

Getac 神基科技股份有限公司

Getac
101 Annual Report

股票代碼 **3005**

可至以下網址查詢本年報資料
<http://mops.twse.com.tw>



101 年度年報

Annual Report

<http://www.getac.com.tw>

中華民國一〇二年五月十五日刊印

一、本公司發言人：

發言人：黃明漢

職稱：總經理

電話：(02)2785-7888

電子郵件信箱：stocks@getac.com.tw

代理發言人：孫偉倬

職稱：公關經理

電話：(02)2785-7888

電子郵件信箱：Irene.sun@getac.com.tw

二、神基科技股份有限公司

新竹縣新竹科學工業園區研發二路1號4樓

電話：(03)578-2280

三、股票過戶機構（本公司股務代理機構）

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市重慶南路一段83號5樓

電話：(02)2181-1911

網址：<http://www.chinatrust.com.tw>

四、最近年度簽證會計師

會計師姓名：劉銀妃會計師、林玉寬會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段333號27樓

電話：(02)2729-6666

網址：<http://www.pwc.com/tw>

五、海外有價證券：無

六、公司網址：<http://www.getac.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介	
一、設立日期.....	3
二、公司沿革.....	3
參、公司治理報告	
一、組織系統.....	5
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	7
三、公司治理運作情形.....	19
四、會計師公費資訊.....	32
五、更換會計師資訊.....	33
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形.....	33
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百 分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	34
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人之關係資訊：.....	35
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一 轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	35
肆、募資情形	
一、資本及股份.....	36
二、公司債辦理情形.....	41
三、特別股辦理情形.....	41
四、海外存託憑證辦理情形.....	41
五、員工認股權憑證辦理情形.....	41
六、限制員工權利新股辦理情形.....	41
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	42
八、資金運用計畫執行情形.....	42
伍、營運概況	
一、業務內容.....	43
二、市場及產銷概況.....	50
三、從業人員概況.....	57
四、環保支出資訊.....	57
五、勞資關係.....	59
六、重要契約.....	61

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師查核意見.....	62
二、最近五年財務分析.....	66
三、最近年度財務報告之監察人查核報告書.....	70
四、最近年度財務報表暨會計師查核報告書.....	71
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	134
六、本公司及關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事 及對公司財務狀況之影響.....	217

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況.....	218
二、經營結果.....	219
三、現金流量.....	220
四、最近年度重大資本支出.....	220
五、最近年度轉投資政策.....	220
六、風險事項.....	221
七、其他重要事項.....	222

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	223
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	231
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	231
四、其他必要補充說明事項.....	231
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款 所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	231

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生大家好，

首先謹代表神基科技經營團隊感謝各位股東對神基科技的支持與愛護！回顧過去一年，全球經濟景氣疲弱，復甦緩慢，加上傳統筆記型電腦產業在平板電腦和智慧型手機夾擊下需求減弱，導致經營環境更加嚴峻，但經營團隊依舊全力以赴，以穩健的步伐持續精進產品和技術的開發工作，致力於提升客戶滿意度，並且開拓新的商機。茲將本公司過去一年來的營運情況報告如下：

營收及獲利能力方面

神基科技一〇一年度合併營收為新台幣 165.42 億元，目標達成率為 117%，較一〇〇年度之 158.23 億元微幅成長 4.5%；合併營業毛利為新台幣 28.7 億元，較一〇〇年度略為成長 8.7%；合併稅後純益為新台幣 4.64 億元，較一〇〇年度之 5.06 億元衰退 8.3%；每股稅後盈餘(EPS)為新台幣 0.63 元，較一〇〇年度的 0.81 元減少 22.2%。

經營環境

2012 年在歐債危機籠罩之下，歐元區陷入衰退，美國及中國兩大經濟體成長亦相當疲弱，電子產業環境也因為平板電腦和智慧型手機的崛起而產生巨變，加上中國勞工基本薪資連年追漲，使得電子產業供應鏈面臨升級或轉型的壓力。

儘管大環境景氣不明朗，各國政府採購部門刪減預算，但強固型電腦在 2012 年的銷售並沒有受到太大的影響，保持穩定出貨，並順利與美國聯邦快遞結盟合作，提供美國地區客戶快速便捷的售後維修服務，藉此提升品牌形象以及客戶滿意度，並且拓展強固型電腦通路市場的營銷。

在綜合機構事業體方面，主要銷售產品以塑膠和金屬沖壓件為主。2012 年高玻纖筆電機殼製造技術和良率持續為市場領導廠商，市佔比亦最高，為公司帶來穩定的營收暨獲利表現。惟一般塑膠機殼之電子產品，如遊戲機、印表機等，受經濟景氣影響較大，終端買氣不振，主要客戶大幅減單，加上中國薪資成本上漲及經濟規模量不足造成虧損，影響整體的獲利表現。

在汽車零組件事業體方面，為降低製造成本，已於第二季度開始分梯次將中國常熟廠進入量產的產品移往越南新廠進行生產製造，藉由越南較低的勞工成本提升獲利，並將中國常熟廠區轉型為附加價值較高，製程較為複雜的加工產品。目前越南新廠運作已上軌道，並取得關鍵零組件供應商客戶的認證出貨，廠區多數為自動化生產製程，此舉對汽車機構零組件的長期發展甚為重要，2012 年汽車零組件整體營收表現，較上一年度成長 11.5%。

航太/金屬扣件事業體方面，2012 年受惠於航太扣件訂單穩定，產能利用率接近滿載，航太扣件營收比重增加，營收較上一年度成長約三成。

研究發展及產品開發方面

研究發展方面，神基科技一〇一一年度投入 5.9 億元作為研究發展費用，約佔合併營業收入淨額 3.6%。回顧一〇一年，神基持續投資在強固型電腦產品的研究開發，包括將主流機種 B、S、V 系列的處理器和功能做升級，並因應市場趨勢推出開放式 Android 平台的平板和手持產品，搶攻未來商機。在綜合機構事業方面，神基將研發重心著重在強化 RHCM 的生產效率，藉由提高製造技術和生產效率來降低製造成本。

一〇二年度營運展望

展望一〇二年度，國際貨幣基金組織(IMF)預測 2013 年全球經濟成長率預期下調至 3.3%，較 2012 年的 3.2%略高。故今年全球經濟成長將逐步加強，動力主要源自新興經濟體與美國。美國全年 GDP 成長率預期為 1.4%，歐元區經濟成長率預期從 0.2%，下調為衰退-0.3%。IMF 預計新興市場和發展中經濟體的成長率在 2013 年將升至 5.3%，中國區則維持在 8.0%。預估神基強固型電腦今年在美國和新興市場的成長動能較為強勁，全球整體出貨量可望較去年提升近二成；綜合機構事業方面，受智慧型手機和平板電腦市佔率持續擴大，消費型筆電需求下調，整體出貨受到影響，難以估計未來之需求，本公司將密切觀察國際和產業情勢發展，持續降低製造成本，提升經營效率，審慎面對未來的挑戰，並因應局勢調整經營策略。

敬祝

安康

董事長 黃明漢



總經理 黃明漢



貳、公司簡介

一、公司設立日期

設立登記日期：中華民國78年10月5日

二、公司沿革

本公司大事記：

78.01	本公司成立於新竹科學工業園區研發二路一號4樓，係由神達電腦股份有限公司與美國奇異電氣公司50%/50%合資設立，從事軍事用電腦及雷達通信空用電子系統之研發、生產與製造。
83.11	增加工業用電腦，天線通信空用電子系統及航太載具等營業項目。
85.05	現金增資新台幣30,000仟元，增資後股本為198,000仟元。
86.09	新建廠房破土典禮，廠房面積為5,554坪。
87.03	補辦公開發行。
04	現金增資新台幣1,102,000仟元，增資後股本為新台幣1,300,000仟元。
09	跨入商規筆記型電腦生產行列。
12	榮獲經濟部「八十七年金質獎」，名列八十七年出口成長率第三名。
88.01	現金增資新台幣133,000仟元，增資後實收資本額為新台幣1,433,000仟元。
11	現金增資新台幣400,000仟元，增資後實收資本額為新台幣1,833,000仟元。
12	筆記型電腦MiNote 6020、MiNote 6166榮獲台灣精品獎。
89.01	筆記型電腦MiNote M722、MPE-102榮獲第九屆台灣精品獎。
10	筆記型電腦7233榮獲「PC Authority Value Award」。
12	名列89年度本國法人申請專利案件數第六名。
90.05	名列「商業週刊」及「天下雜誌」2000年1000大製造業排名第69名，並名列「商業週刊」2000年製造業之「最」調查中「三年成長最快企業」第7名，並在系統廠商中排名第9大。
12	名列90年度本國法人申請專利案件數第十四名。
12	量產全世界第一台英特爾Pentium 4筆記型電腦8170，電源處理與散熱技術大幅提昇。
91.02	掛牌上市。
10	成功的製造出全台灣首款結合影音功能以及家電介面的液晶電腦。
10	成功開發市面上獨家之影音播放軟體技術Instant Play，使得電腦在不用載入視窗作業環境下即可操作。
92.03	成為台灣第一家導入英特爾迅馳行動運算技術的筆記型電腦製造商。
04	成功開發台灣首款15.2吋寬螢幕筆記型電腦。
93.09	成功研發並正式生產本公司首台液晶電視，朝多元化產品方向邁進。
10	成功研發量產本公司首台MP3。
12	名列93年度本國法人申請專利案件數第十五名。
94.04	間接投資漢達精密(昆山)有限公司美金1,500萬元，以加強垂直整合能力，提昇整體競爭力。

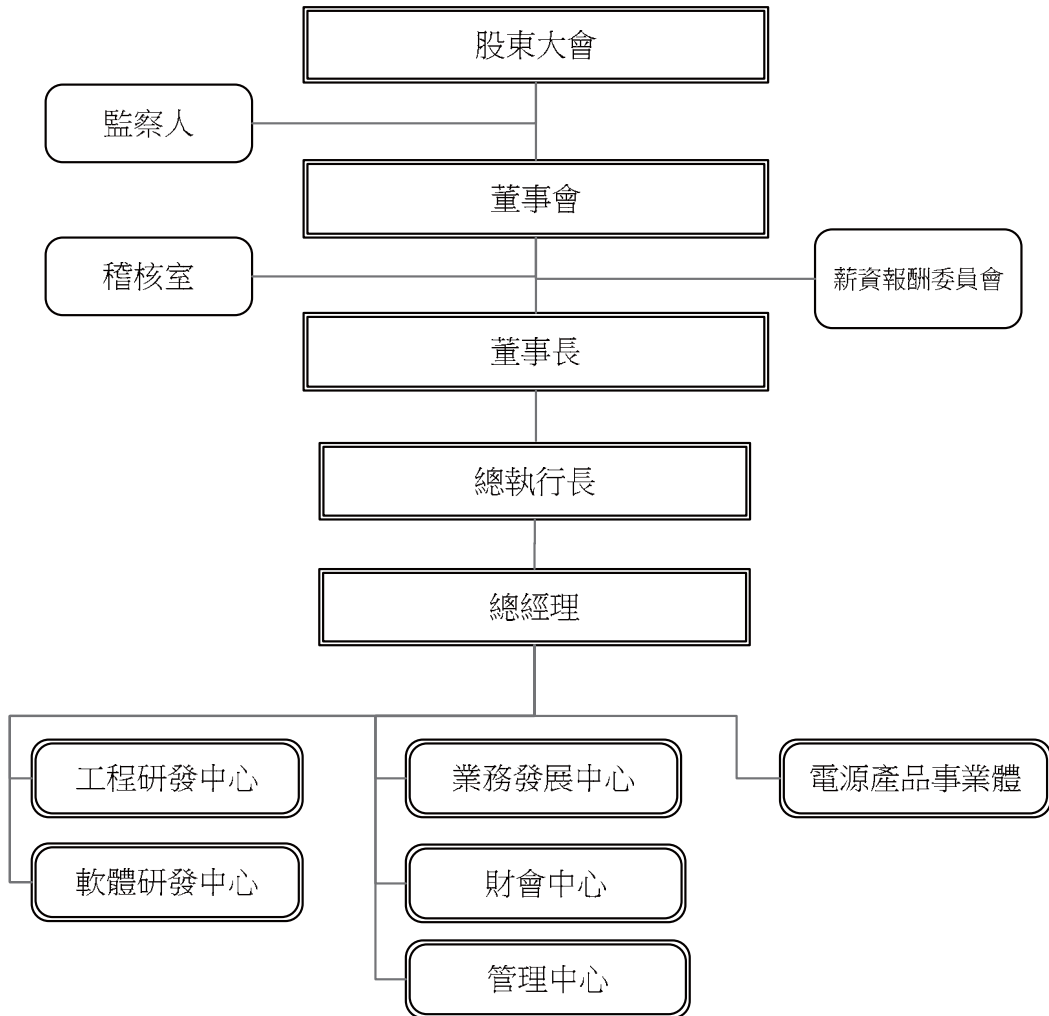
06	成功研發本公司首項 WiMAX 相關無線通訊產品。
11	WiMAX CPE 產品榮獲德國 iF 設計大獎。
95. 04	2003-2005 年獲利成長 615%，獲頒勤業眾信台灣高科技 Fast 50 獎項第 30 名。
96. 03	間接投資漢達精密(昆山)有限公司美金 400 萬元，以加強垂直整合能力，提昇整體競爭力。
08	吸收合併漢達精密科技股份有限公司，以擴大營運規模及增加公司競爭力。
11	於中國江西省南昌設廠，以擴大營運規模及提昇整體競爭力。
97. 04	於中國江蘇省成立昆山丰揚物流有限公司，以因應公司業務需要。
05	Getac 強固型筆記型電腦 B300、E100、P470 以及商規級的強固型電腦 8212 榮獲由國家精品獎(Taiwan GD)所頒發之「優良設計產品證書」。
07	於中國江蘇省成立蘇州吉達電通有限公司，以因應公司業務需要，拓展大陸內銷市場。
98. 03	投資全球第三大鎂鋁合金廠華孚科技股份有限公司(股票代碼 6235)，以擴大產業合作綜效。
04	投資華孚精密金屬科技(常熟)有限公司，以強化產業合作綜效。
08	變更本公司英文名稱為 Getac Technology Corporation，以拓展自有品牌業務。
10	領先業界成功研發量產全球第一台電阻式多點觸控螢幕之軍工規筆記型電腦。
10	成功研發量產符合 IP67 國際測試標準之強固型手持設備 PS236。
11	全系列強固型電腦產品通過 MIL-STD 810F 及 IP65 測試規範。
99. 03	V100-M、PS535F 榮獲台灣精品獎。
03	成功量產第一台符合 ATEX 防爆測試標準規範之強固型筆記型電腦。
06	Getac PS236 暨 PS535 強固型手持產品獲頒台北國際電腦展創新設計獎(Computex Taipei design & innovation Award)。
06	Getac V100 強固型筆電暨 PS236 強固型手持產品獲選為 2010 台北國際電腦展 Best Choice 獎項。
09	擴大投資豐達科技股份有限公司，發揮產業合作綜效。
10	成功量產第二代半強固攜帶型筆電 S400。
10	神基科技獲頒經濟部產業科技發展獎-優等創新企業獎。
11	「Getac V100 全強固型兩用可旋轉式筆記型電腦」榮獲新竹科學工業園區優良廠商創新產品獎。
100. 03	成功量產首台強固型智慧型手機 MH132。
06	發表全新 15 吋，專攻國防安全暨後勤維修中心使用的超強固型筆記型電腦 X500。
09	擴大投資華孚科技股份有限公司，發揮產業合作綜效。
10	榮獲台灣併購金鑫獎之「最佳企業社會責任獎」。
101. 03	發表首台 Android 平台強固型手持產品 PS236 Android。
10	X500 榮獲台灣精品金質獎。
10	成功量產首台 Android 作業平台的強固型平板產品 Z710。
10	成功量產新世代 Getac PS336 強固型手持裝置。
102. 04	成功量產全球首台強固型行動伺服器 X500 Rugged Mobile Server。

參、公司治理報告

一、公司組織

(一)組織系統

1. 組織圖



2. 各主要部門所營業務

主 要 部 門	主 要 職 掌
薪資報酬委員會	訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，以及定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。
稽核室	負責檢查及評估組織內部控制制度是否健全、有效，並對組織提供分析、評估等建議。促進以合理成本達到有效之控制以及工作改善之品質評估。
管理中心	協助總經理綜理人力資源管理與發展、合約暨法律事務、資訊安全管理與維護、產品策略定位與品牌行銷、客戶服務、採購暨產銷管理、前瞻技術發展、模型產品開發推廣、董事會及股東會等事務之規劃、管理與執行。
財會中心	負責財務運作、國內外投資機會之評估研究、資金規劃、國外子公司財務管理及運作及各項帳務稅務相關之會計處理。
電源產品事業體	負責電源產品之研發、銷售及業務推廣。
業務發展中心	負責軍工規產品、手持產品之銷售及業務推廣。
工程研發中心	負責軍工規產品、手持產品之技術研發及新產品開發。
軟體研發中心	負責軟體技術研發並配合導入產品量產。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 (一) 董事及監察人資料

102年5月15日

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務			具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	股數	持股比例		股數	持股比例		股數	持股比例	職稱	姓名	關係	
董事長	黃明漢	99.06.18	3	89.06.09	3,418,363	0.60%	4,408,363	0.76%	0	0	0	猶他州立大學電機研究所碩士 愛德蒙海外公司工程師 神達電腦(股)公司副總經理	神達科技(股)公司總經理兼任管理中心主管 華孚科技(股)公司董事	副總經理	黃文樸	兄弟		
董事	神達電腦(股)公司 代表人：苗豐強	99.06.18	3	78.08.09 (註2)	190,396,939	33.47%	190,396,939	32.71%	0	0	0	無	無	無	無	無		
董事	代表人：邱羅火	99.06.18	3	99.06.18	0	0%	0	0%	0	0	0	美國聖他克利科技大學工商管理碩士 美國加州柏克萊大學電機學士	神達電腦(股)公司董事長 聯強國際(股)公司董事長 聯成化學科技(股)公司董事長 聯華實業(股)公司董事長 神通電腦(股)公司董事長 神通資訊科技(股)公司副董事長	無	無	無		
董事	代表人：蔡豐賜	99.06.18	3	85.08.29 (註2)	4,345,375	0.76%	2,516,375	0.43%	0	0	0	美國麻省理工學院管理科學系碩士 國立交通大學電信工程學系學士 漢鼎(股)公司(HKQ, Taiwan)總經理 德威電子系統公司總經理 工研院量測技術發展中心主任 工研院電子工業研究所正工程師、經理、組長 ITT環宇公司主任工程師	博鑫科技(股)公司董事長 丞信電子(股)公司董事 鼎佳能源(股)公司董事 台欣生物科技研發(股)公司獨立董事	無	無	無		
董事	許賜華	99.06.18	3	90.10.11	13,610	0%	13,610	0%	0	0	0	美國加州大學柏克萊分校電子工程博士 華登國際投資集團總裁 東典光電科技(股)公司副董事長	華孚科技(股)公司董事長 豐達科技(股)公司董事長	無	無	無		

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
監察人	聯華實業(股)公司	99.06.18	3	99.06.18	400,000	0.07%	400,000	0.07%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無
	代表人：景虎士	99.06.18	3	90.05.10	0	0%	135,500	0.02%	0	0%	0	0%	國立清華大學工業化學研究所碩士 聯成化學科技(股)公司協理 私立逢甲大學化學工程系兼任講師 行政院經建會技正	聯華實業(股)公司董事兼總經理 神達電腦(股)公司監察人 聯強國際(股)公司董事 實隆國際(股)公司董事	無	無	無
監察人	和利投資(股)公司	101.06.22	3	101.06.22	2,000,000	0.35%	2,000,000	0.34%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無
	代表人：周德慶	101.06.22	3	89.06.09 (註4)	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國新澤西州羅格斯大學工程學博士 神達電腦(股)公司董事長投資特助	聯成化學科技(股)公司監察人 華孚科技(股)公司監察人 聯強國際(股)公司監察人	無	無	無

註1：法人股東之主要股東請詳下表一。

註2：86.06.21~87.03.15中斷。

註3：86.06.21~86.07.10中斷。

註4：90.10.11~98.7.19中斷。

表一：法人股東之主要股東

102年5月15日

法人股東名稱 (註1)	法人股東之主要股東 (註2)	持股比例
神達電腦股份有限公司	聯成化學科技股份有限公司	8.47%
	神通電腦股份有限公司	8.00%
	聯華實業股份有限公司	5.99%
	美安投資股份有限公司	2.00%
	苗豐強	1.43%
	資豐投資股份有限公司	1.33%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶	1.31%
	聯強國際股份有限公司	0.93%
	神基科技股份有限公司	0.87%
	和利投資股份有限公司	0.71%
	聯華實業股份有限公司	聯成化學科技股份有限公司	9.70%
義源投資股份有限公司		8.67%
義豐投資股份有限公司		4.87%
國泰人壽保險股份有限公司		3.82%
南山人壽保險股份有限公司		3.43%
苗豐強		3.29%
苗豐盛		3.28%
聯強國際股份有限公司		3.09%
苗豐全		3.02%
財團法人育秀教育基金會		3.00%
和利投資股份有限公司	神通電腦股份有限公司	100.00%

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，註明該法人股東名稱。

註2：註明該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，請詳下表二。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

102年5月15日

法人名稱（註1）	法人之主要股東（註2）	持股比例
聯成化學科技股份有限公司	聯華實業股份有限公司	29.57%
	聯強國際股份有限公司	5.24%
	新光人壽保險股份有限公司	3.76%
	馬長隆	2.34%
	利百代國際實業股份有限公司	1.84%
	義源投資股份有限公司	1.64%
	通達投資股份有限公司	1.25%
	神達電腦股份有限公司	1.23%
	泰商華貿有限公司	1.14%
	資豐投資股份有限公司	1.09%
神通電腦股份有限公司	聯華實業股份有限公司	35.24%
	聯強國際股份有限公司	18.36%
	神達電腦股份有限公司	8.69%
	美安投資股份有限公司	8.18%
	苗豐強	5.42%
	資豐投資股份有限公司	4.38%
	華成建設股份有限公司	1.92%
	日商歐姆龍株式會社	1.70%
	寶鑫國際投資股份有限公司	1.18%
	義豐投資股份有限公司	0.75%
聯華實業股份有限公司	聯成化學科技股份有限公司	9.70%
	義源投資股份有限公司	8.67%
	義豐投資股份有限公司	4.87%
	國泰人壽保險股份有限公司	3.82%
	南山人壽保險股份有限公司	3.43%
	苗豐強	3.29%
	苗豐盛	3.28%
	聯強國際股份有限公司	3.09%
	苗豐全	3.02%
	財團法人育秀教育基金會	3.00%
美安投資股份有限公司	Vision Quest Overseas Ltd.	82.08%
	JumpStart Investments Ltd.	16.67%
	其他	1.25%
資豐投資股份有限公司	神達電腦股份有限公司	100.00%

法人名稱 (註1)	法人之主要股東 (註2)	持股比例
花旗(台灣)商業銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶	非公司組織(不適用)	—
聯強國際股份有限公司	神通電腦股份有限公司 國泰人壽保險股份有限公司 大通銀行託管歐本漢瑪開發中市場基金專戶 南山人壽保險股份有限公司 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管馬修國際基金投資專戶 勞工保險基金 中華郵政股份有限公司 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶 杜書伍 新光人壽保險股份有限公司	13.64% 4.70% 4.53% 3.90% 3.35% 3.07% 2.68% 2.36% 2.17% 2.01%
神基科技股份有限公司	神達電腦股份有限公司 資豐投資股份有限公司 美安投資股份有限公司 黃明漢 花旗(台灣)商業銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶 蔡豐賜 謝永坤 和利投資股份有限公司 詹明昆 通達投資股份有限公司	32.71% 2.46% 2.23% 0.76% 0.58% 0.43% 0.37% 0.34% 0.34% 0.33%
和利投資股份有限公司	神通電腦股份有限公司	100.00%
義源投資股份有限公司	英屬維京群島商全能有限公司	100.00%
義豐投資股份有限公司	英屬維京群島商恒富股份有限公司	100.00%
國泰人壽保險股份有限公司	國泰金融控股股份有限公司	100.00%

法人名稱 (註 1)	法人之主要股東 (註 2)	持股比例
南山人壽保險股份有限公司	第一銀行受潤成投資控股公司信託專戶	83.10%
	潤成投資控股股份有限公司	7.57%
	杜英宗	3.24%
	潤華染織廠股份有限公司	0.42%
	郭文德	0.10%
	吉品投資股份有限公司	0.10%
	寶志投資股份有限公司	0.05%
	寶意投資股份有限公司	0.05%
	寶暉投資股份有限公司	0.05%
	寶煌投資股份有限公司	0.05%
財團法人育秀教育基金會	非公司組織(不適用)	—

註 1：如上表一主要股東屬法人者，註明該法人名稱。

註 2：註明該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

董事及監察人資料

102年5月15日

姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形（註）										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	商 務、法 務、財 務、 會 計或公 司 業 務所 須 相 關 科 系 之 公 私 立 大 專 院 校 講 師 以 上	法 官、檢 察 官、 律 師、會 計 師 或 其 他 與 公 司 業 務 所 需 之 國 家 考 試 及 格 領 有 證 書 之 專 門 職 業 及 技 術 人 員	商 務、法 務、財 務、 會 計 或 公 司 業 務 所 須 之 工 作 經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
黃明漢	—	—	✓	—	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	無
蔡豐賜	—	—	✓	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
許賜華	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
神達電腦(股)公司 代表人：苗豐強	—	—	✓	✓	—	—	✓	—	—	✓	✓	✓	—	無
神達電腦(股)公司 代表人：邱羅火	✓	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	1
聯華實業(股)公司 代表人：景虎士	—	—	✓	✓	—	✓	✓	—	—	✓	✓	✓	—	無
和利投資(股)公司 代表人：周德虔	—	—	✓	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	—	無

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7)非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9)未有公司法第30條各款情事之一。
- (10)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

102年5月15日

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比例		股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	黃明漢	89.4.6	4,408,363	0.76%	0	0	0%	猶他州立大學電機研究所碩士 愛德蒙海外公司工程師 神達電腦(股)公司副總經理 神基科技總經理兼任管理中心主管	華孚科技(股)公司董事長 丰揚電通(股)公司董事長 漢通精密科技(股)公司董事長	副總經理	黃文樸	兄弟
資深副總經理	林丁來	96.10.12	1,890,017	0.32%	691,033	0	0%	交通大學EMBA 台灣電子電腦公司經理 神達電腦(股)公司副總經理 神基科技資深副總經理	丰揚電通(股)公司董事 漢通精密科技(股)公司董事	無	無	無
資深副總經理	謝鳳人	94.2.23	841,099	0.14%	0	0	0%	南加大電機研究所電腦工程學系 東元電機工程師 奎茂公司高級工程師 神基科技資深副總經理	華孚科技(股)公司監察人	無	無	無
副總經理	謝淑娟	89.4.6	484,188	0.08%	0	0	0%	美國威斯康辛州立大學財務管理研究所 安侯會計師事務所查帳部主任 神達電腦(股)公司財務中心協理 神基科技財會中心副總經理	華孚科技(股)公司監察人 丰揚電通(股)公司董事 漢通精密科技(股)公司董事	無	無	無
副總經理	李美容	94.2.23	792,162	0.14%	0	0	0%	政治大學國貿系 神基科技業務發展中心副總經理	無	無	無	無
副總經理	張周龍	94.2.23	852,832	0.15%	0	0	0%	台北科技大學商業自動化與管理研究所 神基科技採購中心資深總監 神基科技電源產品事業體副總經理	無	無	無	無
副總經理	蔡連慶	94.2.23	965,749	0.17%	159,392	0	0.03%	淡江大學管理科學研究所 神基科技副總經理	無	無	無	無
副總經理	黃文樸	96.10.12	300,551	0.05%	0	0	0%	University of Cincinnati 電機資訊工程研究所 啟基科技協理 神基科技軟體研發中心副總經理	無	總經理	黃明漢	兄弟
會計主管	曾淑榕	98.12.15	26,135	0.00%	0	0	0%	靜宜大學會計系 安任會計師事務所組長 致遠會計師事務所審計副領組 神基科技財會中心會計部資深總監	丰揚電通(股)公司監察人 漢通精密科技(股)公司監察人	無	無	無

(三) 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 董事之酬金

101 年度
單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例	本公司	財務報告內所有公司	取得限制員工權利新股股數(I)	本公司	財務報告內所有公司	有無領取自子公司以外轉投資事業酬金				
		報酬(A)	退職退休金(B)(註1)	盈餘分配之酬勞(C)(註2)	業務執行費用(D)	A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)(註1)	盈餘分配員工紅利(G)(註2)		員工認股權憑證得認購股數(H)								本公司	財務報告內所有公司		
									本公司	財務報告內所有公司											現金紅利金額	股票紅利金額
董事長	黃明漢																					
董事	神達電腦(股)公司 代表人： 苗豐強 神達電腦(股)公司 代表人： 邱羅火	0	2,647	0	2,000	2,000	544	882	1.51%	9,402	15,402	75	180	0	180	0	0	0	3.36%	5.82%	5,188	
董事	蔡豐賜																					
董事	許賜華																					

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	黃明漢 神達電腦(股)公司 苗豐強 邱羅火 蔡豐賜 許賜華	黃明漢 神達電腦(股)公司 苗豐強 邱羅火 許賜華
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		蔡豐賜
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		黃明漢
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	6	6
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)
	本公司	本公司
	神達電腦(股)公司 苗豐強 邱羅火 蔡豐賜 許賜華	神達電腦(股)公司 苗豐強 邱羅火 蔡豐賜 許賜華
	所有轉投資事業	

註1：退職退休金皆為提列提撥數。

註2：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之金額。

註3：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

監察人之酬金

101 年度
單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金				A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金		
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B) (註1)		本公司	財務報告內所有公司			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司					
監察人	聯華實業(股)公司 代表人：景虎士	0	0	300	300	192	480	0.14%	0.21%	288
監察人	和利投資(股)公司 代表人：周德虔									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	本公司	前三項酬金總額(A+B+C)
低於 2,000,000 元	聯華實業(股)公司 景虎士 和利投資(股)公司 周德虔	聯華實業(股)公司 景虎士 和利投資(股)公司 周德虔
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4	4

註1：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之金額。

註2：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

總經理及副總經理之酬金

101 年度
單位：新台幣千元/仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註2)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工權利新股股數		有無領取來自子公司外轉投資事業酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
總經理	黃明漢																			
資深副總經理	林丁來																			
資深副總經理	謝鳳人																			
副總經理	謝淑娟																			
副總經理	李美容	18,940	20,077	930	930	22,604	35,404	976	0	976	0	11.97%	15.81%	0	0	0	0		732	
副總經理	張周龍																			
副總經理	蔡連慶																			
副總經理	黃文樸																			
副總經理	陳忠和 (102.4.9辭任)																			

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	所有轉投資事業
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	謝鳳人、謝淑娟、張周龍、陳忠和、蔡連慶、黃文樸	謝鳳人、陳忠和、蔡連慶、黃文樸
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	黃明漢、林丁來、李美容	林丁來、謝淑娟、李美容、張周龍
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		黃明漢
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	9	9

註1：退職退休金皆為提列提撥數。

註2：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之金額。

註3：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)	
經 理 人	總經理	黃明漢	0	1,024	1,024	0.28%
	資深副總經理	林丁來				
	資深副總經理	謝鳳人				
	副總經理	謝淑娟				
	副總經理	李美容				
	副總經理	張周龍				
	副總經理	蔡連慶				
	副總經理	黃文樸				
	副總經理	陳忠和(102.4.9辭任)				
	會計主管	曾淑榕				

註：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之金額。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

項目	酬金總額占稅後純益比例				增(減)比例
	101年度		100年度		
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	
職稱					
董事	0.70%	1.51%	0.56%	0.54%	25%/180%
監察人	0.14%	0.21%	0.17%	0.19%	18%/11%
總經理及副總經理	11.97%	15.81%	11.44%	13.85%	5%/14%

2. 本公司給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

(1) 本公司董事酬金之給付政策明定於公司章程內：董監事酬勞係經編製盈餘分派表，並於董事會及股東會通過後予以分配；董事及監察人之報酬則授權董事會議依同業通常水準及考量未來風險性支給議定之。

(2) 本公司總經理及副總經理之報酬則視其個人績效表現與對公司整體營運貢獻度，並考量公司未來之營運風險及同業通常水準，由薪資報酬委員會提出建議案，交由董事會討論議定之。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(101 年度)董事會開會 7 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	黃明漢	7	0	100%	
董事	神達電腦(股)公司 代表人：苗豐強	7	0	100%	
董事	神達電腦(股)公司 代表人：邱羅火	6	1	86%	
董事	蔡豐賜	6	1	86%	
董事	許賜華	6	0	86%	
監察人	聯華實業(股)公司 代表人：景虎士	7	0	100%	
監察人	和利投資(股)公司 代表人：周德虔	3	0	75%	101/6/22 股東會補選，新任。
監察人	通達投資(股)公司 代表人：周德虔	2	0	67%	101/6/22 股東會補選，舊任。

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

(一)1. 董事姓名：蔡豐賜。

2. 議案內容：為本公司 100% 持股之子公司漢達精密電子(昆山)有限公司處分設備。

3. 應利益迴避原因以及參與表決情形：蔡豐賜董事因利益迴避未參與討論及表決；經其他出席董事全體同意，照案通過。

(二)1. 董事姓名：黃明漢。

2. 議案內容：為本公司 101 年經理人獎酬計畫。

3. 應利益迴避原因以及參與表決情形：黃明漢董事因利益迴避未參與討論及表決；經其他出席董事全體同意，照案通過。

(三)1. 董事姓名：黃明漢、蔡豐賜。

2. 議案內容：為同意本公司之子公司-蘇州漢揚精密電子有限公司，出租廠房及設備予昆山漢鼎精密金屬有限公司。

3. 應利益迴避原因以及參與表決情形：黃明漢董事及蔡豐賜董事因利益迴避，於說明其自身利害關係之重要內容後，未參與討論及表決；經苗豐強董事徵詢其他出席董事無異議後，照案通過。

(四)1. 董事姓名：黃明漢。

2. 議案內容：為本公司經理人年中獎金暨分紅。

3. 應利益迴避原因以及參與表決情形：黃明漢董事因利益迴避，於說明其自身利害關係之重要內容後，未參與討論及表決；經苗豐強董事徵詢其他出席董事無異議後，照案通過。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

(一)為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，本公司已訂定『董事會議事規範』，並已確實遵行運作。

(二)本公司已即時於公開資訊觀測站揭露董監事出席狀況及進修情形予投資大眾，並自願於公司網站上揭露董事會重要決議事項，有效提昇資訊透明度。

(三)為積極配合各項法令規定及公司治理之需求，隨時加強董事會必要之職能。

註：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：本公司未設置審計委員會，故不適用。

2. 監察人參與董事會運作情形

最近年度(101 年度)董事會開會 7 次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B / A)	備註
監察人	聯華實業(股)公司 代表人：景虎士	7	100%	
監察人	和利投資(股)公司 代表人：周德虔	3	75%	101/6/22 股東會 補選，新任。
監察人	通達投資(股)公司 代表人：周德虔	2	67%	101/6/22 股東會 補選，舊任。

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形（例如溝通管道、方式等）：

除本公司業務相關同仁定期或不定期向監察人報告外，監察人亦依實際需要隨時與同仁直接接觸與溝通，以獲得所需相關資訊。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：

1. 監察人與內部稽核主管溝通方面：

(1)依規定，內部稽核主管每次皆列席於董事會，監察人可藉由稽核主管之報告內容了解公司業務狀況，並即時與之溝通。

(2)監察人可取得稽核單位檢送之查核報告，監察人亦可就相關內容溝通及回覆意見。

2. 監察人與會計師溝通方面：

(1)會計師定期出具「與公司治理單位之溝通函」予監察人，監察人並與會計師為相關溝通及回覆。

(2)監察人定期可取得會計師查核/核閱之財務報告，並可在財務等相關意見溝通。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>運作情形</p> <p>(一) 本公司設有發言人及代理發言人制度，妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。</p> <p>(二) 本公司可掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單；依照法令規定，每月15日前申報董、監及大股東上月持有股數及異動情形。</p> <p>(三) 本公司已依相關法令於內部控制制度中建立相關制度並執行之。除確實辦理自行檢查作業外，董事會及管理階層亦定期、不定期檢討各部門自行檢查結果及稽核單位之稽核報告，落實公司內部控制制度，配合公開發行公司相關規定健全之財務、業務及會計管理制度並強化與關係企業管理，實施必要之控管機制，以降低營運風險。與關係企業之往來皆本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一) 依現行法規，本公司不需強制設立獨立董事，惟已有一席外部董事，且董事皆能依法令、章程或股東會決議行使職權。</p> <p>(二) 公司每年均定期評估簽證會計師之獨立性，並考量是否有連續七年未更換會計師而有更換之必要。本公司之簽證會計師係由董事會決議委任之，與本公司並無利害關係，且為國內知名之會計師事務所，故其獨立性及專業性應無庸置疑。</p>	<p>(一) 本公司目前設置一席外部董事。因證券交易法係規範資本額超過100億元或已依91年2月22日(91)台證上字第003614號函規定，需設置獨立董事之公司均應設置獨立董事，經檢視，本公司仍未符合其強制設置之標準；但，本公司仍遵循原於上市時設置外部董事之原則，至今仍持續選任外部董事一席。</p> <p>(二) 如有法令或實際必要之考量時，則爰『上市上櫃公司治理實務守則』及相關法令辦理。</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>利害關係人可正式透過本公司發言人及代理發言人管道與公司溝通，電話：(02)2785-7888，電子郵件信箱：stocks@getac.com.tw/Irene.sun@getac.com.tw。</p>	<p>符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。</p>
<p>四、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>	<p>(一) 本公司設有網站，網址為http://www.getac.com.tw，並於「關於Getac/投資人關係」專區揭露財務資訊、新聞稿及法人說明會等之相關資料。</p> <p>(二) 本公司除設置發言人外，亦有代理發言人制度。</p> <p>(三) 本公司依法需揭露之相關資料，均即時於『公開資訊觀測站』公告予投資人明瞭及進行查詢。</p>	<p>符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
五、公司設置提名或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第十三條規定，設置薪資報酬委員會，其運作情形請參閱本報「公司治理運作情形」(四)之說明。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形；本公司尚未訂定公司治理實務守則，惟董事與監察人職權之行使皆依「上市上櫃公司治理」之規範。	「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形；本公司尚未訂定公司治理實務守則，惟董事與監察人職權之行使皆依「上市上櫃公司治理」之規範。	
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)：	<p>(一) 員工權益</p> <p>本公司對員工乃企業成長之動能，故公司對員工權益極為重視，遵守一切法定之員工權益，並額外投資員工福利，皆採高標準來辦理：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 勞健保、退休金提撥、員工教育訓練、安全衛生防護措施及兩性公平就業等。 2. 持續提供員工各種福利，如商業團保、免費健康檢查、旅遊補助、健身健身房及集乳室等福利。 3. 依勞工退休金條例與勞動基準法，建立完整且符合法令規定之退休制度。 4. 組織完善之職工福利委員會，除定期召開會議籌辦公司各項職工福利措施與活動外，並組織多類社團，凝聚同仁情誼及增進公司向心力。 5. 公司訂定員工行為準則、育嬰留職停薪實施辦法、貪污瀆職檢舉制度及員工獎懲辦法等各種規章。 <p>(二) 僱員關懷</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司設有員工資訊平台(EIP)，透過此內部(員工關係)與(內部滿意度調查)建立公司與員工間正式的溝通平台，並營造全員參與的組織文化。 2. 定期舉辦員工大會，透過動員會議方式，使員工與經營者做直接的溝通，將公司目標傳達至每一位同仁，與個人期望能相互連結，使人才的發揮與公司的規畫能彼此相輔相成，達成綜效。 3. 為維護兩性工作平等及人格尊嚴，本公司嚴禁就業場所之性騷擾行為，訂定「工作場所性騷擾防治及申訴處理辦法」，並定期舉辦或鼓勵員工參加性騷擾防治之教育講習。 4. 為顧及本公司員工育嬰需要，兼顧工作品質及效率，並配合兩性工作平等法之實施，訂定「育嬰留職停薪實施辦法」。 5. 配合國民健康局宣導菸害防制政策，建立健康職場環境，制定吸煙管理相關規定。 	
(三) 投資者關係	本公司堅持誠信與資訊揭露公平原則，力行企業公司治理透明化，定期公佈公司相關之營運及財務相關訊息給股東大眾及利害關係人，並設置發言人及代理發言人之制度，作為公司與股東之橋樑，善盡公司資訊揭露之責任及義務。另設有專責投資者關係人員及電子郵件信箱，處理來自投資者之建議及問題。	
(四) 供應商關係	本公司與供應商關係穩定、良好，憑藉多年來具完整與豐富的產業經驗，與供應商發展長期良好與穩定之合作關係，確保關鍵零組件之供應不虞匱乏。	
(五) 利害關係人之權利	本公司與供應商第一手技術交流與研發，領先業界推出尖端高性能產品；不定期技術與市場交換意見，維持新技術開發之先驅與領導者；在新聞關鍵零組件上市或版本變更時，能提早與供應商一起合作開發與測試，確保推出產品之應變能力。	
(六) 董事及監察人進修之情形	本公司處理股東、債權人、員工、消費者...等利害關係人事務，能透過股務代理提供服務、專責投資者關係人員及電子郵件信箱、員工關係專員等管道提供服務並維護其應有的權益。	
	「董事及監察人進修之情形」均已即時揭露於「公開資訊觀測站」，隨時供股東及投資者參考，如下表：	

項目		運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
截至102年5月15日					
職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事長	黃明漢	社團法人中華公司治理協會	薪酬委員如何有效行使職權	3	是
法人董事代表人	苗豐強	社團法人中華公司治理協會	薪酬委員如何有效行使職權	3	是
董事	蔡豐賜	社團法人中華公司治理協會	薪酬委員如何有效行使職權	3	是
董事	許賜華	社團法人中華公司治理協會	薪酬委員如何有效行使職權	3	是
		社團法人中華公司治理協會	薪酬委員的工作規劃	3	是
法人監察人代表人	景虎士	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	100年度上市公司内部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	是
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業採用 IFRSs 負責人宣導會	3	是
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	100年度上市公司發言人重大訊息說明宣導說明會	3	是
		社團法人中華公司治理協會	薪酬委員如何有效行使職權	3	是
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市上櫃公司誠信經營與企業社會責任座談會	3	是
法人監察人代表人	周德虔	社團法人中華公司治理協會	薪酬委員如何有效行使職權	3	是
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	101年度上市公司内部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	是
<p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 請參閱本報「風險事項」說明。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形 本公司往來客戶多為知名品牌資訊大廠，為掌握主要銷售地區之最新市場動態，提供客戶完善迅速之售後服務與技術支援，更在全球設立維修服務中心與後段組裝中心，提升其在全球各主要市場之競爭力。</p> <p>(九) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形 依本公司章程第14條規定辦理，本公司已為董事及監察人投保責任保險，並依規定公告於公開資訊觀測站，供股東及投資者參考，如下表：</p>					
全體董事及監察人投保責任險					
序號	投保對象	保險公司	投保金額(新台幣：元)	投保期間(起迄)	
1	全體董事及監察人	富邦產物保險股份有限公司	302,900,000	起：100年11月15日 迄：101年11月15日	
2	全體董事及監察人	富邦產物保險股份有限公司	145,680,000	起：101年11月15日 迄：102年11月15日	
<p>八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形： 本公司目前無自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告。</p>					

(四)公司如有設置薪酬委員會者，其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註1)								兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註 (註2)
		商務、法 務、財務、 會計或公 司業務所 需相關料 系之公私 立大專院 校講師以 上	法官、檢察 官、律師、 會計師或 其他與公 司業務所 需之國家 考試及格 領有證書 之專門職 業及技術 人員	具有商 務、法務、 財務、會計 或公司業 務所需之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
其他	林坤銘	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2	-
其他	洪茂蔚	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2	-
董事	許賜華	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	是

註1：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第30條各款情事之一。

註2：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：100年12月20日至102年6月17日，最近年度(101年度)薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席次 數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	林坤銘	3	0	100%	
委員	洪茂蔚	3	0	100%	
委員	許賜華	3	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(五)履行社會責任情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一)公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二)公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三)公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>運作情形</p> <p>(一)本公司未訂定企業社會政策或制度，但董事會和經理人秉持善盡企業社會公民之信念，責成各單位根據其負責項目，從年度項目中，竭力落實透明化的公司治理，從事各項利於環境永續發展之措施，或投入各類社會公益活動，回饋社會。</p> <p>(二)本公司無設置專責的企業社會責任委員會來監督執行進度，由各單位自行執行、監督所訂定之目標。</p> <p>(三)1.本公司已邀請各董監事出席社團法人中華公司治理協會舉辦之「新酬委員如何有效行使職權」課程，並鼓勵董監進修相關公司治理資訊及了解現行法規應注意事項。</p> <p>2.本公司明定『員工行為準則』，並定期舉辦企業倫理訓練宣導課程，確保其行為有一致之規範。</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則</p> <p>(一)未明定企業社會責任政策或制度。</p> <p>(二)無專職單位推動企業社會責任。</p> <p>(三)符合『上市上櫃公司企業社會責任實務守則』理念及執行作業。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一)公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三)設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四)公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>(一)在強固型電腦部分，本公司已申請美國環保署的EPEAT，針對環境負荷衝擊的物質有所規範，同時也有Energy Star環保標準，來確保設計可以減少產品的能源耗損。然而在強固型的手持式產品，也針對包材的部分，採用了可完全回收的設計，降低對環境負荷的衝擊。</p> <p>(二)神基科技目前已取得ISO 9001、ISO14001、OHSAS 18001等品質體系認證，並於大陸昆山生產基地取得IECQ/QC080000有害物質管理系統品質認證，致力於做好環境保護工作。</p> <p>(三)本公司之一般及有害事業廢棄物均依法委由合格廠商進行回收處理，並依規定進行申報。</p> <p>(四)為推行節能減碳及降低溫室氣體排放，公司所執行各項策略如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公司內部均設置各類廢棄物回收桶(廢電池、廢光碟、廢紙、廢容器等)，確實做好資源分類回收。 2.執行辦公室午休時段關閉照明電源節約能源。 3.辦公室空調溫度調整於26度。 4.公共區域設定時控系統，下班時間及假日關閉不必要之電燈及空調。 	<p>符合『上市上櫃公司企業社會責任實務守則』理念及執行作業。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一)公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。</p> <p>(二)公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p> <p>(三)公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。</p> <p>(四)公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(五)公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(六)公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<p>運作情形</p> <p>(一)1. 建立員工工作規則，明訂勞動法規規範之員工權益。 2. 本公司秉持公開及合理人性管理原則，建立多重溝通管道，維持並提升勞資雙方和諧關係，在僱用員工並無性別及年齡之歧視，乃至於身心障礙員工之晉升亦提供平等機會，目前共聘僱兩位視障按摩師，讓員工在放鬆舒壓之餘兼作公益愛心，提供一個快樂又健康的工作環境。</p> <p>(二)1. 為確保工作環境與員工之人身安全，本公司訂有『職業安全衛生政策』，以防止職業之發生，並依照『自動檢查辦法與稽核管理程序』及『安全衛生設施管理程序』，定期對工作場所中具有危險性之各項設備或設施進行定期的檢查及測試，以預防危害之發生。另為有效監督並維護所有員工身體之健康與安全，依『員工健康保護管理程序』，對新進及在職員工進行健康檢查。此外，對於員工之工作場所則依『作業環境檢測管理程序』，定期實施空氣、水質、噪音、照明等作業環境檢測，以符合或優於法規規定，保障員工之健康與安全並預防危害之發生。</p> <p>2. 本公司符合或優於法規規定，保障員工之健康與安全並預防危害之發生。</p> <p>(三)1. 本公司設有員工資訊平台(EIP)，透過此內部(員工關係)與(內部滿意度調查)建立員工與員工間正式的溝通平台，並營造全參與的組織文化。 2. 定期舉辦員工大會，主題涵蓋企業再造、重要計畫、肯定實現神基價值的員工，透過雙向溝通使員工認同企業文化與企業價值。</p> <p>(四)本公司設有網站，網址為http://www.getac.com.tw，於支援專區提供產品售後服務，以維護消費者應有權益。</p> <p>(五)本公司為確保供應商提供長期穩定且符合品質及對環境保護要求之產品，採取訂定供應商採購合約及要求供應商提供產品品質保證承諾書，以確保對環境保護措施。本公司長期本著以不違反社會道德規範為原則，以期對公司經營和人類社會的永續發展做出最好的貢獻。</p> <p>(六)成立「公益信託神基社會慈善基金」，用以進行社會慈善活動，從事兒童福利、社會工作、老人福利、身心障礙者福利、婦女福利、社會救助、社區發展、社會福利與環境關懷等活動。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 由公司員工號召組成『同心社』，以『人同此心』為宗旨，感召員工投入慈善活動，包含同仁捐贈乾糧/食品到偏遠地區、配合福利機構舉行義賣及設置發票捐贈箱...等。 ● 不定期號召同仁將愛心散播出去，捐款救助弱勢團體或賑災。 	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則符合『上市上櫃公司企業社會責任實務守則』理念及執行作業。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。</p> <p>(二)公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>(一)本公司秉持公平、公開、公正，及透明化之資訊揭露原則，於公司官方網站、內部網站，依據台灣證券交易所之規範公告公司營運及財務狀況，以確保股東、消費者、員工之權益。</p> <p>(二)本公司101年已編製企業社會責任報告書，並揭露於公司網站，請至本公司官方網站(http://www.getac.com.tw)，點選”關於Getac/企業社會責任”查詢。</p>	<p>符合『上市上櫃公司企業社會責任實務守則』理念及執行作業。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；本公司尚未訂定上市上櫃公司企業社會責任實務守則。</p>	<p>訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p>	
<p>六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊(如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)：</p> <p>(一)環保：請參閱二、發展永續環境之說明。</p> <p>(二)社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬於「公益信託神基科技社會慈善基金」存續期間，每年定額撥款捐助。本公司公益信託基金亦接受員工與其他機構及社會人士之不定期捐助，捐款事宜將委託信託業或銀行，依信託法及金融法規處理。 2. 本公司固定撥款捐贈集團所成立之育秀教育基金會，透過該基金會從事數位知識之推廣及發展，應用於產業升級，以提昇資訊化社會發展。 3. 對於弱勢家庭學童提供關懷與課業輔導，使不健全家庭的孩子能有向上的機會，如捐助貧困學生學雜費補助、書籍及電腦設備等。 4. 提供優秀學生企業實習機會，提供產業經驗。 5. 照顧弱勢團體，聘用盲胞提供員工免費的按摩服務解壓。 <p>(三)消費者權益：請參閱三、維護社會公益之說明。</p> <p>(四)人權</p> <p>為維護兩性工作平等及人格尊嚴，本公司嚴禁就業場所之性騷擾行為，訂定「工作場所性騷擾防治及申訴處理辦法」，並定期舉辦或鼓勵員工參加性騷擾防治之教育講習。</p> <p>(五)安全衛生</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 為確保工作環境與員工之人身安全，本公司訂定「職業安全衛生政策」以防止職災之發生；續創造安全衛生的工作環境、持續推廣安全衛生的經營理念、以安全衛生零事故為管理目標及全員遵守安全衛生法規及制度。 2. 除訂定「職業安全衛生政策」外，本公司並依照「自動檢查辦法與稽核管理程序」、「安全衛生設施管理程序」及「作業環境檢測管理程序」，定期對工作場所做相關檢測，以預防危害之發生。 3. 為提高工作環境與員工之安全保護措施，保護員工免於受職業傷害、死亡或抗爭，且持續積極落實推動6S運動(整理、整頓、清掃、清潔、修身、安全)用以防止職災之發生並創造良好的工作環境。 	<p>(如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、消費服務、社會公益、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動)</p>	
<p>七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：</p> <p>(一)強固型筆記型電腦暨手持產品安規認證：美國UL安規認證、歐洲TUV安規認證、CB體系安規認證、中國CCC安規認證。</p> <p>(二)電池產品安規認證：日本圓形PSE型式認可。</p>		

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二) 公司訂定防範不誠信行為之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。</p> <p>(三) 公司訂定防範不誠信行為之情形，對營業範圍內具較高不誠信行為之風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。</p>	<p>本公司已訂定「誠信經營守則」，並公告於公開資訊觀測站 (http://mops.twse.com.tw)，董事會與管理階層並依守則執行相關作業。</p> <p>本公司已訂定「誠信經營守則」，並定期舉辦教育訓練與宣導，避免相關人員違反誠信行為。</p> <p>本公司已針對營業範圍內具較高不誠信行為之風險之營業活動，分別建立防範行賄及收賄、禁止提供非法政治獻金、禁止不當慈善捐贈或贊助等管理措施。</p>	<p>符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形，以及董事會督導情形。</p> <p>(三) 公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。</p> <p>(四) 公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。</p>	<p>本公司與重要供應商往來時應簽立「清廉保證協議」。</p> <p>本公司由專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行。本公司董事會應盡善良管理人之注意義務，督促防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人、經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>本公司建立並遵循有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。本公司內部稽核單位不定期查核遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。</p>	<p>符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。</p>
<p>三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。</p>	<p>本公司已建立正當檢舉管道，並明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並依所訂辦法管理。</p>	<p>符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露放置公司網站等)。</p>	<p>本公司已訂定「誠信經營守則」，並公告於公開資訊觀測站(http://mops.twse.com.tw)。</p> <p>本公司於年報及公開說明書揭露誠信經營守則執行情形等相關資訊。</p>	<p>符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則，且符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。</p>	<p>本公司訂定誠信經營守則，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p>	<p>符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。</p>
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形)：無。</p>		<p>符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。</p>

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章之查詢方式：

本公司業經董事會通過制定「誠信經營守則」，並公告於公開資訊觀測站，詳細資料請上公開資訊觀測站 (<http://mops.twse.com.tw>)，點選“公司治理/訂定公司治理之相關規程規則”查詢。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

神基科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：102年3月26日

本公司民國 101 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國101年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國102年3月26日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

神基科技股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章



2. 會計師專案審查內部控制之審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

股東會

會議日期	重要議案摘要	決議結果	執行情形
101.6.22	1. 承認 100 年度盈餘分派 股東紅利：每股現金股利 0.7 元 員工紅利：現金 NT\$41,040 仟元 董監事酬勞：現金 NT\$2,600 仟元	經主席徵詢全體出席股東 無異議通過	已訂定 101 年 8 月 29 為配息基準日，並於 101 年 9 月 14 日發放現金股利。
	2. 修訂「公司章程」	經主席徵詢全體出席股東 無異議通過	已依修訂後公司章程運作。
	3. 修訂「取得或處分資產處理程序」	經主席徵詢全體出席股東 無異議通過	已依修訂後取得或處分資產處理程序運作。
	4. 修訂「董事及監察人選舉辦法」	經主席徵詢全體出席股東 無異議通過	已依修訂後董事及監察人選舉辦法運作。
	5. 補選監察人	已選舉監察人一人	已遵行選舉結果運作。
	6. 解除董事競業之限制	除依公司法第 178 條規定利益迴避，未參與表決，亦未代理其他股東行使表決權者外，經主席徵詢其他出席股東無異議通過。	已遵行決議結果。

董事會

會議日期	重要議案摘要	決議結果
101.1.17	決議員工認股權憑證執行認購普通股轉發行新股：訂定 101 年 1 月 17 日為發行新股基準日，認股權憑證持有人已請求認購之普通股計 448,334 股。	全體出席董事無異議通過。
101.3.27	訂定本公司召開一〇一年股東常會日期、召集事由及股東提案期間。	全體出席董事無異議通過。
101.4.27	1. 擬具 100 年度盈餘分派案： 股東紅利：每股現金股利 0.7 元。 員工紅利：現金 NT\$41,040 仟元。 董監事酬勞：NT\$2,600 仟元。 2. 修訂本公司「公司章程」。 3. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。 4. 修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」。 5. 補選監察人乙席。 6. 解除董事競業禁止之限制。 7. 修正一〇〇年股東常會召集事由。 8. 決議員工認股權憑證執行認購普通股轉發行新股：訂定 101 年 4 月 27 日為發行新股基準日，認股權憑證持有人已請求認購之普通股計 4,501,564 股。	全體出席董事無異議通過。

會議日期	重要議案摘要	決議結果
101.7.25	1. 訂定 101 年 8 月 29 日為配息基準日。 2. 決議員工認股權憑證執行認購普通股轉發行新股：訂定 101 年 7 月 25 日為發行新股基準日，認股權憑證持有人已請求認購之普通股計 896,499 股。	全體出席董事無異議通過。
101.8.23	決議發行第六次員工認股權憑證 17,000 單位，可認購普通股 17,000 仟股。	全體出席董事無異議通過。
101.10.29	1. 修訂本公司「董事會議事規範」。 2. 修訂本公司「第六次員工認股權憑證發行及認股辦法」。 3. 決議員工認股權憑證執行認購普通股轉發行新股：訂定 101 年 10 月 29 日為發行新股基準日，認股權憑證持有人已請求認購之普通股計 717,500 股。	全體出席董事無異議通過。
101.12.17	修訂本公司「第六次員工認股權憑證發行及認股辦法」。	全體出席董事無異議通過。
102.1.29	決議員工認股權憑證執行認購普通股轉發行新股：訂定 102 年 1 月 29 日為發行新股基準日，認股權憑證持有人已請求認購之普通股計 3,380,833 股。	全體出席董事無異議通過。
102.3.26	訂定本公司召開 102 年股東常會日期、召集事由及股東提案期間。	全體出席董事無異議通過。
102.5.6	1. 擬具 101 年度盈餘分派案： 股東紅利：每股現金股利 0.5 元。 員工紅利：現金 NT\$6,383 仟元。 董監事酬勞：NT\$2,600 仟元。 2. 修訂本公司「公司章程」。 3. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證處理程序」。 4. 改選董事及監察人。 5. 解除董事競業之限制。	全體出席董事無異議通過。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

四、會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	劉銀妃 林玉寬	101.1.1~101.12.31	

金額級距	公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元		✓	
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元			
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元	✓		✓
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元			
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元			
6	10,000 千元 (含) 以上			

(二)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：未達揭露標準。

- (三)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。
- (四)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：未達揭露標準。

五、更換會計師資訊：無

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形：無。

七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及質押變動情形

職 稱	姓 名	101 年度		102 年度截至 5 月 15 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事長兼總經理	黃明漢	990,000	0	0	0
董事兼 10% 大股東	神達電腦股份有限公司 代表人：苗豐強	0	(35,000,000)	0	0
董事兼 10% 大股東	神達電腦股份有限公司 代表人：邱羅火	0	(35,000,000)	0	0
董事	蔡豐賜	(1,262,000)	0	0	0
董事	許賜華	0	0	0	0
監察人	聯華實業股份有限公司 代表人：景虎士	0	0	0	0
監察人	和利投資股份有限公司 代表人：周德虔	0	0	0	0
資深副總經理	林丁來	30,000	0	0	0
資深副總經理	謝鳳人	(372,000)	0	0	0
副總經理	謝淑娟	130,000	0	0	0
副總經理	蔡連慶	300,000	0	0	0
副總經理	陳忠和(102.4.9 辭任)	0	0	0	0
副總經理	張周龍	300,000	0	0	0
副總經理	李美容	60,000	0	0	0
副總經理	黃文樸	188,000	0	0	0
會計主管	曾淑媛	11,500	0	0	0

註：股權移轉及股權質押之相對人非為關係人。

(二) 股權移轉資訊：不適用。

(三) 股權質押資訊：不適用。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人之關係資訊

102年5月15日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
神達電腦股份有限公司 代表人：苗豐強	190,396,939	32.71%	—	—	—	—	資豐投資股份有限公司	為本公司之子公司	
資豐投資股份有限公司 代表人：何繼武	14,329,741	2.46%	—	—	—	—	神達電腦股份有限公司	為本公司之母公司	
美安投資股份有限公司 代表人：曾中龍	13,001,548	2.23%	—	—	—	—	—	—	
黃明漢	4,408,363	0.76%	—	—	—	—	—	—	
花旗(台灣)商業銀行 受託保管次元新興市場 評估基金投資專戶	3,367,065	0.58%	—	—	—	—	—	—	
蔡豐賜	2,516,375	0.43%	—	—	—	—	—	—	
謝永坤	2,134,000	0.37%	—	—	—	—	—	—	
和利投資股份有限公司 代表人：周德虔	2,000,000	0.34%	—	—	—	—	通達投資股份有限公司	董事長 同一人	
詹明昆	2,000,000	0.34%	—	—	—	—	—	—	
通達投資股份有限公司 代表人：周德虔	1,926,053	0.33%	—	—	—	—	和利投資股份有限公司	董事長 同一人	

九、綜合持股比例

單位：股；%
102年5月15日

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
豐達科技股份有限公司	19,351,500	46.60%	160,078	0.38%	19,511,578	46.98%
華孚科技股份有限公司	32,482,500	20.12%	28,076,789	17.39%	60,559,289	37.51%
聯捷投資股份有限公司	11,305,650	49.98%	11,305,650	49.98%	22,611,300	99.96%
丰揚電通股份有限公司	100,000	100.00%	0	0%	100,000	100.00%
漢通精密科技股份有限公司	10,000	100.00%	0	0%	10,000	100.00%
丰廣投資股份有限公司	20,050,000	100.00%	0	0%	20,050,000	100.00%
Pacific Royale Ltd.	54,220,869	100.00%	0	0%	54,220,869	100.00%
Hot Link Technology Ltd.	110,776,211	100.00%	0	0%	110,776,211	100.00%

註：係公司採用權益法之長期投資。

肆、募資情形

一、資本及股份 (一)股本來源

1. 已發行股份

102年5月15日
單位:仟股,新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	備註
		股數	金額	股數	金額				
78.10	10	16,800	168,000	16,800	168,000	現金設立	無		其它(增資生效(核准)日期與文號)
85.05	10	19,800	198,000	19,800	198,000	現金增資30,000	無	經 85.06.12(85)園商字第 09075 號函核准在案。	
87.04	10	200,000	2,000,000	130,000	1,300,000	現金增資1,102,000	無	經 87.03.18(87)台財證第 25006 號函核准在案。	
88.01	10	200,000	2,000,000	143,300	1,433,000	現金增資133,000	無	經 87.12.03(87)台財證第 100104 號函核准在案。	
88.11	10	200,000	2,000,000	183,300	1,833,000	現金增資400,000	無	經 88.11.05(88)台財證第 96293 號函核准在案。	
90.11	10	200,000	2,000,000	194,332	1,943,321	盈餘轉增資91,650 員工紅利轉增資18,671	無	經 90.11.12(90)台財證第 168704 號函核准在案。	
91.06	10	400,000	4,000,000	219,027	2,190,266	盈餘轉增資194,332 員工紅利轉增資52,613	無	經 91.06.05(91)台財證第 130400 號函核准在案。	
92.08	10	400,000	4,000,000	247,251	2,472,509	盈餘轉增資219,026 員工紅利轉增資63,217	無	經 92.06.12(92)台財證一字第 0920125876 號函核准在案。	
94.08	10	500,000	5,000,000	272,197	2,721,965	盈餘轉增資71,790 員工紅利轉增資13,764 公司債轉換163,902	無	經 94.08.08(94)園商字第 0940020506 號函核准在案。	
94.09	10	500,000	5,000,000	291,136	2,911,359	公司債轉換189,393	無	經 94.10.21(94)園商字第 0940028361 號函核准在案。	
94.12	10	500,000	5,000,000	301,664	3,016,639	公司債轉換98,080 員工認股權認購7,200	無	經 95.03.16(95)園商字第 0950006758 號函核准在案。	
95.03	10	500,000	5,000,000	305,378	3,053,784	公司債轉換17,525 員工認股權認購19,620	無	經 95.05.30(95)園商字第 0950013601 號函核准在案。	
95.07	10	600,000	6,000,000	319,863	3,198,633	盈餘轉增資120,724 員工紅利轉增資22,930 員工認股權認購1,195	無	經 95.08.04(95)園商字第 0950020532 號函核准在案。	
95.09	10	600,000	6,000,000	320,038	3,200,383	員工認股權認購1,750	無	經 95.11.03(95)園商字第 0950028699 號函核准在案。	
95.12	10	600,000	6,000,000	320,501	3,205,015	員工認股權認購4,632	無	經 96.02.13(96)園商字第 0960003508 號函核准在案。	
96.03	10	600,000	6,000,000	323,690	3,236,898	員工認股權認購31,883	無	經 96.06.27(96)園商字第 0960016204 號函核准在案。	
96.06	10	600,000	6,000,000	334,128	3,341,277	員工認股權認購25,797 公司債轉換78,582	無	經 96.07.18(96)園商字第 0960018428 號函核准在案。	

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其它(增資生效(核准)日期與文號)
96.08	10	720,000	7,200,000	502,338	5,023,379	合併 1,682,102	無	經 96.10.17(96)園商字第 0960028090 號函核准在案。
96.09	10	720,000	7,200,000	519,828	5,198,275	員工認股權認購 19,355 公司債轉換 155,541	無	經 96.11.07(96)園商字第 0960030271 號函核准在案。
96.12	10	720,000	7,200,000	533,276	5,332,756	員工認股權認購 23,326 公司債轉換 111,155	無	經 97.02.12 園商字第 0970003363 號函核准在案。
97.03	10	720,000	7,200,000	535,823	5,358,227	員工認股權認購 25,471	無	經 97.05.16 園商字第 0970012422 號函核准在案。
97.07	10	720,000	7,200,000	536,209	5,362,090	員工認股權認購 3,863	無	經 97.08.06 園商字第 0970021222 號函核准在案。
97.09	10	720,000	7,200,000	537,049	5,370,494	員工認股權認購 8,404	無	經 97.11.03 園商字第 0970030726 號函核准在案。
97.12	10	720,000	7,200,000	537,158	5,371,584	員工認股權認購 1,090	無	經 98.02.04 園商字第 0980002786 號函核准在案。
98.03	10	720,000	7,200,000	538,804	5,388,044	員工認股權認購 16,460	無	經 98.05.18 園商字第 0980013006 號函核准在案。
98.07	10	720,000	7,200,000	543,885	5,438,847	員工認股權認購 50,644 公司債轉換 159	無	經 98.08.11 園商字第 0980021906 號函核准在案。
98.09	10	720,000	7,200,000	553,079	5,530,793	員工認股權認購 67,025 公司債轉換 24,921	無	經 98.10.28 園商字第 0980030152 號函核准在案。
98.12	10	720,000	7,200,000	560,492	5,604,919	員工認股權認購 55,502 公司債轉換 18,624	無	經 99.02.24 園商字第 0990004599 號函核准在案。
99.03	10	720,000	7,200,000	568,200	5,681,999	員工認股權認購 76,710 公司債轉換 370	無	經 99.05.13 園商字第 0990013316 號函核准在案。
99.06	10	720,000	7,200,000	569,717	5,697,165	員工認股權認購 15,166	無	經 99.08.10 園商字第 0990022992 號函核准在案。
99.09	10	720,000	7,200,000	571,915	5,719,155	員工認股權認購 21,884 公司債轉換 106	無	經 99.11.15 園商字第 0990033405 號函核准在案。
99.12	10	720,000	7,200,000	572,446	5,724,456	員工認股權認購 5,301	無	經 100.02.11 園商字第 1000004252 號函核准在案。
100.03	10	720,000	7,200,000	575,517	5,755,172	員工認股權認購 30,716	無	經 100.05.11 園商字第 1000012875 號函核准在案。
100.06	10	720,000	7,200,000	570,101	5,701,012	員工認股權認購 2,820 庫藏股註銷 56,980	無	經 100.09.06 園商字第 1000026128 號函核准在案。
100.09	10	720,000	7,200,000	572,091	5,720,914	員工認股權認購 19,902	無	經 100.11.14 園商字第 1000033558 號函核准在案。
100.12	10	720,000	7,200,000	572,540	5,725,397	員工認股權認購 4,483	無	經 101.02.09 園商字第 1010003480 號函核准在案。
101.03	10	720,000	7,200,000	577,041	5,770,413	員工認股權認購 45,016	無	經 101.05.16 園商字第 1010014193 號函核准在案。
101.06	10	720,000	7,200,000	577,938	5,779,378	員工認股權認購 8,965	無	經 101.08.13 園商字第 1010024741 號函核准在案。
101.09	10	720,000	7,200,000	578,655	5,786,553	員工認股權認購 7,175	無	經 101.11.30 園商字第 1010037184 號函核准在案。
101.12	10	720,000	7,200,000	582,036	5,820,362	員工認股權認購 33,809	無	經 102.02.20 園商字第 1020005407 號函核准在案。

102年5月15日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上市)	未發行股份	合計	
普通股	582,036,150	137,963,850	720,000,000	已核定股本中，係預留80,000,000股供員工認股權憑證認購及50,000,000股供公司債轉換。

2. 總括申報制度相關資料：無。

(二) 股東結構

102年5月15日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外人	合計
人數	1	1	62	34,711	99	34,874
持有股數	1	3,000	225,081,412	334,023,127	22,928,610	582,036,150
持股比例	0.00%	0.00%	38.67%	57.39%	3.94%	100.00%

(三) 股權分散情形

1. 普通股

每股面額十元

102年5月15日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1至999	4,584	582,802	0.10%
1,000至5,000	20,150	48,610,398	8.35%
5,001至10,000	4,989	42,618,457	7.32%
10,001至15,000	1,322	17,462,523	3.00%
15,001至20,000	1,230	23,655,498	4.06%
20,001至30,000	840	22,307,563	3.83%
30,001至50,000	749	31,113,309	5.35%
50,001至100,000	570	42,355,674	7.28%
100,001至200,000	246	36,208,810	6.22%
200,001至400,000	123	34,087,650	5.86%
400,001至600,000	26	12,415,536	2.13%
600,001至800,000	15	10,583,566	1.82%
800,001至1,000,000	7	6,317,894	1.09%
1,000,001以上 自行視實際情況分級	23	253,716,470	43.59%
合計	34,874	582,036,150	100.00%

2. 特別股：無。

(四) 主要股東名單

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
神達電腦股份有限公司		190,396,939股	32.71%

註：本公司股權比例達百分之五以上之股東共乙名。

(五)每股市價、淨值、盈餘及股利資料

單位：新台幣元

項 目		年 度		100 年		101 年		102 年 5 月 15 日 (註 6)	
		調整前	調整後	調整前	調整後				
每股市價	最 高	20.85	20.85 (註 8)	28.85	28.15			17.00	
	最 低	12.30	11.90	12.65	12.65 (註 8)			13.25	
	平 均 (註 2)	17.11		21.84				15.40	
每股淨值	分 配 前	20.97		20.31				20.96	
	分 配 後	20.26		19.81 (註 1)				-	
每股盈餘	加權平均股數(仟股)	570,285	570,285	577,196	577,196 (註 1)			582,036	
	每 股 盈 餘	0.81	0.81	0.63	0.63 (註 1)			0.11	
每股股利	現 金 股 利	0.7	0.69907305	0.5	0.5 (註 1)			-	
	無 償 配 股	盈 餘 配 股	-		- (註 1)				-
		資 本 公 積 配 股	-		- (註 1)				-
	累 積 未 付 股 利	-		-				-	
投資報酬分析	本 益 比 (註 3)	19.60		31.94				34.00 (註 7)	
	本 利 比 (註 4)	22.69		40.24 (註 1)				-	
	現金股利殖利率(註 5)	4.41%		2.49% (註 1)				-	

註 1：民國 101 年度盈餘分派案業經董事會通過，惟尚未經股東會承認。

註 2：各年度平均市價係按各年度成交值與成交量計算。

註 3：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 4：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 5：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 6：每股淨值、每股盈餘係截至年報刊印日止前一季經會計師核閱之資料；其餘欄位係截至年報刊印日止之當年度資料。

註 7：102 年第一季之每股盈餘已換算全年度，俾便比較。

註 8：係除息日後之每股市價，故不需要調整。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 本公司章程所訂之股利政策如下：

第廿三條：本公司所處產業屬成長性產業，因此企業生命週期亦隨所處產業而成長。為考量本公司所處業務環境、長期財務規劃及未來資金需求，並滿足股東對現金流入之需求，本公司年度決算之盈餘，除依法彌補以往年度虧損及扣繳稅捐後，應先提列百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列特別盈餘公積，餘除派付股息後，得就其餘額提列員工紅利百分之一以上，但不超過百分之十，其餘得連同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分配議案提請股東會承認後分派之。

上述員工紅利如以股票方式發放，本公司之從屬公司之員工符合一定條件時，亦得分配之，其一定條件授權董事長訂定之。

前述盈餘分配比率及股東現金股利之比率，得由董事會考量公司財務結構、未來資金需求及獲利情形，以現金股利不得低於股利總數百分之十擬定之，惟經股東會同意得調整之。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司董事會已於102年5月6日擬定本(101)年度股利分派議案，每股配發現金股利新台幣0.5元，將提請102年6月20日股東常會同意之。

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：本公司預期股利政策未有重大變動。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司一〇一一年度盈餘分派案無無償配股之情形，故不適用。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：請參閱前述本公司章程第廿三條。

2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎：依本公司年度之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為估列基礎(百分之一以上，但不超過百分之十)，並認列為當年度營業費用。

(2) 配發股票紅利之股數計算基礎：依本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(3) 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。

3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

本公司於102年5月6日董事會通過本(101)年度盈餘分派議案，擬議之盈餘分配情形如下：

(1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額，若與認列費用年度估列金額有差異者，其差異數、原因及處理情形：

單位：新台幣元

分配項目	董事會擬議 配發金額(A)	101 年度費用 估列金額(B)	差異數 (A)-(B)	差異原因及 處理情形
員工現金紅利	6,383,074	6,383,074	—	—
員工股票紅利	—	—	—	—
董監事酬勞	2,600,000	2,600,000	—	—

(2)擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：本公司擬議配發員工股票紅利金額：0 元；占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：0%。

(3)考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：每股新台幣 0.63 元。

4.100 年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形，其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者，其差異數、原因及處理情形：

單位：新台幣仟元

分配項目	實際配發金額(A)	認列金額(B)	差異數 (A)-(B)	差異原因 及處理情形
員工現金紅利	\$ 41,040	\$ 41,040	—	—
員工股票紅利				
A. 股數	—	—	—	—
B. 金額	—	—	—	—
C. 股價	—	—	—	—
董監事酬勞	\$ 2,600	\$ 2,500	\$ 100	主要係因會計估計 差異所致，已列為 101 年度之損益。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無

三、特別股辦理情形：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響：無。

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形

(一)尚未全數達既得條件之限制員工權利新股辦理情形及對股東權益之影響：無。

(二)取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大員工之姓名及取得情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股之應揭露事項：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股之應揭露事項：無。

八、資金運用計劃執行情形：無

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 營業範圍

神基科技研究、設計、開發、生產、製造、銷售下列產品：

(1) 強固型筆記型電腦

- 軍事用電腦、手持式設備及其附屬設備軟硬體
- 工業用電腦、手持式設備及其附屬設備軟硬體
- 車用電腦/車用攜帶式電腦及其附屬設備軟硬體
- 新興特殊專業環境用電腦及通信之產品與服務

(2) 其他

- 電源產品

前項各產品之設計製造加工買賣與零組件進出口貿易業務、技術諮詢顧問及維護修理業務。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

產品別	101 年度	
	金額	比率
筆記型電腦	4,785,473	96%
其他	206,175	4%
合計	4,991,648	100%

3. 目前主要之產品項目

(1) 強固型筆記型電腦暨手持裝置產品

- 軍事用筆記型電腦及其附屬設備軟硬體
- 工業用筆記型電腦及其附屬設備軟硬體
- 強固型平板/兩用型電腦及其附屬設備軟硬體
- 強固型手持式設備及其附屬設備韌、軟、硬體
- 車用電腦/車用攜帶式電腦及其附屬設備軟硬體

(2) 新興特殊專業環境用電腦及通信的產品與服務其他

- 電源產品
 - 電源產品(AC/DC電源、電池充電器、車上充電器)
 - Open frame (Inverter/Converter, LED Driver, Battery Module)
 - Power Bank

4. 計劃開發之新產品

(1) 強固型筆記型電腦暨手持式設備

- 未來強固型筆記型電腦及手持式設備之產品方向將朝下列方向發展，以因應不同垂直市場之需求：

- 隨著平板型電腦的掘起，觸控軟體的應用在軍、警、工業界也將為趨勢，神基科技正開發不同架構，不同尺寸，不同強固等級的平板系列產品。並結合不同區域，不同垂直市場的應用軟體供應商策略合作，搶先在垂直市場佔先機。
- 隨著Intel 用Ultrabook 概念教育市場，市場對輕薄、攜帶性高的產品有顯著需求，在強固可攜裝置的市場也出現需求聲音，神基科技積極發展兼顧輕薄，長效電池續航力，無線射頻，及成本概念等多面向的產品發展，佈局下一代更具競爭力的產品。
- 神基科技在新一代產品積極導入各項感知器，產品本身會記錄使用者行為及環境，進而將整合資訊配合智慧服務系統，提供終端客戶更精準即時的服務。
- 北美市場寬頻4G滲透率將快速成長，神基科技將在新產品開發4G技術。
- 強固筆記型及平板電腦對於落摔的要求趨於嚴格，新產品將規格從原本3英尺落摔提昇至4英尺及6英尺。
- 為達到戶外長時間使用、易攜帶、以及防震、防摔之能力，強固型筆記型電腦及強固型平板/兩用型電腦之設計將以輕薄、低功耗、發展強大的無線功能為重點，主要係針對軍方市場、工業用市場；針對戶外工作者、大賣場庫房管理人員、工地人員、甚至飛行員以及惡劣環境使用者，對硬碟防震、防摔、鍵盤防水及無線通訊做加強。
- 強固型手持式設備未來將朝向更強固，防水等級愈高的發展方向趨勢(Ingress Protection IP68 rating)，甚至是功能整合度更高的方向發展；在作業平台方面(OS)，也會因應Google Android Operating System的崛起，開發出對應的強固型手持式與平板設備。
- 隨著寬頻3G、HSDPA和LTE的普及，越來越多的創新工業應用被逐漸發掘出來。另外，在資料收集辨識技術方面，將整合一維條碼、二維條碼之辨識技術於影像擷取模組中，並在各手持式產品內建Bluetooth、WLAN、HF RFID等無線傳輸模組功能。
- 隨著世界各國因應其戰略考量，相繼建置各自的衛星定位系統：如中國的北斗衛星系統、俄羅斯的GLONASS系統、歐盟的伽利略系統。未來強固型手持裝置亦將提供適地性的衛星定位應用，以支援多重系統共存應用。
- 新產品將導入公司競爭技術發展中心的開發成果，如光學(超高亮度顯示，night vision 顯示)，機構(防水，防摔，防震，減重及強度模擬)，散熱(在產品導入無風扇設計)，外觀(塑膠和金屬的表面處理及新材質之開發)的先進技術，讓產品在規格及外觀上領先同業。
- 因應全球暖化趨勢開發以LED為基礎之相關照明及背光技術，包含高功率LED照明燈具、高散熱係數LED基板、多晶片LED封裝技術及LED背光模組之技術發展。
- 開發超薄型全平面式NB顯示模組，結合太陽光可視技術，發展兼具戶外使用及新穎外觀之NB顯示模組，提供客戶Design to Module之新式服務選擇。

- 垂直市場應用影像辨識軟體研發：透過相機鏡頭擷取圖像進行分析，針對特定垂直市場需求研發條碼、車牌、人員、證件……等影像辨識應用軟體。
- 無線通信與傳輸軟體：整合無線網路隨選連接技術，發展通信與傳輸的軟體應用，提供多點短程傳輸、檔案交換以及網路共用之軟體系統與應用程式。
- 主動式 RFID 應用方案開發：針對人員安全管控與物料追蹤應用，研發主動式 RFID 應用方案，適用範圍包括工廠與企業管理、醫療設備管理、農林畜牧業管理、消防設施管理、食品物流管理、交通運輸管理……等。
- 超高頻(UHF) RFID 應用方案開發：針對遠距離(1.5米至2.5米)、具危害人身安全或不宜過於接近之設備、項目、物品巡查應用。適用範圍包括電力電塔巡查管理，倉儲管理，交通勤務管理等。

(2)其他

- 電源產品
 - 動力電池相關產品
 - LED Driver
 - 無線充電產品

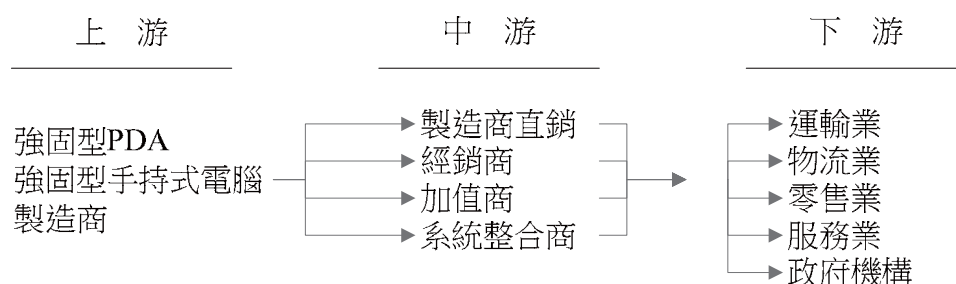
(二)產業概況

1. 產業現況與發展

- (1)依據美國專業研究機構 VDC(Venture Development Corporation)市場研究資料顯示，強固型(含半強固)筆記型電腦產業於 2013 年之全球市場規模為 649 仟台，預估年成長率為 8.9%。主要市場與應用集中在政府單位、工業工程、生產製造、交通運輸、現場服務以及公共安全，且主要應用環境為戶外、車載及易爆環境 (ATEX, ANSI 等規範)，未來的成長機會主要在平板電腦，兼顧車載與戶外雙用，並須支援模組化廣域多模無線網路功能，提高使用效益。
- (2)由於產業 TCO 概念形成，帶動了整體傳統軍事、工業、政府、工程單位對於原本之工作內容藉由進行數位之改變達到了事半功倍之成效，再加上各國政府擴大內需計劃，也因此 2014 年強固型產品的需求也將大幅成長。
- (3)隨著微軟 2012 Window 8 的即將上市，觸控的應用將大幅成長。另外，Google Android 平台產品的熱潮逐漸影響軍事、工業等專業產業或垂直領域，神基科技也已經投入資源開發相關產品。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司在強固型平板電腦、PDA、強固型手持式電腦產業中位屬上游製造商 (ODM)與自有品牌供應商(OBM)之角色，而中游主要為製造商之直銷部門、經銷商、增值商、及系統整合商，中游再提供下游各行各業之系統整合解決方案、技術支援、維修服務等附加價值於製造商軟硬體中，茲將產業之上、中、下游關聯圖列示如下：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

強固型電腦產品之發展趨勢及競爭情形可依電腦尺寸和所屬應用不同而有不同的發展方向：

(1) 強固型筆記型電腦

- 軍、警等終端用戶已拋棄傳統作戰、辦案方式，由電腦輔助取而代之。
- 2012年中國二代證開始普及，警方、工安用產品將集成二代證功能。
- 2013年中國北斗衛星第二代定位系統已成熟，將有大量北斗二代的需求。
- 物聯網概念帶動了數據採集(data collection) 技術蓬勃發展，平板電腦將導入此技術。
- 因選擇越來越多，終端客戶對價格的需求也更加嚴苛。
- 材料應用使機台越來越輕量化，鎂鋁合金有被其它更輕量之材料取代之趨勢，如鎂、鋰、高剛性複合材料等。
- Ultrabook 崛起，將運用Ultrabook技術，讓產品更輕更薄，電池續航力更強的產品。

(2) 強固型平板電腦

市場上主要的強固型平板電腦供應商目前共有三家，今年預計還有強固型筆記型電腦品牌商加入競爭行列。客戶對產品的要求普遍著重在尺寸、功能與以及品質本身。目前市面上有一家美國廠商所銷售之強固型平板電腦尺寸與神基所銷售之強固型平板電腦接近，但本公司之平板型電腦產品在相同強固等級(IP65)下可提供更薄的厚度(30%薄)與更輕的重量(低20%)，並提供強固平板型電腦業界最佳的戶外可讀性(800流明螢幕亮度)，市售價格設定卻稍低於對手，形成我方的競爭優勢。

(3) 強固型手持式設備

本公司強固型手持式設備主要競爭對手來自美國、日本、義大利，英國等自有品牌廠商。本公司持續以彈性的設計及垂直整合的製造能力，提供客製化與最適化的產品，與國際品牌廠商競爭；並隨著電子元件的小型及微型化的持續推演，將使得手持式設備得以提供更輕、更省電的產品特質；並由於產品品質、性能及價格皆具競爭力，極具發展潛力。

(三) 技術及研發概況

1. 本公司及子公司 101 年度及 102 年第一季投入之研發支出分別為新台幣 590,227 仟元及 127,434 仟元。
2. 開發成功之技術或產品：

完成日期	研發成果說明
1997年05月	完成A740/740T機種之開發，為國內第一家將Pentium(586)級處理器導入工業用筆記型電腦之產品，該產品可用於惡劣之工業環境，具防水、防震、耐摔、耐高、低溫高執行效率之筆記型電腦。
1997年05月	將原來軍用之筆記型電腦N-4027更改設計，使其能支援

- Pentium(586)級處理器，為國內第一部採用高效率微處理器，且能應用為軍事用途之筆記型電腦。
- 1998年10月 搭配英特爾新MMC1/2處理器開發新款高視聽享受之筆記型電腦6020。
- 1999年04月 成功開發首款搭載桌上型Pentium III處理器將散熱技術一舉推向20W新里程碑，並研發新一代電源管理IPM，使電池壽命達4小時之筆記型電腦6133。
- 1999年07月 開發完成首款支援IEEE 1394超薄筆記型電腦Minote M722。
- 1999年12月 配合英特爾white Box Plan推出12/13" 7233及14" 7020。
- 2000年06月 推出國內首款支援IEEE 1394超薄筆記型電腦Minote M722。
- 2000年09月 完成CA35機種之開發，採用Pentium II/III(686)等級之處理器，提供內建無線網路及數據機，且提供車裝支架，耐震、耐摔、防水，可應用於惡劣環境之車用平面顯示器電腦。
- 2000年11月 完成A760/760T機種之開發，延續A740/740T之主結構，將其微處理提昇至Pentium II/III(686)等級之處理器，同時完成內建衛星導航系統之功能，使其成為世界上少有可應用於軍事，工業上之筆記型電腦。
- 2000年11月 完成A320/320T機種之開發，採用Pentium II/III(686)等級之處理器，提供內建網路及數據機，使其具有低價高性能，符合IP54環境規格之筆記型電腦。
- 2001年07月 開發完成首款支援1GHZ處理器 FSB133 之全功能筆記型電腦7521+散熱技術再突破。
- 2001年07月 量產內建無線網路(IEEE 802.11b)/之輕薄型電腦7068，正式整合RF技術與電腦系統。
- 2001年12月 量產全世界第一台英特爾 Pentium 4筆記型電腦8170，電源處理與散熱技術大幅提昇。
- 2002年03月 採用不斷電系統的設計理念及經濟實惠型的配備，主攻超低價位筆記型電腦7521C。
- 2002年10月 成功的製造出全台灣首款結合影音功能以及家電介面的液晶電腦。
- 2002年10月 成功開發市面上獨家之影音播放軟體技術 Instant Play，使得電腦在不用載入視窗作業環境下即可操作。
- 2003年03月 成為台灣第一家導入英特爾訊馳行動運算技術的筆記型電腦製造商。
- 2003年04月 成功開發台灣首款15.2吋寬螢幕筆記型電腦。
- 2004年08月 首款液晶電視產品出貨。
- 2004年11月 成功開發出可攜式MP3播放機。
- 2005年06月 成功開發WiMAX CPE無線通訊產品。
- 2006年08月 搭配英特爾開發具高度彈性模組化之筆記型電腦。
- 2006年11月 成功開發內建3G無線模組之軍/工用途筆記型電腦(M230, A790)。
- 2007年03月 成功開發內建多無線模組(BlueTooth, Wireless LAN, WCDMA, GPS) 及超輕量(2.2Kg) 之軍/工用途筆記型電腦(V100)。
- 2008年02月 成功開發業界同尺寸重量最輕的強固型平板電腦E100。
- 2008年03月 成功開發強固型電腦B300機型，該機種傲視群雄，採用神基科技內部自行研究開發之1200 nits 高亮度防強光技術，超越業界目前的1000 nits 水平；推出新一代強固型GPS PDA PS535E；推出『商規』的強固型筆記型電腦(Durable

- NB-8212)。
- 2008年05月 完成嵌入式夜視面板技術之開發，並成功應用於V100、B300及E100等強固型電腦機型。
 - 2008年06月 完成高散熱係數LED基板原型開發，有效解決高功率LED照明燈具之散熱問題。
 - 2008年08月 完成高亮度NB LED顯示屏幕之背光模組開發，並成功應用於各強固型電腦機型。
 - 2008年11月 成功開發Linux-based 電子地圖及車用導航之應用軟體。
 - 2008年12月 完成將主動式RFID產品之硬體原型機台以及相關的嵌入式firmware、reader administration software、device monitoring and data aggregation等相關軟體技術；成功開發可嵌入方位資訊之數位攝錄影之應用軟體技術。
 - 2009年01月 完成超薄型戶外用全平面式NB顯示模組原型開發。
 - 2009年03月 推出新二代強固型GPS PDA PS535F。
 - 2009年04月 成功開發主動式RFID產品系統，並導入工廠及企業人員之相關管理系統。
 - 2009年09月 推出Getac首支IP67強固型手持產品PS236。
 - 2009年10月 成功研發Windows Mobile上的照相軟體Getac Camera，並嵌入GPS資訊、高度計及電子羅盤資訊。
 - 2009年11月 成功研發數位相機的條碼辨識軟體Getac Barcode Reader。
 - 2010年02月 成功在Windows 7系統上，開發支援多點觸控的照相軟體Getac Camera，並整合在V100M。
 - 2010年05月 成功研發Windows Mobile上之地理實查助手應用軟體，可協助相關專業人員利用電子地圖GPS定位及影像處理等功能紀錄、編輯、匯出匯入各項關鍵地理資訊。
 - 2010年07月 成功將條碼辨識軟體Getac Barcode Reader移植到Windows 7作業系統，支援多點觸控並相容於Getac所有強固型產品。
 - 2010年09月 強固型手持產品PS236通過ATEX防爆認證。
 - 2010年09月 成功量產推出12.1吋兩用可旋轉式全強固型平板電腦V200。
 - 2010年10月 成功研發新一代RFID精準定位應用軟體，可於固定範圍如辦公室、工廠、醫療院所等環境持續追蹤鎖定人員位置，可大幅提升對於廠房維安、人員出勤以及醫護急救等之管理效率。
 - 2010年11月 成功量產推出Getac第二代半強固型筆記型電腦S400。
 - 2011年03月 成功量產推出首台強固型智慧型手機MH132。
 - 2011年05月 成功量產專供國防安全指揮中心以及後勤維修中心使用的15吋超強固型電腦X500。
 - 2012年03月 成功量產首台Android平台的強固型手持產品PS236 Android。
 - 2012年08月 全面升級B300，採用第三代英特爾®酷睿i5-3320M vPro™升級Chief River platform，成功開發8頻天線，量產導入4G LTE，取得北美VZM carrier certification。
 - 2012年09月 成功量產第二代S400，採用第三代英特爾®酷睿i5-3320M vPro™升級Chief River platform，為首款支援Windows 8半強固筆記型電腦，結合特有Kryptoshell™ 機殼並導入RFID功能，提供特殊市場應用。
 - 2012年10月 成功量產首台Android作業平台的強固型平板產品 Z710。
 - 2012年10月 成功量產新世代Getac PS336強固型手持裝置。
 - 2012年11月 成功完成UHF RFID Reader的原型開發，並完成相容驗證於強固型手持產品PS236機台上。
 - 2013年04月 E110暨X500成功研發雙頻GPS天線及模組，全面升級量產雙星GPS & Glonass 系統。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期發展策略

(1)強固型筆記型電腦暨手持裝置產品

●市場策略

增加主要市場之公關活動及媒體曝光率，藉由參與秀展、舉辦論壇來提升品牌形象及知名度。另，針對不同市場屬性強攻主打特定機種，致力提升大型標案之得標機率，並與大型通路結盟合作，透過結盟夥伴廣大的通路網絡，提振銷售量。

●生產及全球佈局策略

100% in-House設計製造，強固型電腦屬於高價少量的產品。神基除了具備研發設計能力，還擁有雄厚的製造實力。為擴大歐洲市場佔有率，並提昇品牌知名度，提供客戶在地化的優質服務，於德國、英國設立銷售分據點，並派遣業務人員派駐義大利專責開發區域市場。

●產品發展策略

擴展強固型電腦產品線，包含不同尺寸、不同強固等級之電腦搶佔市佔率；深度規劃五大重點垂直市場，進而提供客戶更完整及專業化的解決方案。

●營運績效策略

導入客戶關係管理IT平台，強化重點訂單管理，提升客戶滿意度，深耕垂直市場領域，達到擴大市佔率之目的。

●銷售地區

■亞太(包括中國大陸、印度、澳洲)

■歐洲(含俄羅斯)

■美洲(含美國以及中南美國家)

■中東

(2)電源產品

持續鞏固既有客群，並藉由更多元之產品服務範疇擴大經營規模，並與主要零件供應商建立策略性合作夥伴關係。

2. 長期發展策略

(1)強固型筆記型電腦暨手持裝置產品

●市場策略

為擴大營運範圍，提供客戶更多元、更專業的服務範疇，將與主要銷售國家之系統整合商、軟體服務公司建立策略夥伴關係，提耕客戶完整的解決方案，逐高競爭門檻。

●生產及全球佈局策略

為擴大軍工規電腦市佔率，長期將規劃在更多主要銷售地區陸續建置前線的業務開發和行銷人員，提供客戶端更即時的服務品質。

●產品發展策略

整合軟硬體之技術及應用，滿足客戶，創造完備的特殊(專業)電腦與服務，成為特殊(專業)電腦的最佳選擇。

●營運績效策略

由硬體供應商逐漸轉型為解決方案服務商。另，為因應公司推動自有品牌之方向，將持續進行組織調整，朝向更能激發研發創意、提升客戶服務的戰略化品牌組織。

●銷售地區

■亞太(包括台灣、中國大陸、日本、澳洲)

■歐洲

■中東

■美洲(含美國以及中南美國家)

■非洲

(2)電源產品

與主要客戶發展策略性合作夥伴關係以鞏固客戶關係，並採用最先進之零組件暨解決方案塑造高品質和高科技之形象以獲得客戶信賴，例如新的電池芯。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

地 區	年 度	100 年 度		101 年 度	
		金 額	比 例 (%)	金 額	比 例 (%)
外 銷	美洲	1,660,797	35.04	1,565,840	31.37
	亞澳	1,920,322	40.52	2,080,203	41.67
	歐洲	1,047,176	22.09	1,189,429	23.83
	其他	42,560	0.90	40,442	0.81
內 銷		68,790	1.45	115,734	2.32
合 計		4,739,645	100.00	4,991,648	100.00

2. 市場佔有率

- 強固型筆記型電腦可分為完全強固型、半強固型以及商規型強固筆記型電腦三大類，本公司致力於發展完全強固型筆記型電腦及平板電腦，神基2012年強固型筆記型電腦整體出貨量預估約占全球全強固型筆記型電腦的12%，展望2013年，隨著新產品量產上市，新應用新市場產生，整體出貨量可望較去年增加。

3. 未來之供需狀況及成長性

- 強固型筆記型電腦暨手持產品

依據美國專業研究機構VDC(Venture Development Corporation)市場研究資料顯示，強固型(含半強固)筆記型及平板電腦產業於2013年之全球市場規模總計為為874,848台，筆記型電腦預估年成長率為8.9%，平板電腦預估年成長率為14.5%。主要市場與應用集中在政府單位、工業工程、生產製造、交通運輸、現場服務以及公共安全，且主要應用環境為戶外、車載及易爆環境(ATEX, UL1604等規範)，未來的成長機會主要在較大尺寸(13"~14.9")的筆記型電腦及平板電腦(7"~10")，兼顧車載與戶外雙用，並須支援模組化廣域多模無線網路功能，提高使用效益。

年統計數據顯示，全球強固型筆記型電腦(含完全強固及半強固筆記型電腦及平板型電腦)，以及強固型手持產品至2016年平均年複合成長率分別為6.1%及5.8%。2013年強固型筆記型電腦及手持產品預估營業額分別為15億2千6百萬美金及28億5百萬美金，其中以美國、歐洲及日本為大宗(如圖示)。神基科技致力開發利基型及潛力型產品線，將可成為少數提供筆記型電腦、平板電腦以及PDA具有完整之規劃、研發、設計、生產能力之廠商。

Larger Form Factors	Forecast					CAGR
	2012	2013	2014	2015	2016	2011-2016
AMERICAS						
United States	1434.1	1499.9	1565.1	1624.9	1686.7	4.1%
Canada	97.0	102.3	107.3	111.5	114.8	4.3%
Brazil	64.1	71.4	79.2	87.8	95.3	10.2%
Mexico	64.4	71.8	79.5	88.0	94.9	10.2%
Others	38.7	44.4	50.3	56.7	62.8	13.3%
TOTAL	1698.2	1789.8	1881.4	1968.8	2054.5	4.8%
EMEA						
Germany	145.3	152.5	158.4	168.7	179.8	5.6%
United Kingdom	156.9	164.8	171.5	183.0	195.3	5.7%
France	82.9	87.5	91.3	95.8	100.7	5.1%
Scandinavia	39.1	40.7	42.5	45.2	48.5	5.6%
Benelux	39.8	42.9	45.8	49.8	53.1	7.4%
Spain/Portugal	19.1	19.8	20.5	21.3	22.0	3.5%
Eastern Europe	35.2	39.2	42.7	47.3	52.2	9.6%
Italy	31.6	33.1	34.5	36.3	37.9	4.4%
Switzerland/Austria	14.7	15.4	16.2	17.1	17.8	4.8%
Israel	6.2	6.7	7.1	7.6	8.2	6.8%
Africa/Middle East	10.5	11.3	12.2	13.4	14.6	8.1%
Others	14.9	15.9	16.9	18.1	19.3	6.6%
TOTAL	596.2	629.9	659.7	703.7	749.5	5.9%
ASIA-PACIFIC						
Japan	146.9	162.8	178.4	193.8	207.7	9.5%
Australia	41.3	45.9	50.3	53.3	56.3	8.8%
China	36.4	42.5	49.9	59.0	69.0	16.9%
South Korea	10.1	11.5	13.0	14.4	15.7	11.7%
India	10.8	12.7	15.4	18.6	21.8	18.2%
Taiwan	8.0	9.2	10.5	11.6	12.7	12.3%
Singapore	6.8	7.9	9.0	10.1	11.1	12.8%
Hong Kong	5.5	6.3	7.2	8.1	8.9	13.0%
Others	8.6	10.1	11.5	13.1	14.8	14.2%
TOTAL	274.5	309.0	345.2	382.0	418.0	11.3%
WORLDWIDE TOTAL	2568.9	2728.6	2886.3	3054.6	3222.0	5.8%

Smaller Form Factors	Forecast					CAGR
	2012	2013	2014	2015	2016	2011-2016
AMERICAS						
United States	973.5	1017.6	1044.0	1105.3	1164.9	4.6%
Canada	69.4	73.9	76.8	82.2	87.5	6.3%
Brazil	76.8	87.5	95.1	107.8	124.0	12.5%
Mexico	83.4	94.9	104.6	116.2	130.4	12.6%
Others	52.2	62.6	73.1	82.2	95.8	16.1%
TOTAL	1255.3	1336.4	1393.6	1493.7	1602.7	6.3%
EMEA						
Germany	189.6	198.3	210.5	224.4	240.1	3.9%
United Kingdom	178.7	188.9	202.6	217.2	233.4	4.8%
France	163.5	171.0	181.6	193.6	203.8	3.5%
Scandinavia	97.5	102.2	108.8	116.0	123.1	3.9%
Benelux	98.1	103.2	110.1	117.9	124.9	4.2%
Spain/Portugal	48.3	50.0	52.4	55.3	58.5	1.7%
Eastern Europe	130.6	141.0	154.2	168.1	182.4	6.5%
Italy	70.1	74.1	78.7	83.5	92.9	3.9%
Switzerland/Austria	48.4	51.2	55.0	59.5	65.1	5.0%
Israel	16.5	17.0	17.7	18.8	19.9	2.9%
Africa/Middle East	25.3	27.1	29.5	32.5	35.3	6.1%
Others	14.9	15.6	16.9	18.5	19.3	4.4%
TOTAL	1081.6	1139.7	1218.1	1305.3	1398.6	4.3%
ASIA-PACIFIC						
Japan	153.8	160.0	165.4	168.5	170.4	2.7%
Australia	98.2	102.0	105.4	108.0	109.9	3.0%
China	108.6	125.7	147.4	178.6	213.2	17.9%
South Korea	53.3	58.1	62.9	67.1	70.3	7.3%
India	32.1	38.7	46.6	56.4	70.5	21.1%
Taiwan	25.7	28.0	30.2	32.0	33.5	6.8%
Singapore	16.6	18.4	20.2	21.7	23.6	9.0%
Hong Kong	16.7	18.2	19.8	21.4	22.9	8.1%
Others	25.9	29.8	33.2	36.7	40.2	12.3%
TOTAL	530.8	578.8	631.3	690.3	754.4	8.9%
WORLDWIDE TOTAL	2867.7	3055.0	3242.9	3489.3	3755.6	6.0%

資料來源：VDC 2012

4. 競爭利基

3C (Communication, Computer & Consumer) 產品講求高度結合電子、機構、軟體、韌體、散熱、工業設計與人體功學等專業領域，技術門檻較一般個人電腦產品為高。而神基科技在成立之初即投入相當大的成本於研究及技術開發等方面。擁有堅強的技術經營團隊與優秀之研發人員後，更隨時著手規劃未來新產品的計劃，並持續擴充研發團隊與重視研發人員之素質與經驗傳承，強化技術創新能力以維持競爭優勢。

- 集團內部產業分工與垂直整合，連結上下游供輸關係，降低交易成本並建立快速回應系統，降低存貨成本，增加週轉率與降低缺貨率，並累積從模具、線材、零組件至系統的垂直整合生產效果。
- 良好之製程管理，生產技術能力強：神基科技人力素質齊全，隨時提供在職教育，同時投入大量經費從事自動化機器之購置與生產流程之改善，使得具備先進的生產技術，以提供營運效益並降低營運成本。
- 全球運籌管理，競爭力強：神基科技往來客戶多為知名品牌資訊大廠，為掌握主要銷售地區之最新市場動態，提供客戶完善迅速之售後服務與技術支援。
- 與供應商關係穩定、良好：憑藉多年來具完整與豐富的產業經驗，及與國際知名大廠的合作關係，神基科技在取得規模經濟優勢後，除充份掌握尖端零組件的趨勢，並與供應商發展長期良好與穩定之合作關係，確保關鍵零組件之供應不虞匱乏，另維持第二，甚至第三供應商，以利彈性運作。除此之外，並建立與供應商第一手技術交流與研發，領先業界推出尖端高性能產品；不定期技術與市場交換意見，維持新技術開發之先驅與領導者；在新關鍵零組件上市或版本變更時，能提早與供應商一起合作開發與測試，確保推出產品之應變能力。
- 自有Getac品牌之經營：歷經多年耕耘，神基科技既有Getac品牌之強固型筆記型電腦產品已在所屬領域佔有一席之地，近年來市佔率更有顯著提升，已躋身世界前三大強固型筆記型電腦設計/製造廠商之列。神基科技持續進行自有Getac品牌事業之投資，拓展產品線，鎖定高潛力市場區域積極展開行銷活動，利用品牌與產品之綜效進一步帶動業績成長。

5. 發展遠景

- 目前強固型筆記型電腦產品走向逐漸朝增加產品附加價值方向發展，產品除保留強固之基本面外，更要注入外觀元素，甚至藉由更多新技術的導入，為產品帶來更多有趣的元素。目前先進技術研究的方向涵蓋機構件、光學、無線、特殊材質和塗層等。
- 增加投資與著重軟體合作伙伴開發，冀由硬體廠商轉型為Solution導向。

6. 有利及不利因素與因應對策

- 擴大接觸商用、標案、軍事及工業用市場。開發有別於價格競爭之一般消費型產品線，致力開發高附加價值產品線提高獲利率。維持既有之客戶與出貨量，鞏固採購能力以利持續經營發展。
- 神基將持續強化產品外觀在材質、原料、以及工藝的技術精進，並強調結構的強固性，提升耐摔，防水，防震之能力。而長期則整合神基之無線通訊、光學研發、機構組裝，及軟體整合強項，開發完整解決方案產品線，轉型為更多元系統整合供應商。

(二)主要產品及重要用途及產製過程

1. 主要產品用途

產品類別	重要用途及功能
軍規筆記型電腦	配合軍事用途特殊設計之攜帶型電腦
工規筆記型電腦	重工業與環境惡劣下使用之攜帶型電腦
工業用電腦	一般工業環境與工廠自動控制用之電腦
高附加價值筆記型電腦	提供頂級專業人士使用之精緻型筆記型電腦
手持設備	後勤，工廠庫存管理之手持設備

2. 產製過程



(三)主要原料供應狀況

	來源	供應
CPU	美國/馬來西亞/中國	原廠
Intel 晶片組	美國/馬來西亞/中國	原廠
DRAM	台灣/韓國	原廠/代理商
印刷電路板	台灣/中國	原廠
液晶顯示器	台灣/日本	原廠/代理商
機板材料(電子零件)	台灣/美國/韓國/日本/歐洲	原廠/代理商
塑鐵件	台灣/中國	原廠

(四)主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度進貨總額百分之十以上之主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	100 年			101 年			102 年第一季(合併)					
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占 102 年度第一季進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	神訊電腦	1,463,978	50%	曾孫公司	神訊電腦	1,448,799	49%	曾孫公司				
2					R	320,580	11%	無				
3												
4	其他	1,464,375	50%	—	其他	1,158,292	40%	—	其他	1,900,580	100%	—
	進貨淨額	2,928,353	100%		進貨淨額	2,927,671	100%		進貨淨額	1,900,580	100%	

進貨金額增減變動之原因：係本公司經考量年度產銷政策、原物料需求、廠商供應價格、交貨情形與品質後之結果。

2. 最近二年度銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	100 年			101 年			102 年第一季(合併)					
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占 102 年度第一季銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	Getac Inc.	906,709	19%	孫公司	Getac Inc.	820,889	16%	孫公司				
2	E	528,750	11%	無	G	656,119	13%	無				
3	其他	3,304,186	70%	—	其他	2,941,929	60%	—	其他	3,668,761	100%	—
	銷貨淨額	4,739,645	100%		銷貨淨額	4,991,648	100%		銷貨淨額	3,668,761	100%	

銷售金額增減變動之原因：係本公司經考量市場趨勢、產品需求、研發銷售技術、利潤及與客戶合約後之結果。

(五)最近二年度生產量值表

單位：新台幣仟元/台

生產量值 主要商品	100 年度			101 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
筆記型電腦	105,600	61,144	3,214,549	105,600	55,468	3,597,436
其他			125,340			124,715
合計			3,339,889			3,722,151

註：產能含海外加工部分。

(六)最近二年度銷售量值表

單位：新台幣仟元/台

銷售量值 主要商品	100 年度				101 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
筆記型電腦	350	30,655	60,570	4,482,216	314	63,081	55,083	4,722,392
其 他		38,135	1	188,639		52,653		153,522
合計		68,790		4,670,855		115,734		4,875,914

(七)本公司關鍵績效指標：

1. 最近二年度平均營業額需負擔之人事成本：

單位：新台幣仟元

	100年度	101年度
營業額	4,739,645	4,991,648
人事成本	614,336	546,549
人事成本/營業額	0.13	0.11

2. 最近二年度平均每位員工創造之營業額/利潤：

單位：新台幣仟元

	100年度	101年度
營業額	4,739,645	4,991,648
營業利益	224,691	264,702
員工人數	429	432
營業額/員工人數	11,048	11,555
營業利益/員工人數	524	613

3. 最近二年度財務結構、償債能力、經營能力及獲利能力：

	100年度	101年度
負債比率(%)	18.95	19.49
流動比率(%)	157.79	157.16
速動比率(%)	122.11	127.79
應收帳款週轉率(次)	3.56	4.50
存貨週轉率(次)	2.58	3.12
純益率(%)	9.74	7.27
每股盈餘(元)	0.81	0.63

三、從業人員概況

(一)最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年 度		100 年度	101 年度	102 年度截至 5 月 15 日
員工人數	直接員工	0	0	0
	間接員工	429	432	423
	合 計	429	432	423
平 均 年 歲		35.6	37.32	37.57
平 均 服 務 年 資		6.28	7.44	7.80
學 歷 分 布 比 率	博 士	3	6	7
	碩 士	132	145	142
	大 專	279	264	257
	高 中	15	17	17
	高 中 以 下	0	0	0

(二)與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形：

中華民國會計師：1 人。

中華民國內部稽核師：2 人。

企業內部控制基本能力測驗：1 人。

(三)經理人參與公司治理有關之進修與訓練：

截至 102 年 5 月 15 日

受訓 經理人	姓名	主辦單位	受訓課程	受訓 時數
總經理	黃明漢	社團法人中華公司治理協會	薪酬委員如何有效行使職權	3
副總經理	謝淑娟	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	100 年度上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		社團法人中華公司治理協會	薪酬委員如何有效行使職權	3
會計主管	曾淑蓉	財團法人中華民國會計研究發展基金會	主管機關發佈「上市上櫃公司誠信經營手則」-董、監事及高階主管之因應對策	3

四、環保支出資訊

本公司位於新竹科學工業園區，各項環境保護措施均依循新竹縣(市)環保局所轉頒及策定之要求標準體解決。由於本公司產品屬於筆記型電腦組裝業，因此於製程中幾無空氣、污水等污染源產生。

本公司林口廠前身為漢達精密科技股份有限公司，於96年8月31日與神基科技進行合併，廠址位於林口華亞科技園區，設有造型部，主要業務為資訊產品機構件之打樣、模具設計及研發。因林口廠以機構件設計及研發為主，製程中亦幾無空氣、污水等污染源產生。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因污染環境遭受損失或處分。謹將本公司相關作法說明如下：

(一)背景說明

本公司為一專業筆記型電腦組裝廠，產品製程為組裝性作業，故生產中並無列管之空污、水污及毒化性污染問題產生。且本公司已於民國88年取得ISO14001之認證，並持續於污染防治方面努力持續推行環保、工安政策，以零污染、零災害為永續經營目標。截至目前為止，從未肇生污染糾紛。

神基科技近年來針對歐盟環保訴求，配合WEEE(廢電機電子指令)、RoHS(危害物質禁用指令)、EuP(生態化設計指令)的要求，於產品開發時積極導入綠色設計理念。產品設計上結合易回收、易拆解、可再生等環境化設計理念，以利於產品廢棄後資源回收再利用；針對有害管制物質方面，架構供應商綠色產品調查網站，將相關綠色產品管理項目，導入設計開發審查/供應商管理/材料承認；此外，在民國95年神基科技獲遴選成為經濟部工業局EuP輔導案之示範輔導廠商，與工研院共同合作，協助領導台灣產業界未雨綢繆研究因應歐盟已實施的EuP生態化設計指令，為台灣相關產業對於節省能源供應、降低噪音、無毒化設計、減少資源浪費等研究領域提供了寶貴的經驗。

神基科技推動環保不遺餘力，依上述環境保護理念為基礎，積極推動提昇上下游整體的環境保護工作。由黃董事長領軍，要求內部落實執行神基環境政策、嚴格恪守國際環保法規，持續努力達到神基環境政策的各項措施：

1. 我們將持續推行節省能資源使用。
2. 我們將持續減少使用對環境有害的物質。
3. 我們將持續減少製程廢棄物，並妥善保存。
4. 我們將持續對供應商、承包商宣導我們的環保理念。

同時，神基科技亦十分重視企業社會責任及員工職業安全，訂定全公司共同配合執行的職業安全衛生政策。

1. 持續創造安全衛生的工作環境。
2. 持續推廣安全衛生的經營理念。
3. 以安全衛生零事故為管理目標。
4. 全員遵守安全衛生法規及制度。

(二)品質及環安衛管理系統認證

神基科技目前已取得ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001等品質體系認證，並於大陸昆山生產基地取得IECQ/QC080000有害物質管理系統品質認證。

(三)綠色供應鏈管理

為因應國際環保潮流，如產品綠化、無毒無害、環境化設計的要求，對內制定“神基環境負荷物管制規範”及“神基科技綠色產品作業程序”等相關作業流程和規範，積極全面推動產品綠化，對外要求所有神基的供應商配合神基環境管制規範的要求，不但必須達到國內外環保法規的要求，使產品能順利行銷於全球，又以更嚴格的要求自我期許，以滿足客戶的需要，同時善盡企業責任，強調環保的重要性。過去幾年神基致力加強全體員工的環保意識，並對供應鏈體系進行一連串的訓練課程，使整體的供應鏈夥伴隨著神基科技一同成長，共同因應歐盟的RoHS指令要求，確保每一個零組件都經過嚴格把關，供應商配合為零組件提供不使用聲明書、材質宣告、有害物質測試報告，神基內部亦有專責審查單位，查核每份文件的正確性。這項產品綠化的工程雖然艱鉅，但因由上到下都有清楚的共識，環保工作勢在必行，以及管理高層堅定的支持，神基的綠色產品管理獲得證期局 RoHS因應進度稽查的高度評價，亦普遍得到客戶的肯定。神基科技今後將持續推動產品節能、無害、易回收、低噪音等環境化設計的目標，致力提升健康的工作和生活環境。

(四)神基科技因應歐盟環保指令 (RoHS) 相關資訊

神基於2005年初即著手規劃因應RoHS規範，以系統化管理零件供應商提供之符合RoHS規範之零件，目前已經全面生產綠色環保產品，可順利行銷各國，神基並未因為歐盟環保指令而對業務有任何不利的影響。

(五)神基科技符合美國環保署環保標章EPEAT相關資訊

電子產品環境影響評估工具(EPEAT)-由美國環保署所公佈的一項環境績效評估工具，可幫助大型機構(包含政府機關與私人企業)在採買綠色電子產品時做為參考指標。EPEAT通過美國國家標準協會(ANSI)認定的程序，正式成為美國電子電器工程師協會(IEEE)第1680號標準，實施和推行EPEAT認證系統，對電子產品在其生命週期中就環境的影響進行評估認證。神基於2010年許多產品領先台灣同業登錄為EPEAT金牌最高等級，包含強固筆記型電腦以及平板電腦。

(六)其他環保相關資訊

神基於2007年初即著手規劃因應無鹵素及PAHs管制規範，將強化系統化管理，使零件供應商除了提供原有已符合RoHS規範之零件之外，也能提供符合無鹵素及PAHs管制規範的零件。

為履行社會責任及確實執行公司環境政策，神基台北辦公室於98年3月搬遷至南港新辦公大樓後，將舊有辦公傢俱全數捐贈予創世基金會，以減少廢棄物對環境產生的危害並加強對弱勢團體的照顧。

五、勞資關係

本公司為高科技產業，追求卓越的同時，仍秉持以人為本的核心理念。以下謹述本公司勞資關係之情形：

(一)溝通與激勵：

身為科技業一員的神基，員工是公司最大的資產，對於員工意見，本公司十分重視。於公司內部設立專人負責員工關係，鼓勵員工提供意見並反映問題，讓員工能有一客觀管道得以反映與申訴，同時，公司亦設置內部電子信箱-「神基Speak Out」提供另一溝通管道，與公司交流。全程絕對保密，深獲員工信任，獲得人暢其言、人盡其才之效果。

此外，定期舉辦員工大會，透過動員會議方式，使員工與經營者做直接的溝通，將公司目標傳達至每一位同仁，與個人期望能相互連結，使人才的發揮與公司的規畫能彼此相輔相成，達成綜效。

公司投注四百多萬元的經費，架設視訊會議系統，Video Conference Room (VCR)，從此神基全球員工得以與世界全球同步，在第一時間掌握世界脈動，強化競爭優勢，跨越時空限制的視訊系統，使得公司透過VCR系使內部溝通更臻完善。

本公司已全面e化，亦設立內部網站，員工可以透過網路獲取相關資訊，公司時時更新內部之電子佈告欄，定期宣導公司經營理念，公佈經營狀況，傳達外界相關資訊，讓員工得以隨時掌握公司營運與發展動態，其中，也開闢了討論區，提供同仁一個可以表達意見、分享訊息的園地。讓同仁對於一些福利措施、活動事項可以提供建言、或表達意見，或與其它同仁一起分享。

公司每年表揚績優員工，以及資深員工，於尾牙餐會上由董事長、總經理頒發金質獎章及獎金敘勉，讓員工瞭解公司穩健的成長，亦可有效激勵員工、提振士氣。達到提升員工向心力、人才留任、以及適才適所之效。

(二)福利與訓練

1. 福利方面：

本公司視員工為公司重要資產之一，除依規定參加勞保、健保外，並加入團體保險、出國平安保險，保費完全由公司支付，使員工之工作生活多一份保障。並組織完善之職工福利委員會，成員由各部門推舉產生，除定期召開委員會議籌辦公司各項職工福利措施與活動外，並組織多類社團，舉辦同仁國內外旅遊，及各項福利活動，凝聚同仁情誼增進公司向心力。

2. 員工進修與訓練：

(1) 101年教育訓練總結

本公司101年度於教育訓練之總投資金額約近新台幣110萬元，總參加人次約1,261人次。

(2) 教育制度辦法

為配合公司經營理念、長期人才培育計劃及整合公司教育訓練資源，本公司備有以下辦法供員工遵循：講師辦法、內部教材開發獎勵辦法、外訓管理辦法、教材管理辦法、在職進修補助辦法等。

(三)勞資糾紛

本公司仍維持照顧員工、利益共享之信念，在公司內建立了各項溝通管道，以期維護良好的勞資關係。101年度及截至年報刊印日止，本公司並未發生勞資糾紛，公司內勞資關係和諧，預估未來因勞資糾紛而導致之損失可能性極低。未來仍將秉持公開及合理的人性化管理原則，建立多重溝通管道系統，除維持既有之勞資和諧外，更期許勞資雙方關係能進一步的提昇。

(四)退休制度

本公司依勞工退休金條例與勞動基準法，建立完整且符合法令規定之退休制度。適用勞工退休金條例(新制)的同仁，每月由公司提撥員工薪資6%於勞保局員工專戶中，其他適用勞動基準法(舊制)同仁，由勞資雙方代表組成監督委員會，以共同監督台灣銀行員工退休準備金專戶之營運；並且依據公正第三人精算之員工退休準備金提撥率，按月提撥退休準備金至台灣銀行專戶中。迄今，一切運作正常。

(五)工作環境與員工人身安全保護措施

為確保工作環境與員工之人身安全，本公司訂有『職業安全衛生政策』，以防止職災之發生，使員工能免於職業傷害、死亡或抗爭，並創造良好的工作環境：

1. 持續創造安全衛生的工作環境
2. 持續推廣安全衛生的經營理念
3. 以安全衛生零事故為管理目標
4. 全員遵守安全衛生法規及制度

除訂定『職業安全衛生政策』外，本公司並依照『自動檢查辦法與稽核管理程序』及『安全衛生設施管理程序』，定期對工作場所中具有危險性之各項設備或設施進行定期的檢查及測試，以預防危害之發生。

另為有效監督並維護所有員工身體之健康與安全，依『員工健康保護管理程序』，對新進及在職員工進行健康檢查。此外，對於員工之工作場所則依『作業環境檢測管理程序』，定期實施空氣、水質、噪音、照明等作業環境檢測，以符合或優於法規規定，保障員工之健康與安全並預防危害之發生。

(六)員工行為及倫理守則

為使員工行為有一致之規範，訂有“員工行為準則”(計28條條文)，內文簡述如下：

1. 服務守則—員工應認真工作，提升工作績效及品質。
2. 保密協定與禁止競業條款—員工於受僱期間應遵守相關規定，對於知悉之營業秘密，不得洩露或對外發表，並於離職後仍應遵守保密義務。員工於受僱期間所開發研究之專利及著作權，均歸公司，員工並應尊重他人之智慧財產權。
3. 網路使用與資訊安全—員工不得利用公司網路或電子郵件，從事非法行為，危害公司或他人。
4. 與供應商互動—員工不得要求或收受廠商、客戶或其它關係人之不正當利益或賄賂。

同時亦設立“貪污瀆職檢舉制度”，透過全體員工自發性監督管理機制，加強防止不法情事發生，並另訂“員工獎懲辦法”作為員工獎懲之依據。以上相關準則及辦法皆公布於神基科技內部網站中。

(七) 社會責任與回饋：

企業不能自外於所處的社會，除經營事業之外，亦兼具社會責任及道德公益，以己有餘之力，扶助社會上弱勢族群。秉持著關懷社會的心，本公司自97年3月起由董事會通過每年定額撥款，成立「公益信託神基科技社會慈善基金」，將專款用以從事兒童少年福利、老人福利、身心障礙者福利、婦女福利、社會救助、社區發展、環境保護、降低污染與資源回收等社會福利與環境關懷等工作。此外，公司員工也自發性組成同心社社團，以『人同此心』為宗旨，帶領員工舉辦各式慈善活動。

本公司亦持續推動「客戶滿意」行動 (Customer Satisfaction)，此行動意涵就包含除了顧客／消費者之外，有責任也有義務對所處的社區、社會、國家盡一份心力。

上述這些活動除了關懷弱勢、回饋社會外，讓公司帶領員工一起從事公益，又可以拉近勞資雙方的距離，營造善良的企業文化。

(八) 防範內線交易之管理：

本公司為落實防範內線交易之管理，業經董事會通過訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並向董事、經理人及所有員工宣導，要求管理階層及全體員工依此作業程序執行相關作業，避免其違反暨發生內線交易之情形。101年度持續向董事、經理人及所有員工進行防範內線交易宣導。迄今，本公司執行防範內線交易管理均屬正常。

六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
採購合約書	辰客戶	自 99 年 7 月 15 日起 至 102 年 7 月 15 日。	約定電池產品之產製、交貨、保固等條款。	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表及會計師查核意見

(一)簡明資產負債表資料-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	102 年度截至 3 月 31 日 財務資料 (註1)
流 動 資 產		11,352,918
不 動 產、廠 房 及 設 備		7,585,857
無 形 資 產		101,195
其 他 資 產		757,109
資 產 總 額		21,432,811
流 動 負 債	分 配 前	7,308,079
	分 配 後	註 2
非 流 動 負 債		1,076,556
負 債 總 額	分 配 前	8,384,635
	分 配 後	註 2
歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益		12,197,642
股 本		5,820,362
資 本 公 積		2,398,224
保 留 盈 餘	分 配 前	3,843,090
	分 配 後	註 2
其 他 權 益		135,966
庫 藏 股 票		-
非 控 制 權 益		850,534
權 益 總 額	分 配 前	13,048,176
	分 配 後	註 2

註 1：財務資料係經會計師核閱。

註 2：尚未分配。

(二) 簡明資產負債表資料-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)				
		97年	98年	99年	100年	101年
流動資產		5,120,798	4,895,804	5,003,198	4,278,445	4,349,596
基金及投資		8,196,656	9,417,566	9,472,763	10,355,871	10,162,597
固定資產		57,721	78,149	61,909	70,524	50,715
無形資產		-	-	-	-	-
其他資產		187,034	127,392	117,167	108,853	116,924
資產總額		13,562,209	14,518,911	14,655,037	14,813,693	14,679,832
流動負債	分配前	2,650,304	2,879,519	3,293,576	2,711,486	2,767,679
	分配後	3,178,712	3,548,187	3,521,594	3,115,873	註2
長期負債		83,500	-	-	-	-
其他負債		344,134	102,085	141,840	96,441	92,934
負債總額	分配前	3,077,938	2,981,604	3,435,416	2,807,927	2,860,613
	分配後	3,606,346	3,650,272	3,663,434	3,212,314	註2
股本		5,371,585	5,604,919	5,724,455	5,725,397	5,820,362
資本公積		2,290,104	2,375,584	2,428,666	2,399,602	2,407,982
保留盈餘	分配前	2,712,464	3,514,555	3,577,968	3,811,655	3,770,135
	分配後	2,184,056	2,845,887	3,349,950	3,407,268	註2
金融商品未實現損益		(300,439)	(111,855)	(111,546)	(342,396)	(232,382)
累積換算調整數		628,571	372,118	(293,725)	391,848	33,462
未認列為退休金 成本之淨損失		-	-	-	-	-
未實現重估增值		-	-	-	19,660	19,600
庫藏股票		(218,014)	(218,014)	(106,197)	-	-
股東權益 總額	分配前	10,484,271	11,537,307	11,219,621	12,005,766	11,819,219
	分配後	9,955,863	10,868,639	10,991,603	11,601,379	註2

註1：財務資料係經會計師查核。

註2：尚未分配。

(三)簡明綜合損益表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項 目	年 度	102 年度截至 3 月 31 日 財務資料 (註1)
營 業 收 入		3,668,761
營 業 毛 利		610,805
營 業 損 益		94,049
營 業 外 收 入 及 支 出		48,008
稅 前 淨 利		142,057
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利		99,264
停 業 單 位 損 失		-
本 期 淨 利 (損)		99,264
本 期 其 他 綜 合 損 益 (稅 後 淨 額)		350,718
本 期 綜 合 損 益 總 額		449,982
淨 利 歸 屬 於 母 公 司 業 主		66,626
淨利歸屬於非控制權益		32,638
綜合損益總額歸屬於母公司 業 主		402,315
綜合損益總額歸屬於非控制 權 益		47,667
每 股 盈 餘		0.11

註 1：財務資料係經會計師核閱。

(四)簡明損益表資料-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					
	97 年	98 年	99 年	100 年	101 年	
營業收入	7,877,503	6,524,201	5,980,710	4,739,645	4,991,648	
營業毛利	1,761,030	1,490,737	1,537,915	1,439,046	1,280,478	
營業損益	556,415	385,081	245,832	224,691	264,702	
營業外收入及利益	801,994	1,136,504	459,491	231,169	152,545	
營業外費用及損失	(39,010)	(93,402)	(15,821)	(13,479)	(10,967)	
繼續營業部門 稅前損益	1,319,399	1,428,183	689,502	442,381	406,280	
繼續營業部門 損益	1,205,926	1,340,005	734,570	461,705	362,867	
停業部門損益	-	-	-	-	-	
非常損益	-	2,180	-	-	-	
會計原則變動 之累積影響數	-	-	-	-	-	
本期損益	1,205,926	1,342,185	734,570	461,705	362,867	
每股盈餘	追溯前	2.28	2.52	1.31	0.81	0.63
	追溯後	2.28	2.52	1.31	0.81	0.63

註1：財務資料係經會計師查核。

(五)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	事務所名稱	簽證會計師姓名	意見
97 年度	資誠會計師事務所	林玉寬、王偉臣	修正式無保留意見
98 年度	資誠聯合會計師事務所	林玉寬、王偉臣	修正式無保留意見
99 年度	資誠聯合會計師事務所	劉銀妃、林玉寬	修正式無保留意見
100 年度	資誠聯合會計師事務所	劉銀妃、林玉寬	修正式無保留意見
101 年度	資誠聯合會計師事務所	劉銀妃、林玉寬	修正式無保留意見

二、最近五年度財務分析

(一) 國際財務報導準則

分析項目(註3)		年 度	102 年度截至 3 月 31 日 (註1)	
財務結構 (%)	負債占資產比率		39.12	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率		186.20	
償債能力%	流動比率		155.35	
	速動比率		117.01	
	利息保障倍數		13.38	
經營能力	應收款項週轉率(次)		3.30	
	平均收現日數		110	
	存貨週轉率(次)		3.82	
	應付款項週轉率(次)		4.02	
	平均銷貨日數		96	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)		1.95	
	總資產週轉率(次)		0.68	
獲利能力	資產報酬率(%)		0.50	
	權益報酬率(%)		0.77	
	占實收資本比率(%)	營業利益		1.62
		稅前純益		2.44
	純益率(%)		2.71	
	每股盈餘(元)		0.11	
現金流量	現金流量比率(%)		5.61	
	現金流量允當比率(%) (註2)		113.41	
	現金再投資比率(%)		2.02	
槓桿度	營運槓桿度		15.99	
	財務槓桿度		1.14	
最近二年度各項財務比率變動原因：不適用。				

註1：財務資料係經會計師核閱，其中經營能力已換算成全年度。

註2：98~101 年度之財務資料係以採用我國財務會計準則所編製之合併財務報表為依據。

註3：列示計算公式如下：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

(二)我國財務會計準則

分析項目		最近五年度財務分析(註1)					
		97年	98年	99年	100年	101年	
財務結構(%)	負債占資產比率	22.69	20.54	23.44	18.95	19.49	
	長期資金占固定資產比率	18,308.36	14,763.22	18,122.76	17,023.66	23,305.17	
償債能力(%)	流動比率	193.22	170.02	151.91	157.79	157.16	
	速動比率	157.31	149.80	124.78	122.11	127.79	
	利息保障倍數	58.41	375.65	96.99	47.49	68.47	
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.20	6.17	4.73	3.56	4.50	
	平均收現日數	59	59	77	103	81	
	存貨週轉率(次)	4.12	4.13	3.76	2.58	3.12	
	應付款項週轉率(次)	4.69	5.56	5.18	3.89	3.65	
	平均銷貨日數	89	88	97	141	117	
	固定資產週轉率(次)	121.63	96.04	85.40	71.58	82.34	
	總資產週轉率(次)	0.57	0.46	0.41	0.32	0.34	
獲利能力	資產報酬率(%)	8.82	9.58	5.08	3.19	2.49	
	股東權益報酬率(%)	11.57	12.19	6.46	3.98	3.05	
	占實收資本比率(%)	營業利益	10.36	6.87	4.29	3.92	4.55
		稅前利益	24.56	25.48	12.04	7.73	6.98
	純益率(%)	15.31	20.57	12.28	9.74	7.27	
	每股盈餘(元)	追溯前	2.28	2.52	1.31	0.81	0.63
追溯後		2.28	2.52	1.31	0.81	0.63	
現金流量	現金流量比率(%)	54.17	10.89	-	8.92	44.67	
	現金流量允當比率(%)	386.56	254.45	195.54	130.58	109.38	
	現金再投資比率(%)	6.20	-	-	0.11	6.86	
槓桿度	營運槓桿度	4.08	5.21	7.34	6.80	5.96	
	財務槓桿度	1.04	1.01	1.03	1.04	1.02	

最近二年度各項財務比率變動原因：(若增減變動未達20%者可免分析)

1. 長期資金佔固定資產比率：主要係本年度折舊提列及無大幅增購固定資產，致長期資金佔固定資產比率較上期上升。
2. 利息保障倍數：因本年度借款金額及借款利率皆較去年低，使利息費用減少，致利息保障倍數較上期上升。
3. 經營能力相關比率：本年度營收上升，並因銷售產品之調整，兩期客戶組成及給予的交易條件不同，因而造成應收帳款週轉率較上期上升，另外，本年度因營收增加及庫存減少，致使存貨週轉率提高。
4. 獲利能力相關比率：本年度因依權益法認列之投資收益較上期減少，使純益下降，致使各項獲利能力之比率均較去年下降。
5. 現金流量相關比率：因本期營運週轉天數較上期減少，相關營運資金較上期增加，使營業活動淨現金流量增加，致現金流量比率及現金再投資比率較上期增加。

註1：上列各年度財務資料係經會計師查核簽證。

註 2：增減變動未達 20%者不予分析。

註 3：列示計算公式如下：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人查核報告書

神基科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會編送本公司 101 年度（101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日）營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派案，業經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此上

神基科技股份有限公司 102 年股東常會

監察人：景虎士



（聯華實業股份有限公司法人代表）

周德虔



（和利投資股份有限公司法人代表）

中 華 民 國 1 0 2 年 5 月 8 日

四、最近年度財務報表暨會計師查核報告書



資誠

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003804 號

神基科技股份有限公司 公鑒：

神基科技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。神基科技股份有限公司民國 101 年及 100 年度部分直接及間接採權益法之長期股權投資，係依各該被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報表評價而得，本會計師並未查核該財務報表。民國 101 年及 100 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損益分別為損失 114,819 仟元及利益 23,920 仟元，截至民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 970,453 仟元及 1,119,231 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告，可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達神基科技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量情形。

神基科技股份有限公司已編製民國 101 年及 100 年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉銀妃

劉銀妃



會計師

林玉寬

林玉寬



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 6 日

神基科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 2,356,103	16	\$ 2,033,849	14
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)				
	融資產 - 流動		494	-	4,826	-
1120	應收票據淨額		76	-	173	-
1140	應收帳款淨額	四(三)	553,523	4	485,364	3
1150	應收帳款 - 關係人淨額	四(三)及五	481,331	3	649,445	5
1178	其他應收款	五	28,434	-	29,814	-
120X	存貨	四(四)	712,881	5	928,821	6
1250	預付費用		91,758	1	31,098	-
1260	預付款項		8,016	-	7,580	-
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十六)	116,980	1	107,475	1
11XX	流動資產合計		<u>4,349,596</u>	<u>30</u>	<u>4,278,445</u>	<u>29</u>
基金及投資						
1450	備供出售金融資產 - 非流動	四(五)	139,132	1	139,271	1
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(六)				
	流動		97,879	1	97,879	1
1421	採權益法之長期股權投資	四(七)	9,925,586	67	10,118,721	68
14XX	基金及投資合計		<u>10,162,597</u>	<u>69</u>	<u>10,355,871</u>	<u>70</u>
固定資產						
固定資產原始成本						
1531	機器設備		28,039	-	26,931	-
1545	試驗設備		111,483	1	128,208	1
1551	運輸設備		25,039	-	21,292	-
1561	辦公設備		57,230	1	61,960	1
1631	租賃改良		40,016	-	40,857	-
1681	其他設備		9,360	-	9,360	-
15XY	成本及重估增值		271,167	2	288,608	2
15X9	減：累計折舊		(220,452)	(2)	(222,741)	(2)
1670	未完工程及預付設備款		-	-	4,657	-
15XX	固定資產淨額		<u>50,715</u>	<u>-</u>	<u>70,524</u>	<u>-</u>
其他資產						
1820	存出保證金		13,706	-	15,630	-
1830	遞延費用		65,541	1	56,113	1
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十六)	11,490	-	10,923	-
1888	其他資產 - 其他		26,187	-	26,187	-
18XX	其他資產合計		<u>116,924</u>	<u>1</u>	<u>108,853</u>	<u>1</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 14,679,832</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,813,693</u>	<u>100</u>

(續次頁)

神基科技股份有限公司
資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101年12月31日			100年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	四(九)	\$	409,473	3	\$	942,132	6
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(十)		1,371	-		759	-
2120	應付票據			-	-		11,340	-
2140	應付帳款			399,710	3		356,766	3
2150	應付帳款 - 關係人	五		940,110	6		324,063	2
2160	應付所得稅	四(十六)		89,664	1		37,975	-
2170	應付費用			375,891	3		477,076	3
2210	其他應付款項			146,558	1		135,991	1
2260	預收款項			70,839	-		89,836	1
2289	應計產品保證負債			328,790	2		334,038	2
2298	其他流動負債 - 其他			5,273	-		1,510	-
21XX	流動負債合計			<u>2,767,679</u>	<u>19</u>		<u>2,711,486</u>	<u>18</u>
其他負債								
2810	應計退休金負債	四(十一)		77,970	-		79,979	1
2820	存入保證金			10	-		10	-
2888	其他負債 - 其他			14,954	-		16,452	-
28XX	其他負債合計			<u>92,934</u>	<u>-</u>		<u>96,441</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>2,860,613</u>	<u>19</u>		<u>2,807,927</u>	<u>19</u>
股東權益								
股本								
3110	普通股股本	四(十二)		5,820,362	40		5,725,397	38
資本公積								
3211	普通股溢價	四(十三)		2,397,078	16		2,387,949	16
3220	庫藏股票交易			1,146	-		1,146	-
3260	長期投資			7,556	-		10,507	-
3271	員工認股權			2,202	-		-	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	四(十四)		827,440	6		781,270	5
3320	特別盈餘公積			-	-		405,271	3
3350	未分配盈餘			2,942,695	20		2,625,114	18
股東權益其他調整項目								
3420	累積換算調整數			33,462	-		391,848	3
3450	金融商品之未實現損益		(	232,382)	(1 )	(	342,396)	(2)
3460	未實現重估增值			19,660	-		19,660	-
3XXX	股東權益總計			<u>11,819,219</u>	<u>81</u>		<u>12,005,766</u>	<u>81</u>
重大承諾及或有事項								
	負債及股東權益總計	七	\$	<u>14,679,832</u>	<u>100</u>	\$	<u>14,813,693</u>	<u>100</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、林玉寬會計師民國102年3月26日查核報告。

董事長：黃明漢



經理人：黃明漢



會計主管：曾淑媛



神基科技股份有限公司

損益表

民國101年及100年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度		100 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入	五				
4110 銷貨收入		\$ 5,050,668	101	\$ 4,789,320	101
4170 銷貨退回		(21,806)	-	(16,401)	-
4190 銷貨折讓		(37,214)	(1)	(33,274)	(1)
4000 營業收入合計		4,991,648	100	4,739,645	100
營業成本	五				
5110 銷貨成本		(3,712,668)	(74)	(3,349,052)	(71)
5910 營業毛利		1,278,980	26	1,390,593	29
5920 聯屬公司間未實現利益		(14,954)	-	(16,452)	-
5930 聯屬公司間已實現利益		16,452	-	64,905	1
營業毛利淨額		1,280,478	26	1,439,046	30
營業費用	五				
6100 推銷費用		(326,080)	(6)	(444,261)	(9)
6200 管理及總務費用		(230,903)	(5)	(290,598)	(6)
6300 研究發展費用		(458,793)	(9)	(479,496)	(10)
6000 營業費用合計		(1,015,776)	(20)	(1,214,355)	(25)
6900 營業淨利		264,702	6	224,691	5
營業外收入及利益					
7110 利息收入		14,789	1	13,537	-
7121 採權益法認列之投資收益	四(七)	102,383	2	178,743	4
7122 股利收入		8,449	-	2,662	-
7140 處分投資利益	四(五)	11,204	-	-	-
7160 兌換利益		5,095	-	-	-
7310 金融資產評價利益	四(二)	-	-	215	-
7320 金融負債評價利益	四(十)	-	-	4,627	-
7480 什項收入		10,625	-	31,385	1
7100 營業外收入及利益合計		152,545	3	231,169	5
營業外費用及損失					
7510 利息費用		(6,022)	-	(9,515)	(1)
7530 處分固定資產損失	五	(2)	-	(13)	-
7560 兌換損失		-	-	(3,951)	-
7640 金融資產評價損失	四(二)	(4,331)	-	-	-
7650 金融負債評價損失	四(十)	(612)	-	-	-
7500 營業外費用及損失合計		(10,967)	-	(13,479)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利		406,280	9	442,381	9
8110 所得稅(費用)利益	四(十六)	(43,413)	(1)	19,324	1
8900 繼續營業單位淨利		362,867	8	461,705	10
9600 本期淨利		\$ 362,867	8	\$ 461,705	10
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘	四(十七)				
9750 本期淨利		\$ 0.70	\$ 0.63	\$ 0.78	\$ 0.81
稀釋每股盈餘	四(十七)				
9850 本期淨利		\$ 0.70	\$ 0.62	\$ 0.77	\$ 0.80

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、林玉寬會計師民國102年3月26日查核報告。

董事長：黃明漢



經理人：黃明漢



會計主管：曾淑蓉



單位：新台幣仟元

神基科技股份有限公司
股東權益變動表

民國101年及100年1月1日至12月31日

	普通	股本	公積	法定盈餘公積	留	特別盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	金融商品之未實現損益	未實現重估增值	庫藏股	合計
100年度												
100年1月1日餘額	\$ 5,724,455	\$ 2,428,666	\$ 707,813	\$ 707,813	\$ 2,870,155	(\$ 293,725)	(\$ 111,546)	\$ -	(\$ 106,197)	\$ 11,219,621		
99年度盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	73,457	(73,457)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	405,271	(405,271)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(228,018)	-	-	-	-	-	(228,018)
行使員工認股權	57,922	10,098	-	-	-	-	-	-	-	-	106,197	68,020
庫藏股註銷	(56,980)	(49,217)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	461,705
本期淨利	-	-	-	-	461,705	-	-	-	-	-	-	461,705
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	(230,850)	-	-	-	-	(230,850)
依按持股比例認列被投資公司之土地重估增值及員工認股權酬勞成本	-	10,055	-	-	-	-	-	19,660	-	-	-	29,715
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	685,573	-	-	-	685,573
100年12月31日餘額	\$ 5,725,397	\$ 2,399,602	\$ 781,270	\$ 781,270	\$ 2,625,114	(\$ 391,848)	(\$ 342,396)	\$ 19,660	\$ 12,005,766			
101年度												
101年1月1日餘額	\$ 5,725,397	\$ 2,399,602	\$ 781,270	\$ 781,270	\$ 2,625,114	\$ 391,848	(\$ 342,396)	\$ 19,660	\$ 12,005,766			
100年度盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	46,170	(46,170)	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	(405,271)	405,271	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(404,387)	404,387	-	-	-	-	-	-	(404,387)
行使員工認股權	94,965	9,128	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104,093
本期淨利	-	-	-	-	362,867	-	-	-	-	-	-	362,867
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	110,014	-	-	-	-	110,014
未按持股比例認列被投資公司增發新股之股權淨值調整及員工認股權酬勞成本	-	(748)	-	-	-	-	-	(358,386)	-	-	-	(748)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	33,462	-	-	-	(358,386)
101年12月31日餘額	\$ 5,820,362	\$ 2,407,982	\$ 827,440	\$ 827,440	\$ 2,942,695	(\$ 33,462)	(\$ 232,382)	\$ 19,660	\$ 11,819,219			

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉銀妃、林玉寬會計師民國102年3月26日查核報告。



董事長：黃明漢



經理人：黃明漢




會計主管：曾淑嫻

神基科技股份有限公司
現金流量表
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 362,867	\$ 461,705
調整項目		
備抵呆帳迴轉收入數	-	(10,234)
已實現銷貨毛利	(1,498)	(48,453)
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	22,881	(71,082)
折舊費用	25,956	26,788
各項攤提	89,164	30,297
金融資產評價損失(利益)	4,331	(215)
金融負債評價損失(利益)	612	(4,627)
處分備供出售金融資產利益	(11,204)	-
採權益法認列之投資收益	(102,383)	(178,743)
獲配採權益法被投資公司之現金股利	36,135	-
處分固定資產損失	2	13
資產及負債科目之變動		
應收票據	97	(130)
應收帳款	(68,159)	534,733
應收帳款-關係人	168,114	(191,514)
其他應收款	1,380	(16,059)
存貨	193,059	(4,350)
預付費用	(60,660)	(8,060)
預付款項	(436)	1,484
遞延所得稅資產	(10,072)	31,357
其他資產-其他	-	(2,001)
應付票據	(11,340)	11,340
應付帳款	42,944	(148,880)
應付帳款-關係人	616,047	(198,225)
應付所得稅	51,689	(110,920)
應付費用	(101,185)	92,844
其他流動負債-其他	3,763	(1,034)
其他應付款項	10,567	(9,380)
預收款項	(18,997)	36,224
應計產品保證負債	(5,248)	15,810
應計退休金負債	(2,009)	3,054
營業活動之淨現金流入	<u>1,236,417</u>	<u>241,742</u>

(續次頁)


 神基科技股份有限公司
 現金流量表
 民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
採權益法之長期股權投資增加	\$ -	(\$ 200,807)
以成本衡量之金融資產-非流動增加	-	(19,120)
出售備供出售金融資產	21,607	-
購置固定資產	(8,309)	(27,347)
出售固定資產價款	33	41
存出保證金減少(增加)	1,924	(978)
遞延費用增加	(96,465)	(67,859)
投資活動之淨現金流出	(81,210)	(316,070)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(532,659)	(216,665)
發放現金股利	(404,387)	(228,018)
行使員工認股權	104,093	68,020
融資活動之淨現金流出	(832,953)	(376,663)
本期現金及約當現金增加(減少)	322,254	(450,991)
期初現金及約當現金餘額	2,033,849	2,484,840
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,356,103	\$ 2,033,849
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 6,687	\$ 9,379
本期支付所得稅	\$ 1,796	\$ 60,036

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、林玉寬會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告。

董事長：黃明漢



經理人：黃明漢



會計主管：曾淑榕



神基科技股份有限公司
財務報表附註
民國 101 年及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

神基科技股份有限公司設立於民國 78 年 10 月 5 日，並於 78 年 12 月 16 日開始營業，主要營業項目為研究、製造及銷售筆記型電腦(先進機種)、軍事用電腦及工業用電腦等資訊產品。本公司股票自民國 91 年 2 月 25 日於台灣證券交易所掛牌上市買賣。本公司於民國 96 年 8 月 31 日吸收合併漢達精密科技(股)公司，截至民國 101 年 12 月 31 日止，員工人數為 432 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易

1. 外幣交易按交易當日之即期匯率作為入帳基準，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(二)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。

(4)現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。

2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：

(1)因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。

(2)主要為交易目的而發生者。

(3)須於資產負債表日後十二個月內清償者。

(4)不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(三) 約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。

2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

(四) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 屬權益性質、債務性質、受益憑證及衍生性商品者均採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。

2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

3. 未符合避險會計之衍生性金融商品，屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。

(五) 備供出售金融資產

1. 屬權益性質、債務性質之投資均採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。

2. 備供出售金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產認列時，列入當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額，認列為股東權益調整項目；屬債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

(六) 以成本衡量之金融資產及負債

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(七) 應收票據及帳款、其他應收款

1. 應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權，其他應收款係不屬於應收票據及帳款之其他應收款項。應收票據及帳款、其他應收款原始認列時以公平價值衡量，續後以有效利率法之攤銷後成本減除減損後之金額衡量。
2. 本公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列為當期損益。

(八) 存貨

存貨採永續盤存制，成本結轉按加權平均法計算，固定製造費用按生產設備之正常產能分攤，因各期中期間產量波動所產生之成本差異，於編製期中財務報表時即予以認列銷貨成本。期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(九) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。自民國 95 年度(含)起，投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整，若所取得可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則差額就非流動資產分別將其公平價值等比例減少之，若減少至零仍有差額時，則為負商譽，將該差額列為非常利益，惟民國 94 年 12 月 31 日前產生之負商譽仍繼續攤銷。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並編製合併報表。

2. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，本公司依持股比例認列之，並作為本公司股東權益之調整項目。

(十) 固定資產

1. 固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 折舊按估計經濟耐用年限，加計一年殘值採平均法提列。固定資產之耐用年數除試驗設備為 2~8 年，餘為 3~8 年。
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。

(十一) 遞延費用

以取得成本為入帳基礎，並按合理而有系統的方法攤提，攤提年數如下：

1. 電腦軟體成本：按 2~4 年採直線法平均攤銷。
2. 模具：按生產數量法攤銷。

(十二) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，應定期估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失，該減損損失於以後年度不得迴轉。

(十三) 退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休金數額認列為當期之退休金成本。

(十四) 產品售後服務保證

銷售貨品附有售後服務保證者，依據過去經驗預估售後服務保證成本，於銷貨發生年度認列為當期費用及相關負債。

(十五) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。
2. 因購置設備或技術、研究發展支出及人才培訓支出等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘依所得稅法加徵百分之十之營利事業所得稅，於股東會議分配盈餘後列為當年度所得稅費用。
4. 當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。

(十六) 庫藏股

1. 本公司收回已發行股票時，其屬買回者，將所支付之成本列為股東權益之減項。
2. 本公司處分庫藏股票時，若處分價格高於帳面價值，其差額作為「資本公積－庫藏股票交易」之加項；若處分價格低於帳面價值，其差額應沖抵同種類庫藏股票交易所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘。
3. 庫藏股票之帳面價值係按加權平均法計算。
4. 註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「資本公積－股票發行溢價」與「股本」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票溢價之合計數時，其差額沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積如有不足再借記保留盈餘；反之，其差額貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。
5. 庫藏股票轉讓給員工之給與日在民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，依財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。

(十七) 股份基礎給付-員工獎酬

1. 員工認股權證之給與日於民國 93 年 1 月 1 日(含)至民國 96 年 12 月 31 日(含)者，依民國 92 年 3 月 17 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071、072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定採用內含價值法認列費用，並揭露採用公平價值法之擬制本期淨利及每股盈餘資訊。
2. 股份基礎給付協議之給與日於民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，以所給與權益商品之公平價值衡量所取得之員工勞務，並於既得期間認列為薪資費用。

(十八) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日的每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(十九) 收入及成本

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(二十) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

(二十一) 合併及收購

本公司收購或合併其他公司係按「財務會計準則公報」第 25 號「企業合併-購買法之會計處理」之規定處理。

(二十二) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。本公司依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」於合併財務報表揭露部門資訊，而不於個別財務報表揭露部門資訊。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 應收票據及帳款、其他應收款

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款、其他應收款等各項債權，於有減損之客觀證據時認列減損(呆帳)損失，此項會計原則變動對民國 100 年度損益並無重大影響。

(二) 營運部門

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」，以取代原財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」。此項會計原則變動並不影響民國 100 年度之淨利及每股盈餘。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
現金：		
支票存款	\$ 23,432	\$ 55,149
活期存款	495,953	596,841
定期存款	1,259,800	1,024,900
約當現金：		
附買回債券	576,918	356,959
	<u>\$ 2,356,103</u>	<u>\$ 2,033,849</u>

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產

<u>項 目</u>	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
流動項目：		
交易目的金融資產		
衍生性金融商品	\$ -	\$ -
小計	-	-
交易目的金融資產評價調整		
衍生性金融商品	494	4,826
小計	494	4,826
合計	<u>\$ 494</u>	<u>\$ 4,826</u>

1. 本公司於民國 101 年及 100 年度認列之評價損失及利益分別為 \$ 4,331 及 \$215。

2. 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊請詳附註十一。

(三) 應收帳款-淨額

	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
一般客戶	\$ 578,703	\$ 510,544
減：備抵呆帳	(25,180)	(25,180)
	553,523	485,364
關係人	481,331	649,445
	<u>\$ 1,034,854</u>	<u>\$ 1,134,809</u>

(四) 存貨

	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
原 料	\$ 838,809	\$ 969,825
製 成 品	238,207	327,112
	1,077,016	1,296,937
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	(364,135)	(368,116)
	<u>\$ 712,881</u>	<u>\$ 928,821</u>

民國 101 年及 100 年度認列之存貨相關費用：

	<u>101年度</u>	<u>100年度</u>
已出售存貨成本	\$ 3,688,453	\$ 3,399,818
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	22,881	(71,082)
其他	33,852	13,196
	<u>\$ 3,745,186</u>	<u>\$ 3,341,932</u>

民國 100 年度，因前期已提列跌價損失準備之存貨業已部分出售，故導致備抵存貨跌價及呆滯損失減少。

(五) 備供出售金融資產

<u>項 目</u>	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
非流動項目：		
上市櫃公司股票	\$ 266,117	\$ 276,520
備供出售金融資產評價調整	(126,985)	(137,249)
合計	<u>\$ 139,132</u>	<u>\$ 139,271</u>

民國 101 年度本公司出售正文科技(股)公司之股票，處分價款\$21,607，處分利益\$11,204。

(六) 以成本衡量之金融資產

項 目	101年12月31日	100年12月31日
非流動項目：		
非上市櫃公司股票	\$ 97,879	\$ 97,879

本公司因持有標的並無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量之。

(七) 採權益法之長期股權投資

1. 長期股權投資明細如下：

被 投 資 公 司	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	帳 列 數	持 股 比 例	帳 列 數	持 股 比 例
Hot Link Technology Ltd.	\$ 6,575,164	100%	\$ 6,730,874	100%
Pacific Royale Ltd.	2,341,466	100%	2,439,533	100%
豐達科技(股)公司	395,283	46.63%	314,590	47.47%
華孚科技(股)公司(註)	270,955	20.12%	277,426	20.12%
丰廣投資(股)公司	180,965	100%	212,142	100%
聯捷投資(股)公司	160,489	49.98%	142,855	49.98%
丰揚電通(股)公司	1,234	100%	1,258	100%
漢通精密科技(股)公司	30	100%	43	100%
	<u>\$ 9,925,586</u>		<u>\$10,118,721</u>	

註：民國 101 年及 100 年 12 月 31 日本公司透過子公司間接持有華孚科技(股)公司股權均為 17.37%，綜合持股分別均達 37.49%。

2. 民國 101 年及 100 年度按權益法認列之投資(損)益認列明細如下：

被 投 資 公 司	101 年 度	100 年 度
豐達科技(股)公司	\$ 85,283	\$ 58,070
Hot Link Technology Ltd.	70,345	1,151
聯捷投資(股)公司	6,056	38,158
華孚科技(股)公司	1,410	38,924
漢通精密科技(股)公司	(13)	(52)
丰揚電通(股)公司	(24)	(37)
丰廣投資(股)公司	(26,325)	(52)
Pacific Royale Ltd.	(34,349)	42,581
	<u>\$ 102,383</u>	<u>\$ 178,743</u>

3. 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日，本公司投資豐達科技(股)公司股票中屬私募股票之股數均為 19,114 仟股，期末帳面價值分別為\$390,432 及 \$310,729，其轉讓之限制係依證券交易法第四十三條之八規定辦理。
4. 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日，本公司投資華孚科技(股)公司股票中屬私募股數均為 25,000 仟股，帳面價值分別為\$208,539 及\$213,520。其轉讓之限制係依證券交易法第四十三條之八規定辦理。
5. 本公司對持股比例超過 50%以上及具實質控制力之轉投資公司，已依規定編製民國 101 年及 100 年度合併財務報表。

(八) 固定資產

資 產 名 稱	101 年 12 月 31 日		
	原 始 成 本	累 計 折 舊	帳 面 價 值
機 器 設 備	\$ 28,039	(\$ 14,060)	\$ 13,979
試 驗 設 備	111,483	(107,347)	4,136
運 輸 設 備	25,039	(16,482)	8,557
辦 公 設 備	57,230	(45,694)	11,536
租 賃 改 良	40,016	(31,305)	8,711
其 他 設 備	9,360	(5,564)	3,796
	<u>\$ 271,167</u>	<u>(\$ 220,452)</u>	<u>\$ 50,715</u>

資 產 名 稱	100 年 12 月 31 日		
	原 始 成 本	累 計 折 舊	帳 面 價 值
機 器 設 備	\$ 26,931	(\$ 13,396)	\$ 13,535
試 驗 設 備	128,208	(123,667)	4,541
運 輸 設 備	21,292	(14,827)	6,465
辦 公 設 備	61,960	(43,521)	18,439
租 賃 改 良	40,857	(23,238)	17,619
其 他 設 備	9,360	(4,092)	5,268
未完工程及預付設備款	4,657	-	4,657
	<u>\$ 293,265</u>	<u>(\$ 222,741)</u>	<u>\$ 70,524</u>

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止均無利息資本化情形。

(九) 短期借款

	101年12月31日	100年12月31日
無擔保銀行借款	\$ 409,473	\$ 942,132
利率區間	0.73%~0.96%	1.163%~1.7418%

(十) 公平價值變動列入損益之金融負債

項 目	101年12月31日	100年12月31日
流動項目：		
交易目的金融負債		
衍生性金融商品	\$ -	\$ -
小計	-	-
交易目的金融負債評價調整		
衍生性金融商品	1,371	759
小計	1,371	759
合計	\$ 1,371	\$ 759

1. 本公司於民國 101 年及 100 年度認列之評價損失及利益分別為\$ 612 及 \$4,627。

2. 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊請詳附註十一。

(十一) 退休金計劃

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前六個月之平均薪資計算，十五年以內（含）服務年資每滿一年給予兩個基數，超過十五年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。

2. 本公司依精算報告認列之相關資訊如下：

(1) 有關退休金之精算假設彙總如下：

民國 101 年及 100 年度精算假設中之折現率分別為 1.875% 及 2.00%，退休基金預期報酬率分別為 1.875% 及 2.00%，薪資調整率均為 3%。依精算法計算之未認列過渡性淨給付義務按 15 年平均分攤。

(2) 退休基金提撥狀況表：

	(衡 量 日) 101年12月31日	(衡 量 日) 100年12月31日
既得給付義務	(\$ 76,992)	(\$ 42,507)
非既得給付義務	(66,476)	(62,527)
累積給付義務	(143,468)	(105,034)
未來薪資增加之影響數	(67,050)	(58,765)
預計給付義務	(210,518)	(163,799)
退休基金資產公平價值	<u>118,912</u>	<u>122,324</u>
提撥狀況	(91,606)	(41,475)
未認列過渡性淨給付義務	1,221	1,527
未認列前期服務成本	8,059	8,507
未認列退休金損(益)	<u>4,356</u>	(48,538)
應計退休金負債	<u>(\$ 77,970)</u>	<u>(\$ 79,979)</u>
既得給付	<u>(\$ 100,407)</u>	<u>(\$ 59,483)</u>

(3) 淨退休金成本包括：

	101 年 度	100 年 度
服務成本	\$ 1,464	\$ 2,486
利息成本	3,234	4,425
退休基金資產預期報酬	(2,440)	(3,083)
未認列過渡性淨給付義務之攤銷	306	306
前期服務成本攤銷數	448	2,956
退休金利益攤銷數	(1,693)	-
當期淨退休金成本	<u>\$ 1,319</u>	<u>\$ 7,090</u>

3. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所訂之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 101 及 100 年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本為 \$18,641 及 \$20,194。

(十二) 股本

截至民國 101 年 12 月 31 日本公司額定資本額為 \$7,200,000，分為 720,000 仟股(含員工認股權憑證可認購股數 80,000 仟股及轉換公司債可轉換股數 50,000 仟股)。實收資本額為 \$5,820,362，每股面額 10 元。

(十三) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十四) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定之股利政策如下：年度決算之盈餘，除依法彌補以往年度虧損及扣繳稅捐後，應先提列百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列特別盈餘公積，餘除派付股息後，得就其餘額提列員工紅利百分之一以上，但不超過百分之十，其餘得連同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分配議案提請股東會承認後分派之。
前述盈餘分配比率及股東現金股利之比率，得由董事會考量公司財務結構、未來資金需求及獲利情形，以現金股利不得低於股利總數百分之十擬定之，惟經股東會同意得調整之。
2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以此該項公積超過實收資本額 25%之部份為限。
3. 本公司民國 101 年 6 月 22 日及民國 100 年 6 月 15 日分別經股東會決議通過民國 100 年及 99 年度盈餘分派案如下：

	100年度		99年度	
	金額	每股 股利(元)(註)	金額	每股 股利(元)(註)
法定盈餘公積	\$ 46,170		\$ 73,457	
特別盈餘公積 (	405,271)		405,271	
現金股利	404,387	\$0.69907305	228,018	\$0.39964770
合計	<u>\$ 45,286</u>		<u>\$ 706,746</u>	

註：係本公司股東會決議及嗣因買回公司股份、庫藏股轉讓予員工及員工認股權憑證行使認購普通股之影響而調整配息率。

- (1) 民國 100 年度及 99 年度盈餘分配情形與本公司 101 年 4 月 27 日及 100 年 4 月 20 日之董事會擬議並無差異。本公司民國 101 年度之盈餘分派議案，截至會計師查核報告書出具日止，尚未經董事會通過。
- (2) 經股東會決議之民國 100 年度董監酬勞為 \$2,600，員工現金紅利為 \$41,040，員工紅利與民國 100 年度財務報表認列金額並無差異，而董監酬勞經股東會決議配發金額係高於民國 100 年度財務報表認列金額 \$100，係因會計估計差異所致，已列為 101 年度之營業費用。

- (3)經股東會決議之民國 99 年度董監酬勞為\$2,500，員工現金紅利為\$12,668，與民國 99 年度財務報表認列之金額一致。
4. 本公司民國 101 年及 100 年度員工紅利估列金額分別為\$6,383 及 \$41,040，董監酬勞估列金額則分別為\$2,600 及\$2,500，係分別以截至 101 年 12 月 31 日及 100 年 12 月 31 日止之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以不超過章程所定之成數為估列基礎，並認列為民國 101 年及 100 年度之營業費用。
5. 本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利、董監酬勞及盈餘分派相關資訊可至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。
6. 兩稅合一相關資訊：

	101年12月31日	100年12月31日
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 332,315	\$ 322,143

	101年度 (預 計)	100年度 (實 際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	8.73%	9.42%

7. 未分配盈餘相關資訊：

	101年12月31日	100年12月31日
86年度以前	\$ -	\$ -
87年度以後	2,942,695	2,625,114
	\$ 2,942,695	\$ 2,625,114

(十五) 股份基礎給付-員工獎酬

1. 截至民國 101 年 12 月 31 日，本公司之股份基礎給付交易如下：

協議之 類型	給與日	給與 數量 (仟股)	合約 期間	既得條件	本期 實際 離職率	估計 未來 離職率
第三次酬勞性員工認股權計畫(註1)	96.01.08	25,000	6年	服務屆滿2年既得50% 服務屆滿3年既得75% 服務屆滿4年既得100%	註3	註3
繼受漢達第一次酬勞性員工認股權計畫(註1)	94.10.20	3,333 (註2)	6年	"	註3	註3
繼受漢達第二次酬勞性員工認股權計畫(註1)	95.12.28	21,000 (註2)	6年	"	註3	註3

註 1：已到期。

註 2：係依本公司吸收合併漢達精密科技(股)公司之換股比例計算後之股數。

註 3：股份基礎給付協議之給與日於民國 96 年 12 月 31 日以前者得不適用。

2. 第三次酬勞性員工認股權計畫之詳細資訊如下：

(1) 民國 101 年及 100 年度第三次酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認 股 選 擇 權	101年1月1日至12月31日		100年1月1日至12月31日	
	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)
期初流通在外	7,234	\$ 9.40	11,098	\$ 9.80
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或調整認股股數	-	-	-	-
本期行使	(6,427)	9.03	(3,499)	9.69
本期沒收	(249)	-	(365)	-
到期失效	(558)	-	-	-
期末流通在外	-	-	7,234	9.40
期末可行使之認股選擇權	-	-	7,234	-

3. 繼受漢達第一次員工認股權計畫之詳細資訊如下：

(1) 民國 101 年及 100 年度酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認 股 選 擇 權	101年1月1日至12月31日		100年1月1日至12月31日	
	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)
期初流通在外	-	\$ -	160	\$ 10.00
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或調整認股股數	-	-	-	-
本期行使	-	-	(58)	10.00
本期沒收	-	-	(10)	-
到期失效	-	-	(92)	-
期末流通在外	-	-	-	-
期末可行使之認股選擇權	-	-	-	-

4. 繼受漢達第二次員工認股權計畫之詳細資訊如下：

(1) 民國 101 年及 100 年度酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認 股 選 擇 權	101年1月1日至12月31日		100年1月1日至12月31日	
	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)
期初流通在外	5,836	\$ 15.00	8,208	\$ 15.00
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或調整認股股數	-	-	-	-
本期行使	(3,070)	15.00	(2,235)	15.00
本期沒收	(1,200)	-	(137)	-
到期失效	(1,566)	-	-	-
期末流通在外	-	-	5,836	15.00
期末可行使之認股選擇權	-	-	5,836	-

5. 本公司民國 101 年及 100 年度股權基礎給付交易產生之費用均為 \$ 0。

6. 本公司於財務會計準則公報第 39 號「股份基礎給付之會計處理準則」適用日前未依其規定認列所取得之勞務者，如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性淨利及每股盈餘資訊如下：

		<u>101 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日</u>	<u>100 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日</u>
本期淨利	報表認列之淨利	\$ 362,867	\$ 461,705
	擬制淨利	362,867	461,705
基本每股盈餘	報表認列之每股盈餘	0.63元	0.81元
	擬制每股盈餘	0.63元	0.81元
完全稀釋每股盈餘	報表認列之每股盈餘	0.62元	0.80元
	擬制每股盈餘	0.62元	0.80元

(1) 第三次認股選擇權計劃係採 Black-Scholes 選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值，各項資訊如下：

給與日：96 年 1 月 8 日

股利率	0%
預期價格波動性	57.02%
無風險利率	1.85%
預期存續期間	3年
本期給與之認股選擇權	25,000,000股
加權平均公平價值	5.52元

(十六) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅

	101 年 度	100 年 度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 69,067	\$ 75,205
永久性差異之所得稅影響數	(26,914)	(32,745)
投資抵減之所得稅影響數	-	(8,449)
備抵評價之所得稅影響數	(47,256)	1,507
未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅	41,642	2,782
以前年度所得稅低(高)估數	<u>6,874</u>	<u>(57,624)</u>
所得稅(費用)利益	43,413	(19,324)
加：遞延所得稅資產淨變動數	10,072	(31,357)
以前年度所得稅(低)高估數	(6,874)	57,624
尚未繳付之以前年度估列所得稅	32,175	32,175
本年度估計未核定所得稅之影響估計數	12,000	
減：扣繳稅款	<u>(1,122)</u>	<u>(1,143)</u>
應付所得稅	<u>\$ 89,664</u>	<u>\$ 37,975</u>

2. 101年及100年12月31日之遞延所得稅資產與負債：

	101年12月31日	100年12月31日
遞延所得稅資產總額-流動	\$ 116,980	\$ 107,474
遞延所得稅資產總額-非流動	11,490	58,180
遞延所得稅資產之備抵評價金額	<u>-</u>	<u>(47,256)</u>
	<u>\$ 128,470</u>	<u>\$ 118,398</u>

3. 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日因暫時性差異、投資抵減而產生之各遞延所得稅資產或負債科目餘額如下：

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	金額	所得稅 影響數	金額	所得稅 影響數
流動項目：				
暫時性差異				
存貨報廢、跌價 及呆滯損失	\$ 344,089	\$ 58,495	\$ 327,053	\$ 55,599
未實現交貨服務費	328,790	55,894	334,038	56,786
其他	(26,117)	(4,440)	(28,888)	(4,911)
投資抵減		7,031		-
		<u>116,980</u>		<u>107,474</u>
非流動項目：				
暫時性差異	\$ 67,586	\$ 11,490	\$ 64,257	\$ 10,924
投資抵減		-		47,256
備抵評價		-		(47,256)
		<u>11,490</u>		<u>10,924</u>
		<u>\$ 128,470</u>		<u>\$ 118,398</u>

4. 截至民國 101 年 12 月 31 日止，本公司依據所得稅法及促進產業升級條例，可享受之所得稅抵減明細如下：

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
研究與發展	\$ 91,368	\$ 5,840	102年度
人才培訓	1,191	1,191	102年度
		<u>\$ 7,031</u>	

5. 本公司營利事業所得稅結算申報業經財政部北區國稅局核定至 98 年度。因對國稅局剔除研究發展支出及人才培訓支出投資抵減之核定內容不服，本公司已提出行政救濟，民國 93 年度在行政訴訟二審程序業經駁回，於 101 年 2 月提起行政訴訟再審之訴程序，唯已於 101 年 6 月遭最高行政法院駁回，而目前民國 96 年度在復查程序。

且因員工紅利轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。

(十八) 用人折舊折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	101年1月1日至12月31日		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用			
薪資費用	\$ -	\$ 479,123	\$ 479,123
勞健保費用	-	30,204	30,204
退休金費用	-	19,804	19,804
其他用人費用	-	17,418	17,418
折舊費用	-	25,956	25,956
攤銷費用	78,163	11,001	89,164

功能別 性質別	100年1月1日至12月31日		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用			
薪資費用	\$ -	\$ 537,048	\$ 537,048
勞健保費用	-	31,810	31,810
退休金費用	-	27,085	27,085
其他用人費用	-	18,393	18,393
折舊費用	-	26,788	26,788
攤銷費用	23,834	6,463	30,297

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係：

關係人名稱	與本公司之關係
神達電腦股份有限公司(神達)	對本公司採權益法評價之投資公司
丰揚電通股份有限公司	為本公司直接持股100%之子公司
Pacific Royale Ltd. (PRL)	為本公司直接持股100%之子公司
Hot Link Technology Ltd. 及其子公司 (Hot Link及其子公司)(註)	為本公司採權益法評價之被投資公司
華孚科技股份有限公司	為本公司採權益法評價之被投資公司
漢通精密科技股份有限公司	為本公司直接持股100%之子公司
丰廣投資股份有限公司	為本公司直接持股100%之子公司
豐達科技股份有限公司	為本公司具實質控制力之子公司
Victory Star Developments Ltd. (VSD)	為本公司間接持股100%之子公司
Getac Inc.	為本公司間接持股100%之子公司
Integration Technology Ltd. (ITL)	為本公司間接持股100%之子公司
Talent View Ltd. (TVL)	為本公司間接持股100%之子公司
神訊電腦(昆山)有限公司(神訊電腦(昆山))	為本公司間接持股100%之子公司
神基科技(南昌)有限公司	為本公司間接持股100%之子公司
昆山丰揚物流有限公司	為本公司間接持股100%之子公司
蘇州神基電通有限公司	為本公司間接持股100%之子公司
Running Power Ltd.	為本公司間接持股100%之子公司
Getac (UK) Ltd.	為本公司間接持股100%之子公司
Getac Technology GmbH	為本公司間接持股100%之子公司
Silver Star Developments Ltd. 及其子公司(SSDL及其子公司)	聯屬企業
聯強國際股份有限公司	該公司董事長為本公司董事
聯華實業股份有限公司	該公司董事長為本公司董事

註：Hot Link Technology Ltd. 及其子公司包含 Master China Ltd. (MCL)、Pacific Metal Developments Ltd. (PMD)、Mainpower International Ltd. (MPL)、ACE Continental Industries Ltd. (ACE)、Bellingham Investments Ltd. (BLH)、Waffer Precision Metallic Technologies (Hong Kong) Ltd. (WHK)、Mitac Technology Kyoto Corporation (MTKC)、佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司、蘇州漢揚精密電子有限公司、Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.、漢達精密電子(昆山)有限公司、華孚精密金屬科技(常熟)有限公司、Mitac Precision Technology (HA NOI) Co., Ltd.、Mitac Precision Developments Ltd.、Mass Bridge Ltd.、Mitac Computer(Vietnam) Co., Ltd. 等 16 家公司。

(二)與關係人間之重大交易事項：

1. 銷貨

	101 年 度		100 年 度	
	金額	佔本公司 銷售淨額 百分比	金額	佔本公司 銷售淨額 百分比
Getac Inc.	\$ 820,889	16%	\$ 906,709	19%
Getac (UK) Ltd,	572,711	11%	462,061	10%
蘇州神基電通有限公司	191,512	4%	155,409	3%
Getac Technology GmbH	122,338	3%	123,930	3%
SSDL及其子公司	95,429	2%	145,131	3%
其他	10,688	-	8,570	-
	<u>\$ 1,813,567</u>	<u>36%</u>	<u>\$ 1,801,810</u>	<u>38%</u>

- (1)本公司對關係人銷貨之售價，係參考各關係人所在地區市價訂定之。
- (2)本公司對國內關係人之授信為自出貨後 3 個月以應收應付之淨額收款。
- (3)本公司對國外關係人之授信為對帳後以應收應付之淨額於 5 個月內收款，係考慮自本公司出貨至各該公司售出貨物並回收帳款之合理期間而訂定。
- (4)本公司一般客戶之授信為自出貨後約 3 個月內收款。

2. 進貨(含加工支出)

	101 年 度		100 年 度	
	金額	佔本公司 進貨淨額 百分比	金額	佔本公司 進貨淨額 百分比
神訊電腦(昆山)有限公司	\$ 1,448,799	49%	\$ 1,463,978	50%
其他	25,554	1%	20,946	1%
	<u>\$ 1,474,353</u>	<u>50%</u>	<u>\$ 1,484,924</u>	<u>51%</u>

- (1)本公司委由神訊電腦(昆山)有限公司組裝加工電子產品及筆記型電腦相關半成品；加工費係採成本加成法計價。
- (2)本公司對關係人進貨之價格，係依國際市場行情並參考關係人所在地區市價訂定之。
- (3)本公司對國外關係人之付款條件為對帳後以應收應付之淨額於 5 個月內付款，其他關係人為自對方出貨後約 3 個月以應收應付之淨額付款。
- (4)本公司對一般客戶之付款條件為自對方出貨後平均約 3 個月內付款。

3. 應收帳款

	101年12月31日		100年12月31日	
	金額	佔本公司 應收帳款 百分比	金額	佔本公司 應收帳款 百分比
Getac Inc.	\$ 301,251	29%	\$ 366,941	32%
Getac (UK) Ltd.	106,458	10%	201,522	18%
Getac Technology GmbH	41,609	4%	37,246	3%
蘇州神基電通有限公司	17,058	2%	28,555	3%
其他	14,955	1%	15,181	1%
	<u>\$ 481,331</u>	<u>46%</u>	<u>\$ 649,445</u>	<u>57%</u>

4. 應付帳款

	101年12月31日		100年12月31日	
	金額	佔本公司 應付帳款 百分比	金額	佔本公司 應付帳款 百分比
神訊電腦(昆山)有限公司	\$ 939,948	70%	\$ 320,552	47%
其他	162	-	3,511	1%
	<u>\$ 940,110</u>	<u>70%</u>	<u>\$ 324,063</u>	<u>48%</u>

5. 其他應收款

	101年12月31日	100年12月31日	性質
豐達科技(股)有限公司	\$ 1,567	\$ -	代收代付款
Hot Link及其子公司	803	724	代收代付款
神訊電腦(昆山)有限公司	-	8,096	代收代付款
其他	63	-	
	<u>\$ 2,433</u>	<u>\$ 8,820</u>	

6. 租金支出

	承租標的	101年度	100年度
聯華實業股份有限公司	辦公室	\$ 48,070	\$ 46,071
神達電腦股份有限公司	辦公室	5,047	9,710
華孚科技(股)公司	設備	767	767
		<u>\$ 53,884</u>	<u>\$ 56,548</u>

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日尚未支付之租金支出分別為 \$883 及 \$5,033。

7. 票據背書及保證情形

- (1) 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日，本公司為神達電腦股份有限公司之租約保證，金額均為 \$3,600。
- (2) 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日，本公司為 Hot Link Technology Ltd. 之子公司 Mitac Precision Developments Ltd. 之銀行融資提供保證，金額分別為 \$2,591,676 及 \$1,945,550。
- (3) 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日，本公司為 Pacific Royale Ltd. 之子公司 Getac (UK) Ltd. 之關稅保證額度提供保證，金額分別為 \$23,630 及 \$23,455。

8. 財產交易

(1) 購買模具及設備

	101 年 度		100 年 度	
	購買價格	應付款項	購買價格	應付款項
Hot Link及其子公司	\$ 16,332	\$ -	\$ 33,443	\$ -
其他	440	-	212	-
	<u>\$ 16,772</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 33,655</u>	<u>\$ -</u>

- (2) 本公司分別於民國 101 年及 100 年度以 \$10 及 \$41 出售設備及模具予關係人，計產生處分資產損失分別為 \$0 及 \$13。

9. 其他

101 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日				
關 係 人	交 易 事 項	金 額	應 付 款 項 (預 付 款 項)	
聯強國際股份有限公司	權利金費用	\$ 84,839	\$	-
Getac Inc.	交貨服務費及其他費用	61,790		24,776
Getac (UK) Ltd.	交貨服務費及其他費用	49,435		10,847
Getac Technology Gmbh	其他費用	15,099		5,935
其 他	其他費用	46,902		5,093
100 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日				
關 係 人	交 易 事 項	金 額	應 付 款 項 (預 付 款 項)	
聯強國際股份有限公司	權利金及其他費用	\$ 111,160	(\$	7,817)
Getac Inc.	交貨服務費及其他費用	100,725		42,841
Getac (UK) Ltd.	交貨服務費及其他費用	62,821		8,422
Getac Technology Gmbh	其他費用	47,461		576
其 他	其他費用	78,441		6,392

10. 董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬資訊

	<u>101年度</u>	<u>100年度</u>
薪 酬 總 額	\$ 49,022	\$ 49,597

- (1) 上述薪酬總額包括薪資、獎金、業務執行費、董監酬勞及員工分紅。
(2) 民國 101 年度董監酬勞及員工分紅，截至報告日出具止，未經董事會議通過，以估列數計之。民國 100 年度盈餘分配項目若實際配發金額與估列金額有差異，係因會計估列差異所致，已列為次年度之費用。
(3) 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

六、抵(質)押之資產

無。

七、重大承諾事項及或有事項

本公司以營業租賃方式承租廠房及辦公大樓(租期自 100 年至 102 年)，年租金約為\$54,055。

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一) 金融商品之公平價值

	101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
	帳面價值	公平價值		帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
資產						
非衍生性金融商品						
公平價值與帳面價值相 等之金融資產	\$ 3,433,173	\$ -	\$ 3,433,173	\$ 3,214,275	\$ -	\$ 3,214,275
備供出售金融商品 以成本衡量之金融資產	139,132	139,132	-	139,271	139,271	-
	<u>97,879</u>	-	-	<u>97,879</u>	-	-
	<u>\$ 3,670,184</u>			<u>\$ 3,451,425</u>		
負債						
公平價值與帳面價值相 等之金融負債	<u>\$ 2,695,479</u>	-	2,695,479	<u>\$ 2,620,901</u>	-	2,620,901
衍生性金融商品						
資產						
遠期外匯合約 外匯換匯	\$ 494	-	494	\$ 4,796	-	4,796
	<u>-</u>	-	-	<u>30</u>	-	30
	<u>\$ 494</u>			<u>\$ 4,826</u>		
負債						
遠期外匯合約 外匯換匯	\$ 1,371	-	1,371	\$ 406	-	406
	<u>-</u>	-	-	<u>353</u>	-	353
	<u>\$ 1,371</u>			<u>\$ 759</u>		

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 公平價值與帳面價值相等之金融商品因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。
2. 備供出售金融商品有活絡市場者以公開報價為公平價值。
3. 以成本衡量之金融資產因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
4. 短期借款多採浮動利率，故以其帳面價值估計其公平價值。
5. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。

本公司之衍生性金融商品均有金融機構之評價以供參考。

(二) 利率變動資訊

本公司民國 101 年 12 月 31 日及 100 年 12 月 31 日具利率變動公平價值風險之金融資產分別為\$1,641,718 及\$1,186,859，金融負債均為\$0；具利率變動現金流量風險之金融資產為\$690,953 及\$791,841，及金融負債為\$409,473 及\$942,132。

(三) 財務風險控制

本公司所從事之風險控制策略，係採用全面風險管理與控制，以辨認本公司所有風險，使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險。本公司市場風險管理目標，係適當考慮經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響下，達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險。而所從事之衍生性金融商品交易，應以規避實質經濟風險為原則，所選擇交易商品以能規避公司業務經營所產生的風險為主。

(四) 重大財務風險資訊

1. 權益類金融商品投資

(1) 市場風險

本公司帳列「備供出售金融資產」科目之權益類金融商品，係以國內上市(櫃)股票為主要投資標的，其投資雖受市場價格變動之影響，惟本公司業已定期評估投資績效，故預期不致發生重大之市場風險。

(2) 信用風險

本公司係透過集中交易市場及證券櫃檯買賣中心下單交易，故發生信用風險之可能性極低。

(3) 流動性風險

本公司投資之權益類金融商品除部分備供出售金融商品資產屬私募之股票，其權利受限制外，投資均具活絡市場，故預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。

(4) 利率變動之現金流量風險

本公司投資之權益類金融商品投資均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。

2. 短期金融商品

(1) 市場風險

短期金融商品均為1年內到期，因此經評估無重大之市場風險。

(2) 信用風險

本公司對交易對象訂有授信管理作業，且本公司之短期金融商品交易對手均為知名廠商及金融機構，擁有良好之信用聲譽，因此經評估並無重大之信用風險。

(3) 流動性風險

短期金融商品均為1年內到期，預期不致發生重大之流動性風險。

(4) 利率變動之現金流量風險

短期金融商品均為1年內到期，因此經評估無重大利率變動之現金流量風險。

3. 衍生性金融商品

(1) 市場風險

本公司從事遠期外匯買賣及外匯換匯交易之目的即在規避外幣淨資產及淨負債之匯兌風險，因市場匯率變動產生之損益大致會與欲規避外幣資產負債之匯兌損益相抵銷，故無重大之市場風險。

(2) 信用風險

交易對象皆為信用卓著之金融機構，且本公司亦與多家金融機構往來交易以分散風險，預期不致產生重大信用風險。

(3) 流動性風險及現金流量風險

從事遠期外匯買賣及外匯換匯交易即在規避外幣淨資產及淨負債之匯率變動風險，因到期時有相對之現金流入或流出，故預期不會產生重大流動性及現金流量風險。

4. 外幣交易

(1) 市場風險

本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	101年12月31日		100年12月31日	
	外幣	匯率	外幣	匯率
金融資產				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	\$ 45,222	29.136	\$ 66,239	30.29
<u>採權益法之長期股權投資</u>				
美金：新台幣	305,844	29.136	302,504	30.29
金融負債				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	51,484	29.136	61,489	30.29

十一一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：

編號 (註一)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象 公司名稱	關係	對單一企業 背書保證餘額	本期最高 背書保證 餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保 之背書保證 金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額 (註二)
0	神基科技(股)公司	神達電腦(股)公司	註三	\$ 10,490	\$ 3,600	\$ 3,600	-	0.03	\$5,804,543
0	神基科技(股)公司	Getac (UK) Ltd.	註四	5,804,543	23,630	23,630	-	0.20	5,804,543
0	神基科技(股)公司	Mitac Precision Developments Ltd.	註四	5,804,543	2,598,096	2,591,676	-	22.32	5,804,543

註一：本公司填"0"，子公司依公司別由阿拉伯數字"1"開始依序編號。

註二：本公司對外背書保證最高限額應低於本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之五十。

註三：與本公司有業務往來關係之公司。

註四：母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。

註五：以轉投資公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值為限。

3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			備註
					股數/單位數	帳面金額	市價(註1)	
神基科技(股)公司	股票	Pacific Royale Ltd.	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	54,220,869	\$ 2,341,466	\$ 2,341,466	
神基科技(股)公司	股票	聯捷投資(股)公司	為本公司採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	11,305,650	160,489	160,489	
神基科技(股)公司	股票	丰揚電通(股)公司	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	100,000	1,234	1,234	
神基科技(股)公司	股票	Hot Link Technology Ltd.	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	110,776,211	6,575,164	6,569,609	
神基科技(股)公司	股票	華孚科技(股)公司(註3)	為本公司採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	32,482,500	270,955	355,683	註3
神基科技(股)公司	股票	漢通精密科技(股)公司	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	10,000	30	30	
神基科技(股)公司	股票	豐達科技(股)公司(註2)	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	19,351,500	395,283	817,601	註2
神基科技(股)公司	股票	丰廣投資(股)公司	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	20,050,000	180,965	180,965	
神基科技(股)公司	股票	神達電腦(股)公司	為對本公司採權益法評價之被投資公司	備供出售金融資產-非流動	13,378,094	139,132	139,132	
神基科技(股)公司	股票	聯訊陸創業投資(股)公司	無	以成本衡量之金融資產-非流動	10,000,000	95,479	95,479	
神基科技(股)公司	股票	新竹高爾夫俱樂部(股)公司	無	以成本衡量之金融資產-非流動	1	2,400	2,400	

註 1：有公開市場者，以資產負債表日收盤價為市價；無公開市場者，採權益法評價之被投資公司係以每股淨值為市價，以成本衡量之金融資產則以原始認列之成本衡量。

註 2：豐達科技(股)公司屬私募股票之股數為 19,114,000 股。

註 3：華孚科技(股)公司屬私募股票之股數為 25,000,000 股。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
 5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
 6. 處分不動產之金額達一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
 7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進(銷)貨公司	交易對象	關係	進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款	
						單價	授信期間	餘額	比率
神基科技(股)公司	Getac Inc.	本公司之孫公司	\$ 820,889	16%	註一	註二	註一	\$ 301,251	28%
神基科技(股)公司	Getac (UK) Ltd.	本公司之孫公司	572,711	11%	註一	註二	註一	106,458	10%
神基科技(股)公司	蘇州神基電通有限公司	本公司之孫公司	191,512	4%	註一	註二	註一	17,058	2%
神基科技(股)公司	Getac Technology GmbH	本公司之孫公司	122,338	3%	註一	註二	註二	41,609	4%
神基科技(股)公司	神訊電腦(昆山)有限公司	本公司之曾孫公司	1,448,799	49%	註三	註四	註三	(939,948)	70%

註一：本公司對國外關係人之授信為對帳後以應收應付之淨額於5個月內收款，係考慮自本公司出貨至各該公司售出貨物並收回帳款之合理期間而訂定。對國內關係人之授信為出貨後3個月以應收應付之淨額收款。對一般客戶之授信為自出貨後約3個月內收款。

註二：本公司對關係人銷貨之價格，係參考關係人所在地區市價訂定之。

註三：本公司對國外關係人之付款條件為對帳後以應收應付之淨額於5個月內付款，其他關係人為自對方出貨後約3個月以應收應付之淨額付款。對一般客戶之付款條件為自對方出貨後平均約3個月內付款。

註四：本公司委由神訊電腦(昆山)組裝加工電子產品及筆記型電腦相關半成品，加工費係採成本加成法計價，餘對關係人進貨之價格，係依國際市場行情並參考關係人所在地區市價訂定之。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

帳列應收款項之公司	交易對象	應收帳款其他應收款	金額	週轉率	逾期應收關係人款項應收關係人提列備抵呆帳	
					金額	處理方式
神基科技(股)公司	Getac Inc.	本公司之孫公司	\$ 301,251	2.46	\$ -	\$ 109,909
神基科技(股)公司	Getac (UK) Ltd.	本公司之孫公司	106,458	3.72	-	50,391

9. 從事衍生性商品交易：

(1) 持有衍生性商品之種類、目的：

本公司所從事的衍生性金融商品交易均以非交易為目的，所選擇的交易商品係為規避公司業務經營所產生的風險，訂定外匯契約主要係為規避外幣債權、債務匯率變動風險。

(2) 相關之會計政策：請參閱附註二。

(3) 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日，本公司非以交易為持有或發行之目的之衍生性商品交易明細如下：

衍生性 商品名稱	面 金 本	值 額	、 或 金	合 名 目	約 額	公 及 帳	平 面 價	價 相 關	值	101 年 12 月 31 日		
										發 約 日	交 約 日	條 率
預售遠期外匯契約	EUR	1,200	仟元	(\$	439)					101.12.03~101.12.26	1.304~1.3196(註1)	102.01.30~102.02.27
預售遠期外匯契約	USD	3,000	仟元	(	33					101.12.17~101.12.27	29.032~29.0467	102.01.22~102.03.04
預售遠期外匯契約	USD	5,000	仟元	(	447)					101.11.12~101.12.28	28.948~29.041	102.01.14~102.03.04
預售遠期外匯契約	GBP	950	仟元	(	24					101.12.26	1.6113(註2)	102.02.27
預售遠期外匯契約	GBP	1,100	仟元	(	294)					101.11.26~101.11.29	1.60165~1.602(註2)	102.01.30
預購遠期外匯契約	USD	6,000	仟元	(	437					101.11.12~101.12.28	28.793~28.906	102.02.04~102.03.04
預購遠期外匯契約	USD	3,000	仟元	(	191)					101.12.17	29.015	102.01.22

註1：為預售歐元，買入美金。

註2：為預售英鎊，買入美金。

衍生性 商品名稱	面 金 本	值 額	、 或 金	合 名 目	約 額	公 及 帳	平 面 價	價 相 關	值	100 年 12 月 31 日		
										發 約 日	交 約 日	條 率
預售遠期外匯契約	USD	4,000	仟元	(\$	406)					100.12.01~100.12.09	30.098~30.215	101.01.05~101.01.13
預售遠期外匯契約	EUR	1,120	仟元	(	885					100.12.01~100.12.27	1.3043~1.3464(註1)	101.01.31~101.02.29
預售遠期外匯契約	USD	3,000	仟元	(	172					100.12.15~100.12.29	30.306~30.36	101.01.19~101.02.03
預售遠期外匯契約	GBP	3,900	仟元	(	3,739					100.10.31~100.12.27	1.5514~1.6133(註2)	101.01.18~101.02.29
外匯換匯	USD	2,000	仟元	(	30					100.12.22	30.278	101.02.03
外匯換匯	USD	4,000	仟元	(	353)					100.12.05	30.192~30.1945	101.01.16~101.01.17

註1：為預售歐元，買入美金。

註2：為預售英鎊，買入美金。

(二)轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		股數	比率	期末持有率	被投資公司		備註	
				本期末	幣別				本期末	幣別		本期(損)益	本期(損)益
神基科技(股)公司	Pacific Royale Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	1,752,325	新台幣	54,220,869	100	新台幣	2,341,466	新台幣	(34,349)	新台幣 (34,349)
神基科技(股)公司	聯捷投資(股)公司	台灣	一般投資業。	113,056	新台幣	11,305,650	49.98	新台幣	160,489	新台幣	12,117	新台幣 6,056
神基科技(股)公司	丰揚電通(股)公司	台灣	資料處理服務業、資訊軟體、電子通訊產品批發及零售業。	1,000	新台幣	100,000	100	新台幣	1,234	新台幣	(24)	新台幣 (24)
神基科技(股)公司	Hot Link Technology Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	3,628,378	新台幣	110,776,211	100	新台幣	6,575,164	新台幣	72,716	新台幣 70,345
神基科技(股)公司	華孚科技(股)公司	台灣	產銷鎂合金射出成型件。	362,675	新台幣	32,482,500	20.12	新台幣	270,955	新台幣	(209,091)	新台幣 1,410
神基科技(股)公司	漢通精密科技(股)公司	台灣	電器、機具相關之批發、零售業。	100	新台幣	10,000	100	新台幣	30	新台幣	(13)	新台幣 (13)
神基科技(股)公司	丰廣投資(股)公司	台灣	一般投資業。	200,500	新台幣	20,050,000	100	新台幣	180,965	新台幣	(26,325)	新台幣 (26,325)
神基科技(股)公司	豐達科技(股)公司	台灣	飛機用及船舶用扣件、結構件之製造、加工、代理及買賣業務。	313,860	新台幣	19,351,500	46.63	新台幣	395,283	新台幣	181,109	新台幣 85,283
丰廣投資(股)公司	華孚科技(股)公司	台灣	產銷鎂合金射出成型件。	200,000	新台幣	20,000,000	12.39	新台幣	180,484	新台幣	(209,091)	新台幣 (26,274)
丰揚電通(股)公司	華孚科技(股)公司	台灣	產銷鎂合金射出成型件。	86	新台幣	5,000	-	新台幣	86	新台幣	(209,091)	新台幣 -
丰揚電通(股)公司	豐達科技(股)公司	台灣	飛機用及船舶用扣件、結構件之製造、加工、代理及買賣業務。	1	新台幣	78	-	新台幣	2	新台幣	181,109	新台幣 -

投資公司名稱	被投資公司名稱	主要營業項目	所在地區	原始投資金額				期末持有			被投資公司			本期認列之	
				幣別	本期末	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額	本期(損)益		投資(損)益		
											金額	幣別	金額	幣別	
Pacific Royale Ltd.	Getac Inc.	銷售軍事用、工業用電腦及其附屬設備軟、硬體及筆記型電腦，並提供各項產品之技術服務、諮詢及維護修理業務。	美國	新台幣	12,031	12,031	1,600,000	100	新台幣	(35,449)	新台幣	(52,590)	新台幣	(52,590)	新台幣
Pacific Royale Ltd.	Integration Technology Ltd.	一般投資業。	英屬維京群島	新台幣	63,395	63,395	2,000,001	100	新台幣	74,981	新台幣	5,236	新台幣	5,236	新台幣
Pacific Royale Ltd.	Harbinger II (BVI) Venture Capital Corp.	一般投資業。	英屬維京群島	新台幣	49,338	49,338	1,457,850	49.96	新台幣	44,284	新台幣	(9,818)	新台幣	(4,905)	新台幣
Pacific Royale Ltd.	Master China Ltd.	一般投資業。	英屬維京群島	新台幣	427,367	427,367	13,550,000	不適用	新台幣	394,793	新台幣	127,342	新台幣	-	特別股
Pacific Royale Ltd.	Talent View Ltd.	一般投資業。	英屬維京群島	新台幣	536,601	536,601	17,000,001	100	新台幣	464,837	新台幣	2,874	新台幣	2,874	新台幣
Pacific Royale Ltd.	Victory Star Developments Ltd.	一般投資業。	英屬維京群島	新台幣	327,580	327,580	9,900,001	100	新台幣	882,097	新台幣	31,440	新台幣	31,440	新台幣
Pacific Royale Ltd.	Running Power Ltd.	一般投資業。	英屬維京群島	新台幣	-	-	1	100	新台幣	-	新台幣	-	新台幣	-	新台幣
Pacific Royale Ltd.	Getac (UK) Ltd.	銷售及維修電腦週邊設備、軟體及相關產品。	英國	新台幣	16,896	16,896	350,000	100	新台幣	5,121	新台幣	1,171	新台幣	1,171	新台幣
Pacific Royale Ltd.	Harbinger Ruyi Venture Limited	一般投資業。	英屬維京群島	新台幣	31,520	31,520	1,000,000	28.57	新台幣	31,712	新台幣	14,066	新台幣	4,019	新台幣

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		股數	比率	期末持有		被投資公司		本期認列之	
				幣別	金額			幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額
Pacific Royale Ltd.	Getac Technology GmbH	德國	銷售電腦週邊設備、硬體及相關產品。	新台幣	16,377	1	100	新台幣	3,435	新台幣	(2,719)	新台幣	(2,719)
Victory Star Developments Ltd.	神訊電腦(昆山)有限公司	中國大陸	生產銷售筆記型電腦及週邊設備、軟硬體及其他相關產品；銷售自產產品。	新台幣	327,580	不適用	100	新台幣	881,994	新台幣	31,441	新台幣	31,441
Integration Technology Ltd.	昆山丰揚物流有限公司	中國大陸	代理國內外貨運、報關、進出口貿易。	新台幣	31,255	不適用	100	新台幣	32,729	新台幣	487	新台幣	487
Integration Technology Ltd.	蘇州神基電通有限公司	中國大陸	計算機及其外圍設備、商用便攜式導航器材、電子元器件和模塊的生產設備、辨公品及其零配件的批發、佣金代理及進出口業務，並提供產品售後維修服務。	新台幣	32,140	不適用	100	新台幣	41,045	新台幣	4,749	新台幣	4,749
Talent View Ltd.	神基科技(南昌)有限公司	中國大陸	金屬及非金屬製品機具等的設計、製造、銷售；電腦、手機、掌上電腦和數位電視機、數位照相機、新型平板顯示器、中高分辨率彩色顯示管等塑膠成型件和五金件的生產、銷售等。	新台幣	536,601	不適用	100	新台幣	464,837	新台幣	2,874	新台幣	2,874

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期(損)益		本期認列之投資(損)益		
				幣別	金額	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額
Hot Link Technology Ltd.	Master China Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	571,813	9,900,001	100	新台幣	1,383,322	新台幣	127,342	新台幣	127,342
Hot Link Technology Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	英屬維京群島	一般投資及貿易業。	新台幣	1,287,555	38,900,000	100	新台幣	2,567,495	新台幣	(151,056)	新台幣	(151,056)
Hot Link Technology Ltd.	Mainpower International Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	754,622	23,262,843	80.88	新台幣	694,156	新台幣	11,316	新台幣	9,152
Hot Link Technology Ltd.	ACE Continental Industries Ltd.	英屬維京群島	一般投資及貿易業。	新台幣	648,709	20,000,001	100	新台幣	706,797	新台幣	55,585	新台幣	55,585
Hot Link Technology Ltd.	Bellingham Investments Ltd.	薩摩亞	一般投資業。	新台幣	143,264	1	100	新台幣	72,668	新台幣	(10,413)	新台幣	(10,413)
Hot Link Technology Ltd.	Waffer Precision Metallic Technologies (Hong Kong) Ltd.	香港	一般投資業。	新台幣	505,167	15,200,001	100	新台幣	814,835	新台幣	73,360	新台幣	70,238
Hot Link Technology Ltd.	Mitac Technology Kyoto Corporation	日本	進出口電子及相關器材及設備、提供各項產品之技術服務諮詢及維護修理。	新台幣	32,290	1,800	100	新台幣	14,849	新台幣	(21,612)	新台幣	(21,612)
Hot Link Technology Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	英屬維京群島	一般投資及貿易業。	新台幣	-	1	100	新台幣	8,910	新台幣	(1,983)	新台幣	(1,983)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		股數	比率	期末持有		被投資公司		本期認列之	
				幣別	金額			幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額
Hot Link Technology Ltd.	Mass Bridge Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	177,529	5,500,001	100	新台幣	142,844	新台幣	(4,074)	新台幣	(4,074)
Master China Ltd.	漢達精密電子(昆山)有限公司	中國大陸	生產電腦機箱及其零件、精密注塑、模具組件、模具加工、設計及維修服務等。	新台幣	944,878	不適用	100	新台幣	1,692,706	新台幣	127,341	新台幣	127,341
Pacific Metal Developments Ltd.	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	中國大陸	電腦機箱及其零件、精密注塑、模具組件、沖壓件、模具加工、設計維修服務、銅板切割等。	新台幣	1,126,155	不適用	100	新台幣	2,200,313	新台幣	(146,482)	新台幣	(146,482)
Mainpower International Ltd.	蘇州漢揚精密電子有限公司	中國大陸	生產電腦機箱及其零件、精密注塑、模具組件、模具加工及設計、銷售自產產品並提供維修服務。	新台幣	936,615	不適用	78.38	新台幣	878,815	新台幣	14,438	新台幣	11,317
ACE Continental Industries Ltd.	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	越南	列表機及其零件、DVD、手機、數位照相機、PCB等製造。	新台幣	648,709	不適用	100	新台幣	481,709	新台幣	(26,952)	新台幣	(26,952)
Wafer Precision Metallic Technonologies (Hong Kong) Ltd.	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	中國大陸	生產鋁鎂合金製品。	新台幣	479,154	不適用	100	新台幣	779,887	新台幣	73,360	新台幣	73,360

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司		本期認列之	
				幣別	金額	股數	比率	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額
Bellingham Investments Ltd.	華孚科技(股)公司	台灣	產銷鎂合金射出成型件。	新台幣	147,413	8,039,789	4.98	新台幣	72,668	新台幣	(10,413)
Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	Mitac Precision Technology (HA N01) Co., Ltd.	越南	生產列表機及其零件配件。	新台幣	15,853	不適用	100	新台幣	11,490	新台幣	120
Mass Bridge Ltd.	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	越南	個人電腦、通信設備、汽車電具；精密沖模、汽車、摩托車用鑄鍛毛坯件製造、加工之精密技術工藝；美金鑄件。	新台幣	177,529	不適用	100	新台幣	142,196	新台幣	(4,074)
豐達科技(股)公司	Nafco Group Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	29,591	1,000,000	100	新台幣	12,784	新台幣	(16,735)
Nafco Group Ltd.	Nafco Holdings Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	29,591	1,000,000	100	新台幣	12,784	新台幣	(16,735)
Nafco Holdings Ltd.	蘇州豐航精密金屬有限公司	中國大陸	航太、發動機等高性能運輸工具的高性能基礎零組件生產。	新台幣	29,591	不適用	100	新台幣	12,784	新台幣	(16,735)

2. 資金貸與他人：

編號 (註一)	貸出資金 之公司	貸與對象	往來科目	本期 最高餘額	期末餘額 (註四)	實際動 支金額	利率 區間	資金貸與 性質 (註二)	往來金額	有短期融 通資金必 要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品 名稱	對個別對象 資金貸與 總額(註三)	資金貸與 總限額 (註三)
1	Pacific Royale Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	\$345,306	\$332,150	\$332,150	-	2	-	營運週轉	-	無	\$ 2,346,602	\$ 2,346,602
2	Hot Link Technology Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	90,030	87,408	87,408	-	2	-	營運週轉	-	無	6,467,161	6,467,161
2	Hot Link Technology Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	282,094	259,310	259,310	-	2	-	營運週轉	-	無	6,467,161	6,467,161
3	Pacific Metal Developments Ltd.	蘇州漢揚精密電 子有限公司	應收聯屬 公司款	302,900	291,360	291,360	-	2	-	營運週轉	-	無	1,043,466	1,043,466
3	Pacific Metal Developments Ltd.	華孚精密金屬科 技(常熟)有限公 司	應收聯屬 公司款	121,160	-	-	-	2	-	營運週轉	-	無	2,608,665	2,608,665
3	Pacific Metal Developments Ltd.	Mainpower International Ltd.	應收聯屬 公司款	15,145	14,568	14,568	-	2	-	營運週轉	-	無	1,043,466	1,043,466
3	Pacific Metal Developments Ltd.	神基科技(南昌) 有限公司	應收聯屬 公司款	60,580	-	-	-	2	-	營運週轉	-	無	2,608,665	2,608,665
3	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	應收聯屬 公司款	440,130	437,040	367,114	-	2	-	營運週轉	-	無	2,608,665	2,608,665
3	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	272,610	116,544	116,544	-	2	-	營運週轉	-	無	2,608,665	2,608,665
3	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	應收聯屬 公司款	749,150	728,400	541,930	-	2	-	營運週轉	-	無	2,608,665	2,608,665

編號 (註一)	貸出資金 之公司	貸與對象	往來科目	本期 最高餘額	期末餘額 (註四)	實際動 支金額	利率 區間	資金貸與 性質 (註二)	業務 往來金額	有短期融 通資金必 要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品 名稱	擔保價 值	對個別對象 資金貸與限 額(註三)	資金貸與 總限額 (註三)
4	ACE Continental Industries Ltd.	Hot Link Technology Ltd.	應收聯屬 公司款	\$ 204,068	\$ 183,557	\$ 183,557	-	2	-	營運週轉	-	無	-	\$ 678,404	\$ 678,404
5	Master China Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	15,145	14,568	14,568	-	2	-	營運週轉	-	無	-	1,649,555	1,649,555
5	Master China Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	72,696	69,926	69,926	-	2	-	營運週轉	-	無	-	1,649,555	1,649,555
6	佛山市順德區漢達 精密電子科技有限 公司	神基科技(南昌) 有限公司	應收聯屬 公司款	96,145	-	-	-	2	-	營運週轉	-	無	-	2,306,221	2,306,221
6	佛山市順德區漢達 精密電子科技有限 公司	華孚精密金屬科 技(常熟)有限公 司	應收聯屬 公司款	144,217	138,972	138,972	-	2	-	營運週轉	-	無	-	2,306,221	2,306,221
6	佛山市順德區漢達 精密電子科技有限 公司	神訊電腦(昆山) 有限公司	應收聯屬 公司款	379,154	370,593	370,593	-	2	-	營運週轉	-	無	-	2,306,221	2,306,221
6	佛山市順德區漢達 精密電子科技有限 公司	漢達精密電子(昆 山)有限公司	應收聯屬 公司款	187,721	-	-	-	2	-	營運週轉	-	無	-	2,306,221	2,306,221
6	佛山市順德區漢達 精密電子科技有限 公司	蘇州漢揚精密電 子有限公司	應收聯屬 公司款	497,639	486,403	486,403	1.49	2	-	營運週轉	-	無	-	922,488	922,488
7	華孚精密金屬科技 (常熟)有限公司	中鏗科技(上海) 有限公司	應收聯屬 公司款	144,217	-	-	-	1	69,191	-	-	無	-	69,191	707,444

註一：本公司填“0”，子公司依公司別由阿拉伯數字“1”開始序號。

註二：1.有業務往來者。

2.有短期融通資金之必要者。

註三：1.最終母公司直接及間接持有表決權股份百分之十之國外公司；個別對象及總額均以不超過最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值之40%為限。
2.其他對象；個別對象及總額均以不超過最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值之40%為限。

3.與本公司有業務往來的公司或行號；以不超過最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值為限，個別貸與之金額，以不超過最近一年度業務往來之總金額或前開淨值孰低者為限。

註四：係董事會決議金額。

3. 為他人背書保證

編號 (註一)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額	本期最高 背書保證 餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保 之背書保證 金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額 (註五)
		公司名稱	關係						
1	漢達精密電子(昆山) 有限公司	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	註四	\$ 1,583,747	\$ 423,038	\$ -	-	-	\$ 1,583,747

註一：本公司填"0"，子公司依公司別由阿拉伯數字"1"開始依序編號。

註二：本公司對外背書保證最高限額應低於本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之五十。

註三：與本公司有業務往來關係之公司。

註四：同為本公司間接持有百分之百股權之被投資公司。

註五：以轉投資公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值為限。

4. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			備註
					股數/單位數	帳面金額	持股比率	
Pacific Royale Ltd.	股票	Getac Inc.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,600,000	(\$ 35,449)	100%	市價(註1) (\$ 35,449)
Pacific Royale Ltd.	股票	Integration Technology Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	2,000,001	74,981	100%	74,981
Pacific Royale Ltd.	股票	Harbinger II (BVI) Venture Capital Corp.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,457,850	44,284	49.96%	44,284
Pacific Royale Ltd.	股票	Master China Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	13,550,000	394,793	不適用	394,793 特別股
Pacific Royale Ltd.	股票	Talent View Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	17,000,001	464,837	100%	464,837
Pacific Royale Ltd.	股票	Victory Star Developments Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	9,900,001	882,097	100%	882,097
Pacific Royale Ltd.	股票	Running Power Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1	-	100%	-
Pacific Royale Ltd.	股票	Getac (UK) Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	350,000	5,121	100%	5,121
Pacific Royale Ltd.	股票	Harbinger Ruyi Venture Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000	31,712	28.57%	31,712
Pacific Royale Ltd.	股票	Getac Technology GmbH	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1	3,435	100%	3,435
Pacific Royale Ltd.	股票	神達電腦(股)公司	為對Pacific Royale Ltd.間接採權益法評價之投資公司	備供出售金融資產-非流動	5,765,814	59,964	0.38%	59,964
Pacific Royale Ltd.	股票	Ono Sangyo Co., Ltd.	無	備供出售金融資產-非流動	209,000	6,609	4.54%	6,609
Pacific Royale Ltd.	股票	Fortune Greater China Fund II, L.P.	無	以成本衡量之金融資產-非流動	2,000,000	58,272	7.46%	58,272

持有之公司	有價證券類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			備註
					股數/單位數	帳面金額	持股比率	
丰揚電通(股)公司	股票	豐達科技(股)公司	為丰揚電通採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	78	\$ 2	-	\$ 3
丰揚電通(股)公司	股票	華孚科技(股)公司	為丰揚電通採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	5,000	86	-	55
丰廣投資(股)公司	股票	華孚科技(股)公司	為丰廣投資採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	20,000,000	180,484	12.39%	219,000 註2
Victory Star Developments Ltd.	資本額	神訊電腦(昆山)有限公司	為Victory Star Developments Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	881,994	100%	881,994
Integration Technology Ltd.	資本額	昆山丰揚物流有限公司	為Integration Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	32,729	100%	32,729
Integration Technology Ltd.	資本額	蘇州神基電通有限公司	為Integration Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	41,045	100%	41,045
Talent View Ltd.	資本額	神基科技(南昌)有限公司	為Talent View Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	464,837	100%	464,837
Hot Link Technology Ltd.	股票	Master China Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	9,900,001	1,383,322	100%	1,383,322
Hot Link Technology Ltd.	股票	Pacific Metal Developments Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	38,900,000	2,567,495	100%	2,567,495
Hot Link Technology Ltd.	股票	Mainpower International Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	23,262,843	694,156	80.88%	694,156
Hot Link Technology Ltd.	股票	ACE Continental Industries Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	20,000,001	706,797	100%	706,797
Hot Link Technology Ltd.	股票	Bellingham Investments Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1	72,668	100%	72,668
Hot Link Technology Ltd.	股票	Waffer Precision Metallic Technologies(Hong Kong)Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	15,200,001	814,835	100%	779,915

持有之公司	有價證券種類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			備註
					股數/單位數	帳面金額	持股份率	
Hot Link Technology Ltd.	股票	Mitac Technology Kyoto Corporation	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,800	\$ 14,849	100%	\$ 14,849
Hot Link Technology Ltd.	股票	Mitac Precision Developments Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1	8,910	100%	8,910
Hot Link Technology Ltd.	股票	Mass Bridge Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	5,500,001	142,844	100%	142,844
Master China Ltd.	資本額	漢達精密電子(昆山)有限公司	為Master China Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	1,692,706	100%	1,692,706
Pacific Metal Developments Ltd.	資本額	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	為Pacific Metal Developments Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	2,200,313	100%	2,200,313
Mainpower International Ltd.	資本額	蘇州漢揚精密電子有限公司	為Mainpower International Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	878,815	78.38%	878,815
ACE Continental Industries Ltd.	資本額	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	為ACE Continental Industries Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	481,709	100%	481,709
Waffer Precision Metallic Technologies (Hong Kong)Ltd.	資本額	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	為Waffer Precision Metallic Technologies(Hong Kong) Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	779,887	100%	779,887
Bellingham Investments Ltd.	股票	華孚科技(股)公司	為Bellingham Investments Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	8,039,789	72,668	4.98%	88,036
Mitac Precision Technology(Vietnam) Co., Ltd.	資本額	Mitac Precision Technology (HA N01)Co., Ltd.	為Mitac Precision Technology(Vietnam)Co., Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	11,490	100%	11,490
Mass Bridge Ltd.	資本額	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	為Mass Bridge Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	142,196	100%	142,196
Mitac Technology Kyoto Corporation	股票	Ono Sangyo Co., Ltd.	無	備供出售金融資產-非流動	219,000	6,925	4.75%	6,925

持有之公司	有價證券類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			備註
					股數/單位數	帳面金額	持股比率	
豐達科技(股)有限公司	股票	Nafco Group Ltd.	為豐達科技採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000	\$ 12,784	100%	\$ 12,784
Nafco Group Ltd.	股票	Nafco Holdings Ltd.	為Nafco Group Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000	12,784	100%	12,784
Nafco Holdings Ltd.	資本額	蘇州豐航精密金屬有限公司	為Nafco Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	12,784	100%	12,784
豐達科技(股)有限公司	股票	百成行股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產-非流動	700,000	-	0.51%	-
豐達科技(股)有限公司	股票	新都里餐廳股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產-非流動	20,307	-	2.75%	-

註 1：有公開市場者，以資產負債表日收盤價為市價；無公開市場者，採權益法評價之被投資公司係以每股淨值為市價，以成本衡量之金融資產則以原始認列之成本衡量。

註 2：係屬私募股票。

5. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 處分不動產之金額達一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

8. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進(銷)貨公司	交易對象	關係	交易		情形		應收(付)票據、帳款		
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	交易條件與一般交易不同之情形及原因	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	備註
神訊電腦(昆山)有限公司	神基科技(股)公司	為本公司間接持股100%之子公司	銷貨 \$ 1,448,799	98%	註一	註二	\$ 939,948	100%	
Getac Inc.	神基科技(股)公司	為本公司間接持股100%之子公司	進貨 820,889	96%	註三	註四	(301,251)	98%	
Getac (UK) Inc.	神基科技(股)公司	為本公司間接持股100%之子公司	進貨 572,711	100%	註三	註四	(106,458)	100%	
蘇州神基電通有限公司	神基科技(股)公司	為本公司間接持股100%之子公司	進貨 191,512	60%	註三	註四	(17,058)	25%	
Getac Technology GmbH	神基科技(股)公司	為本公司間接持股100%之子公司	進貨 122,338	100%	註三	註四	41,609	100%	
蘇州漢揚精密電子有限公司	神訊電腦(昆山)有限公司	聯屬公司	銷貨 161,452	9%	註一	註四	13,603	4%	
神訊電腦(昆山)有限公司	蘇州漢揚精密電子有限公司	聯屬公司	進貨 161,452	5%	註三	註四	(13,603)	4%	
漢達精密電子(昆山)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	聯屬公司	銷貨 2,392,472	58%	註一	註四	89,982	8%	
漢達精密電子(昆山)有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	聯屬公司	銷貨 299,872	7%	註一	註四	212,553	19%	
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	為Pacific Metal Developments Ltd.之子公司	銷貨 1,404,679	88%	註一	註四	186,765	87%	
Pacific Metal Developments Ltd.	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	為佛山市順德區漢達精密電子科技之母公司	進貨 1,404,679	80%	註三	註四	(186,765)	36%	
Pacific Metal Developments Ltd.	佛山市順德區順達電腦廠有限公司	聯屬公司	銷貨 592,912	34%	註一	註四	36,078	7%	

進(銷)貨公司	交易對象	關	交易		情形	應收(付)票據、帳款			
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率		授信期間	交易條件與一般交易不同之情形及原因	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Technology Kyoto Corporation	聯屬公司	銷貨 \$ 129,747	7%	註一	註四	註一	\$ -	-
Mitac Technology Corporation	Kyoto Pacific Metal Developments Ltd.	聯屬公司	進貨 129,747	54%	註三	註四	註三	-	-
Pacific Metal Developments Ltd.	漢達精密電子(昆山)有限公司	聯屬公司	進貨 299,872	17%	註三	註四	註三	(212,553)	41%
蘇州漢揚精密電子有限公司	漢達精密電子(昆山)有限公司	聯屬公司	銷貨 203,748	11%	註一	註四	註一	77,512	23%
漢達精密電子(昆山)有限公司	蘇州漢揚精密電子有限公司	聯屬公司	進貨 203,748	5%	註三	註四	註三	(77,512)	5%
Mitac Precision Developments Ltd.	漢達精密電子(昆山)有限公司	聯屬公司	進貨 2,392,472	52%	註三	註四	註三	(89,982)	23%
Mitac Precision Developments Ltd.	蘇州漢揚精密電子有限公司	聯屬公司	進貨 666,512	15%	註三	註四	註三	-	-
華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	聯屬公司	銷貨 691,815	56%	註一	註四	註一	231,696	56%
Mitac Precision Developments Ltd.	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	聯屬公司	進貨 691,815	15%	註三	註四	註三	(231,696)	60%
Mitac Precision Developments Ltd.	昆達電腦科技(昆山)有限公司	聯屬公司	銷貨 215,497	5%	註一	註四	註一	22,145	1%
蘇州漢揚精密電子有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	聯屬公司	銷貨 666,512	35%	註一	註四	註一	-	-

進(銷)貨公司	交易對象	關係	交易		情形		應收(付)票據、帳款	
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	交易條件與一般交易不同之情形及原因	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率
神基科技(南昌)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	聯屬公司	銷貨 \$ 183,099	64%	註一	註四 註一	\$ 4,913	12%
Mitac Precision Developments Ltd.	神基科技(南昌)有限公司	聯屬公司	進貨 183,099	4%	註三	註四 註三	(4,913)	1%
Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	聯屬公司	銷貨 482,382	100%	註一	註四 註一	5,336	100%
Mitac Precision Developments Ltd.	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	聯屬公司	進貨 482,382	10%	註三	註四 註三	(5,336)	1%
Mitac Technology Kyoto Corporation	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	聯屬公司	銷貨 115,314	44%	註一	註四 註一	18,853	14%
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	Mitac Technology Kyoto Corporation	聯屬公司	進貨 115,314	7%	註三	註四 註三	(18,853)	7%

註一：關係人之授信為對帳後以應收應付之淨額於5個月內收款，係考慮自子公司出貨至各該公司售出貨物並收回帳款之合理期間而訂定。對一般客戶之授信為出貨後約5個月內收款。

註二：神訊電腦(昆山)為神基公司組裝加工電子產品及筆記型電腦相關半成品，加工收入係採成本加成計價。

註三：關係人之付款條件為對帳後以應收應付之淨額於5個月內付款。對一般廠商之付款條件為自出貨後1-4個月內付款。

註四：對關係人進銷之價格，係依國際市場行情並參考關係人所在地區訂定之。

9. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係人	應收帳款		應收帳款其他應收款合計	週轉率	逾期應收金額	應收關係人款項應收項式款項後收回帳	提列備抵呆
			金額	餘額					
神訊電腦(昆山)有限公司	神基科技(股)公司	為本公司間接持股100%之子公司	\$ 939,948	\$ -	\$ 939,948	2.30	\$ -	\$ 2,974	\$ -
漢達精密電子(昆山)有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	聯屬公司	212,553	-	212,553	2.08	-	95,260	-
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	聯屬公司	186,765	837	187,602	7.81	-	339,910	-
華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	聯屬公司	231,696	-	231,696	3.73	-	103,468	-

10. 從事衍生性商品交易：
 (1) 持有衍生性商品之種類、目的：子公司所從事的衍生性金融商品係為規避公司業務經營所產生的風險，訂定外匯契約主要係為規避外幣債權、債務匯率變動風險。

(2) 相關之會計政策：請參閱附註二。

(3) 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，子公司非以交易為持有或發行之目的之衍生性商品交易明細如下：

商 品 名 稱	面 值 或 本 金 額	、 合 約 名 目	公 平 價 值 及 帳 面 價 值	12 月 31 日		交 割 日
				發 約 日	匯 率	
Mitac Precision Developments Ltd. 預售遠期外匯契約	EUR 2,000仟元	(USD 355仟元)	101.11.19-101.12.27	1.28075~1.3252		102.01.30-102.02.27
豐達科技股份有限公司 預售遠期外匯契約	USD 2,000仟元	NTD 61仟元	101.12.06-101.12.26	29.00~29.031		102.02.04-102.02.25
	100		年 平 均 價 值	12 月 31 日		日
商 品 名 稱	面 值 或 本 金 額	、 合 約 名 目	公 平 價 值 及 帳 面 價 值	12 月 31 日		交 割 日
發 約 日	匯 率	發 約 日	匯 率			
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司 預售遠期外匯契約	USD 3,000仟元	CNY 574仟元	100.01.24	6.5075		101.01.30
Mitac Precision Developments Ltd. 預售遠期外匯契約	EUR 2,600仟元	USD 136仟元	100.10.24-100.12.14	1.3033~1.39385		100.01.09-101.03.12
華亨精密金屬科技(常熟)有限公司 預售遠期外匯契約	USD 6,000仟元	CNY 113仟元	100.08.26	6.3341~6.3543		101.01.08-101.03.08
豐達科技股份有限公司 預售遠期外匯契約	USD 3,000仟元	NTD 57仟元	100.11.10-100.12.30	30.155~30.4		101.01.09-101.02.24

(三)大陸投資資訊

1. 大陸被投資公司資訊：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式(註一)	本期末自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期末自台灣匯出累積投資金額(註三)	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損)益(註二)	期末投資帳面價值	截至本期末已匯回投資收益	備註
					匯出	收回						
神訊電腦(昆山)有限公司	生產筆記型電腦及週邊設備、軟硬件及其相關產品、銷售自產產品。	\$ 327,580	第三種	\$ 327,580	\$ -	\$ -	\$ 327,580	100	\$31,441	\$ 881,994	\$ -	
漢達精密電子(昆山)有限公司	生產電腦機箱及其零組件、精密注塑模具、模具組件、模具加工及設計，銷售自產產品並提供維修服務。	784,629	第三種	652,267	-	-	652,267	100	127,341	1,692,706	-	
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	電腦機箱及其零組件、精密注塑模具、模具組件、沖壓件、模具加工、設計維修服務、銅板裁切等。	1,940,114	第三種	957,846	-	-	957,846	100	(146,482)	2,200,313	-	
蘇州漢揚精密電子有限公司	生產電腦機箱及其零組件、精密注塑模具、模具組件，模具加工及設計、銷售自產產品並提供維修服務。	1,216,393	第三種	112,776	-	-	112,776	63.39	9,152	710,743	-	
神基科技(南昌)有限公司	金屬及非金屬製品模具(含鑄、鋁壓鑄模具等)等的設計、製造、銷售；電腦、手機、掌上電腦和數位電視機、數位照相機、新型平板顯示器、中高分辨率彩色顯像管等塑膠成型件和五金件的生產、銷售等。	536,600	第三種	384,700	-	-	384,700	100	2,874	464,837	-	
昆山丰揚物流有限公司	代理國內外貨運、報關、進出口貿易。	31,255	第三種	-	-	-	-	100	487	32,729	-	
蘇州神基電通有限公司	計算機及其外圍設備、商用便攜式導航器材、電子元器件和模具的生產設備、辦公用品及其零配件的批發、佣金代理及進出口業務，並提供產品售後維修服務。	32,140	第三種	4,781	-	-	4,781	100	4,749	41,045	-	
華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	生產鑄鋁合金製品。	479,154	第三種	-	-	-	-	100	73,360	779,887	-	
中山東碩光電科技有限公司	光學玻璃、觸控顯示系統零件及觸控顯示模組之產銷業務。	235,454	第三種	-	1,602	-	1,602	0.70	-	1,582	-	

公司名稱	本期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額(註三)	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
神基科技股份有限公司	2,480,939	3,996,085	7,091,532

註一：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

1. 經由第三地區匯款投資大陸公司。
2. 透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
3. 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
4. 直接投資大陸地區。
5. 其他投資方式。

註二：本期認列投資損益分為下列兩種：

1. 若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明。
2. 投資損益認列基礎如下：

(1) 神訊電腦(昆山)有限公司、漢達精密電子(昆山)有限公司、佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司、蘇州漢揚精密電子有限公司、華孚精密金屬科技(常熟)有限公司，經會計師查核財務報表。

3. 除 2.(1)所述公司外，餘未經會計師查核財務報表之差異係 91 年投資匯回 USD1,200 仟元。

2. 本公司直接與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項

(1) 進貨(含加工支出)-本公司向大陸被投資公司進貨

大陸被投資公司名稱	101年1月1日至12月31日		100年1月1日至12月31日	
	金額	佔本公司進貨淨額百分比	金額	佔本公司進貨淨額百分比
神訊電腦(昆山)有限公司	\$ 1,448,799	49%	\$ 1,463,978	50%

1.1. 本公司委由神訊電腦(昆山)有限公司組裝加工電子產品及筆記型電腦相關半成品；加工費係採成本加成法計價；付款條件為對帳後以應收應付之淨額於5個月內付款。

1.2. 本公司對一般客戶進貨價格係依據該地市場行情訂定付款條件；付款條件為自對方出貨後平均約3個月內付款。

(2) 本公司民國101年及100年度銷售予轉投資大陸之被投資公司之金額分別為\$191,512及\$155,409。

(3) 財產交易：本公司民國101年及100年度透過ACE continental Industries Ltd.及Pacific Metal Developments Ltd.向轉投資大陸之被投資公司購買模具及設備金額分別為\$16,332及\$33,443。

(4) 應收帳款：本公司民國101年及100年12月31日對大陸被投資公司應收帳款分別為\$17,058及\$28,555。

(5) 應付帳款

大陸被投資公司名稱	101年12月31日		100年12月31日	
	金額	佔本公司應付帳款百分比	金額	佔本公司應付帳款百分比
神訊電腦(昆山)有限公司	\$ 939,948	70%	\$ 320,552	47%

(6) 其他應收款

大陸被投資公司名稱	101年12月31日		100年12月31日	
	金額	佔本公司其他應收款百分比	金額	佔本公司其他應收款百分比
神訊電腦(昆山)有限公司	\$ -	-	\$ 8,096	27%

註：係代收代付性質。

(7)資金融通情形：無。

(8)票據背書、保證及提供擔保品情形：請詳附註五及附註十一(一)。

(9)其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

十二、營運部門資訊

本公司依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定，另於合併財務報表中揭露營運部門資訊，不於個別財務報表揭露。

十三、採用 IFRSs 相關事項

本公司依金管會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號令規定，採用 IFRSs 前應事先揭露資訊，另於合併財務報表中揭露。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表



資誠

會計師查核報告

(102)財審報字第 12004126 號

神基科技股份有限公司 公鑒：

神基科技股份有限公司及其子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，Getac Inc. 及 Mitac Precision Technology(Vietnam) Co., Ltd. 之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告，Getac Inc. 及 Mitac Precision Technology(Vietnam) Co., Ltd. 民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之總資產分別為 1,449,658 仟元及 1,372,677 仟元，分別佔合併資產總額之 7%及 6%，民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 1,823,169 仟元及 1,672,934 仟元，均佔合併營業收入淨額之 11%。另神基科技股份有限公司及其子公司民國 101 年及民國 100 年度部分採權益法評價之長期股權投資，係依各被投資公司所委任會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該財務報表，民國 101 年及民國 100 年度依據其他會計師查核簽證之財務報表所認列之投資損益分別為損失 35,277 仟元及利益 37,588 仟元，截至民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 524,193 仟元及 574,148 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達神基科技股份有限公司及其子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

神基科技股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及將於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製神基科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表。神基科技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉銀妃

劉銀妃



會計師

林玉寬

林玉寬



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 6 日

神基科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100 現金及約當現金	四(一)	\$ 3,924,298	18	\$ 4,740,657	21
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)	555	-	12,317	-
1120 應收票據淨額		690	-	359	-
1140 應收帳款淨額	四(三)	4,648,078	21	3,377,934	15
1150 應收帳款 - 關係人淨額	四(三)及五	91,863	1	380,249	2
1178 其他應收款	五	231,267	1	268,968	1
1190 其他金融資產 - 流動	六	59,200	-	160,970	1
120X 存貨	四(四)及六	2,695,566	13	2,365,735	10
1250 預付費用		221,269	1	178,113	1
1260 預付款項	五	70,293	-	238,472	1
1286 遞延所得稅資產 - 流動	四(十九)	164,859	1	164,600	1
11XX 流動資產合計		<u>12,107,938</u>	<u>56</u>	<u>11,888,374</u>	<u>53</u>
基金及投資					
1450 備供出售金融資產 - 非流動	四(五)	212,631	1	213,444	1
1480 以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(六)	156,151	1	158,460	1
1421 採權益法之長期股權投資	四(七)	760,678	3	795,997	3
1440 其他金融資產 - 非流動	六	-	-	15,186	-
14XX 基金及投資合計		<u>1,129,460</u>	<u>5</u>	<u>1,183,087</u>	<u>5</u>
固定資產					
固定資產原始成本					
1501 土地		454,958	2	454,958	2
1521 房屋及建築		3,736,052	17	3,567,734	16
1531 機器設備		6,562,970	30	6,860,549	31
1545 試驗設備		111,483	1	128,208	1
1551 運輸設備		93,047	-	88,012	-
1561 辦公設備		153,016	1	164,350	1
1631 租賃改良		45,841	-	46,913	-
1681 其他設備		1,772,378	8	1,860,476	8
15XY 成本及重估增值		<u>12,929,745</u>	<u>59</u>	<u>13,171,200</u>	<u>59</u>
15X9 減：累計折舊		(5,639,500)	(26)	(5,406,303)	(24)
1599 減：累計減損		(148,489)	-	(148,903)	(1)
1670 未完工程及預付設備款		218,289	1	230,826	1
15XX 固定資產淨額		<u>7,360,045</u>	<u>34</u>	<u>7,846,820</u>	<u>35</u>
無形資產					
1760 商譽		87,642	-	87,487	1
1780 其他無形資產		650,816	3	693,119	3
17XX 無形資產合計		<u>738,458</u>	<u>3</u>	<u>780,606</u>	<u>4</u>
其他資產					
1800 出租資產		85,974	-	173,798	1
1820 存出保證金		40,818	-	34,536	-
1830 遞延費用		312,895	2	378,927	2
1860 遞延所得稅資產 - 非流動	四(十九)	25,950	-	65,476	-
1888 其他資產 - 其他	四(十)(十四)	36,836	-	36,680	-
18XX 其他資產合計		<u>502,473</u>	<u>2</u>	<u>689,417</u>	<u>3</u>
1XXX 資產總計		<u>\$ 21,838,374</u>	<u>100</u>	<u>\$ 22,388,304</u>	<u>100</u>

(續次頁)

神基科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	101年12月31日			100年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
負債及股東權益							
流動負債							
2100	短期借款	四(十一)	\$ 2,455,605	11	\$ 3,167,040	14	
2110	應付短期票券		80,000	-	50,000	-	
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(十二)	2,404	-	759	-	
2120	應付票據		40,287	-	367,723	2	
2140	應付帳款		3,246,808	15	2,818,410	13	
2150	應付帳款 - 關係人	五	12,366	-	16,500	-	
2160	應付所得稅	四(十九)	128,688	1	47,239	-	
2170	應付費用		1,463,568	7	1,495,960	7	
2210	其他應付款項	五及七	346,424	2	358,131	2	
2260	預收款項		248,934	1	211,006	1	
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十三)	105,455	-	67,799	-	
2289	應計產品保證負債		328,790	2	334,038	1	
2298	其他流動負債 - 其他		11,930	-	6,756	-	
21XX	流動負債合計		<u>8,471,259</u>	<u>39</u>	<u>8,941,361</u>	<u>40</u>	
長期負債							
2420	長期借款	四(十三)	654,349	3	630,442	3	
24XX	長期負債合計		<u>654,349</u>	<u>3</u>	<u>630,442</u>	<u>3</u>	
其他負債							
2810	應計退休金負債	四(十四)	77,970	-	79,979	-	
2820	存入保證金		18,096	-	25,409	-	
2888	其他負債 - 其他		1,201	-	1,250	-	
28XX	其他負債合計		<u>97,267</u>	<u>-</u>	<u>106,638</u>	<u>-</u>	
2XXX	負債總計		<u>9,222,875</u>	<u>42</u>	<u>9,678,441</u>	<u>43</u>	
股東權益							
股本							
3110	普通股股本	四(十五)	5,820,362	27	5,725,397	26	
資本公積							
3211	普通股溢價	四(十六)	2,397,078	11	2,387,949	11	
3220	庫藏股票交易		1,146	-	1,146	-	
3260	長期投資		7,556	-	10,507	-	
3271	員工認股權		2,202	-	-	-	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	四(十七)	827,440	4	781,270	3	
3320	特別盈餘公積		-	-	405,271	2	
3350	未分配盈餘		2,942,695	13	2,625,114	12	
股東權益其他調整項目							
3420	累積換算調整數		33,462	-	391,848	2	
3450	金融商品之未實現損益		(232,382)	(1)	(342,396)	(2)	
3460	未實現重估增值		19,660	-	19,660	-	
361X	母公司股東權益合計		<u>11,819,219</u>	<u>54</u>	<u>12,005,766</u>	<u>54</u>	
3610	少數股權		796,280	4	704,097	3	
3XXX	股東權益總計		<u>12,615,499</u>	<u>58</u>	<u>12,709,863</u>	<u>57</u>	
重大承諾及或有事項							
負債及股東權益總計							
		七	\$ 21,838,374	100	\$ 22,388,304	100	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、林玉寬會計師民國102年3月26日查核報告。

董事長：黃明漢

經理人：黃明漢

會計主管：曾淑嫻

神基科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度		100 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入	五				
4110 銷貨收入		\$ 16,765,112	101	\$ 15,927,563	101
4170 銷貨退回		(175,444)	(1)	(79,783)	(1)
4190 銷貨折讓		(47,502)	-	(25,027)	-
4000 營業收入合計		16,542,166	100	15,822,753	100
營業成本	五				
5110 銷貨成本		(13,671,925)	(83)	(13,178,366)	(83)
5910 營業毛利		2,870,241	17	2,644,387	17
營業費用	五				
6100 推銷費用		(913,740)	(5)	(909,176)	(6)
6200 管理及總務費用		(727,671)	(4)	(854,984)	(5)
6300 研究發展費用		(590,227)	(4)	(584,928)	(4)
6000 營業費用合計		(2,231,638)	(13)	(2,349,088)	(15)
6900 營業淨利		638,603	4	295,299	2
營業外收入及利益					
7110 利息收入		64,373	-	69,262	-
7121 權益法認列之投資收益	四(七)	-	-	91,204	1
7122 股利收入		9,175	-	3,402	-
7130 處分固定資產利益	五	-	-	6,683	-
7140 處分投資利益	四(五)	11,204	-	-	-
7160 兌換利益		-	-	46,580	-
7320 金融負債評價利益	四(十二)	-	-	11,402	-
7480 什項收入	五	77,023	1	131,312	1
7100 營業外收入及利益合計		161,775	1	359,845	2
營業外費用及損失					
7510 利息費用		(57,498)	(1)	(53,762)	-
7521 採權益法認列之投資損失	四(七)	(30,107)	-	-	-
7530 處分固定資產損失	五	(11,507)	-	-	-
7560 兌換損失		(1,887)	-	-	-
7630 減損損失	四(五)	(44,151)	-	-	-
7640 金融資產評價損失	四(二)	(8,899)	-	(6,548)	-
7650 金融負債評價損失	四(十二)	(4,356)	-	-	-
7880 什項支出		(33,823)	-	(81,339)	(1)
7500 營業外費用及損失合計		(192,228)	(1)	(141,649)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利		608,150	4	513,495	3
8110 所得稅費用	四(十九)	(144,172)	(1)	(7,237)	-
9600XX 合併總損益		\$ 463,978	3	\$ 506,258	3
歸屬於：					
9601 合併淨損益		\$ 362,867	2	\$ 461,705	3
9602 少數股權損益		101,111	1	44,553	-
		\$ 463,978	3	\$ 506,258	3
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘	四(二十)				
9750 本期淨利		\$ 0.70	\$ 0.63	\$ 0.78	\$ 0.81
稀釋每股盈餘	四(二十)				
9850 本期淨利		\$ 0.70	\$ 0.62	\$ 0.77	\$ 0.80

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、林玉寬會計師民國102年3月26日查核報告。

董事長：黃明漢



經理人：黃明漢



會計主管：曾淑蓉



神基科技股份有限公司及其子公司
合併股東權益變動表
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	保		留		未分配盈餘	累積換算調整數	金融商品之未實現損益		未實現重估增值	庫藏股票	少數股東權益	合計
	法定盈餘公積	盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘公積			未實現損益	未實現損益				
100年度												
100年1月1日餘額	\$ 5,724,455	\$ 2,428,666	\$ 707,813	\$ -	\$ 2,870,155	\$ 293,725	\$ 111,546	\$ -	\$ -	\$ 106,197	\$ 391,251	\$ 11,610,872
99年度盈餘指撥分配	-	-	73,457	-	(73,457)	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	405,271	(405,271)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(228,018)	-	-	-	-	-	-	(228,018)
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
行使員工認股權	57,922	10,098	-	-	-	-	-	-	-	-	44,553	68,020
100年度合併總損益	-	-	-	-	461,705	-	-	-	-	106,197	-	506,258
庫藏股註銷	(56,980)	(49,217)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	(230,850)	-	-	-	-	-	(230,850)
依持股比例認列被投資公司之土地重估增值及員工認股權酬勞成本	-	10,055	-	-	-	-	-	19,660	-	-	-	29,715
累積換算調整數	-	-	-	-	-	685,573	-	-	-	-	-	685,573
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	268,293	268,293
100年12月31日餘額	\$ 5,725,397	\$ 2,399,602	\$ 781,270	\$ 405,271	\$ 2,625,114	\$ 391,848	\$ 342,396	\$ 19,660	\$ -	\$ 704,097	\$ -	\$ 12,709,863
101年度												
101年1月1日餘額	\$ 5,725,397	\$ 2,399,602	\$ 781,270	\$ 405,271	\$ 2,625,114	\$ 391,848	\$ 342,396	\$ 19,660	\$ -	\$ 704,097	\$ -	\$ 12,709,863
100年度盈餘指撥分配	-	-	46,170	(405,271)	(46,170)	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	(405,271)	405,271	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	(404,387)	404,387	-	-	-	-	-	-	(404,387)
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
行使員工認股權	94,965	9,128	-	-	-	-	-	-	-	-	101,111	104,093
101年度合併總損益	-	-	-	-	362,867	-	-	-	-	-	-	463,978
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	110,014	-	-	-	-	110,014
未認購被投資公司增發新股之股權價值調整及員工認股權酬勞成本	-	(748)	-	-	-	(358,386)	-	-	-	-	2,630	1,882
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,242)	(373,628)
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,684	3,684
101年12月31日餘額	\$ 5,820,362	\$ 2,407,982	\$ 827,440	\$ -	\$ 2,942,695	\$ 33,462	\$ 232,382	\$ 19,660	\$ -	\$ 796,280	\$ -	\$ 12,615,499



會計主管：曾淑嫻



經理人：黃明漢

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉銀妃、林玉寬會計師民國102年3月26日查核報告。



董事長：黃明漢

神基科技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國101年及100年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
營業活動之現金流量		
合併總損益	\$ 463,978	\$ 506,258
調整項目		
備抵呆帳提列數(迴轉收入數)	138 (	12,497)
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	61,908 (	100,031)
折舊費用	1,010,816	971,208
各項攤提	316,488	344,646
備供出售金融資產減損損失	44,151	-
金融資產評價損失	8,899	6,548
金融負債評價損失(利益)	4,356 (	11,402)
處分固定資產損失(利益)	11,507 (	6,683)
處分備供出售金融資產利益	(11,204)	-
依權益法認列之投資損失(利益)	30,107 (	91,204)
獲配採權益法被投資公司現金股利	32,328	-
員工認股權酬勞成本	1,882	-
資產及負債科目之變動		
應收票據	(331)	81,368
應收帳款	(1,270,004 ) (	171,016)
應收帳款-關係人	288,386	7,930
其他應收款	50,352 (	189,714)
存貨	(381,603)	138,799
預付費用	(46,333 ) (	52,173)
預付款項	168,179 (	80,002)
遞延所得稅資產	39,267 (	15,923)
應付票據	(327,436)	336,821
應付帳款	428,398 (	343,077)
應付帳款-關係人	(4,134)	7,148
應付所得稅	81,449 (	146,421)
應付費用	(37,999)	117,937
其他應付款項	(8,941)	263,488
預收款項	37,928	111,234
應計產品保證負債	(5,248 ) (	18,791)
其他流動負債-其他	5,174	3,392
應計退休金負債	(2,009)	3,054
其他負債-其他	(49)	49
營業活動之淨現金流入	990,400	1,660,946
投資活動之現金流量		
豐達科技股份有限公司首次併入現金增加數	-	391,646
以成本衡量之金融資產-非流動增加	-	(19,120)
出售備供出售金融資產價款	21,607	-
採權益法之長期股權投資增加	-	(200,506)
購置固定資產	(799,878 ) (	809,996)
出售固定資產價款	73,050	15,041
遞延費用及無形資產增加	(225,993 ) (	240,847)
存出保證金增加	(6,282 ) (	6,271)
其他金融資產減少(增加)	116,956 (	143,164)
其他資產-其他增加	(156)	(3,580)
投資活動之淨現金流出	(820,696)	(1,016,797)

(續次頁)

神基科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(\$ 711,435)	(\$ 458,385)
應付短期票券增加	30,000	50,000
長期借款增加	194,900	-
償還長期借款	(133,337)	(37,456)
發放現金股利	(404,387)	(228,018)
存入保證金減少	(7,313)	(4,716)
行使員工認股權	104,093	68,020
少數股權增加	8,030	-
發放現金股利予少數股權	(4,346)	-
<u>融資活動之淨現金流出</u>	<u>(923,795)</u>	<u>(610,555)</u>
匯率影響數	(62,268)	32,248
本期現金及約當現金(減少)增加	(816,359)	65,842
期初現金及約當現金餘額	4,740,657	4,674,815
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,924,298</u>	<u>\$ 4,740,657</u>
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 49,878	\$ 44,710
本期支付所得稅	\$ 48,589	\$ 144,685
<u>豐達科技股份有限公司首次併入取得現金數</u>		
取得豐達科技股份有限公司價款	\$ -	\$ -
取得非現金資產	-	(1,250,862)
承受之負債	-	1,202,494
少數股權	-	231,140
取得前長期投資帳面價值	-	263,248
商譽	-	(54,374)
取得豐達科技股份有限公司之現金餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 391,646</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、林玉寬會計師民國102年3月26日查核報告。

董事長：黃明漢



經理人：黃明漢



會計主管：曾淑榕



神基科技股份有限公司及其子公司
合併財務報表附註
民國 101 年及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

神基科技股份有限公司設立於民國 78 年 10 月 5 日，並於 78 年 12 月 16 日開始營業，主要營業項目為研究、製造及銷售筆記型電腦(先進機種)、軍事用電腦及工業用電腦等資訊產品、模具及航太扣件等。本公司於民國 96 年 8 月 31 日吸收合併漢達精密科技(股)公司，截至民國 101 年 12 月 31 日止，本公司及列入合併個體財務報表編制內之子公司員工人數約為 11,500 人。本公司股票自民國 91 年 2 月 25 日起在臺灣證券交易所掛牌上市買賣。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)合併財務報表編製原則

1. 本公司對於直接或間接持有表決權之股份超過 50% 以上之被投資公司及符合有控制能力之條件者將全數納入合併財務報表編製個體，並每季編製合併財務報表。本公司與合併子公司相互間重大交易事項及資產負債科目餘額予以沖銷。
2. 列入合併財務報表編製個體之子公司及其變動情形如下表說明。

<u>投資公司名稱</u>	<u>子公司名稱</u>	<u>主要營業項目</u>	<u>持股或出資比例</u>		<u>備註</u>
			<u>101年 12月31日</u>	<u>100年 12月31日</u>	
神基科技(股)公司	Pacific Royale Ltd.	一般投資業。	100%	100%	
"	丰揚電通股份有限公司	資料處理服務業、 資訊軟體、電子通 訊產品批發及零售 業。	100%	100%	
"	Hot Link Technology Ltd.	一般投資業。	100%	100%	

投資公司名稱	子公司名稱	主要營業項目	持股或出資比例		備註
			101年 12月31日	100年 12月31日	
神基科技(股)公司	漢通精密科技股份有限公司	電器、模具相關之批發零售業。	100%	100%	
"	丰廣投資股份有限公司	一般投資業。	100%	100%	
"	豐達科技股份有限公司	飛機用及船舶用扣件、結構件之製造、加工、代理及買賣業務。	46.63%	47.47%	註
Pacific Royale Ltd.	Getac Inc.	銷售軍事用、工業用電腦及其附屬設備軟硬體及筆記型電腦，並提供各項產品之技術服務、諮詢及維護修理業務。	100%	100%	
"	Integration Technology Ltd.	一般投資業。	100%	100%	
"	Victory Star Developments Ltd.	一般投資業。	100%	100%	
"	Talent View Ltd.	一般投資業。	100%	100%	
"	Running Power Ltd.	一般投資業。	100%	100%	
"	Getac (UK) Ltd.	銷售及維修電腦週邊設備、軟硬體等相關產品。	100%	100%	
"	Getac Technology GmbH	銷售電腦週邊設備、硬體等相關產品。	100%	100%	

投資公司名稱	子公司名稱	主要營業項目	持股或出資比例		備註
			101年 12月31日	100年 12月31日	
Pacific Royale Ltd. 及其子公司	神訊電腦(昆山)有限公司	生產銷售筆記型電腦及週邊設備、軟硬件及其他相關產品；銷售自產品。	100%	100%	
"	神基科技(南昌)有限公司	金屬及非金屬製品模具(含鎂、鋁壓鑄模具等)等的設計、製造、銷售；電腦、手機、掌上電腦和數位電視機、數位照相機、新型平板顯示器、中高分辨率彩色顯示管等塑膠成型件和五金件的生產、銷售等。	100%	100%	
"	昆山丰揚物流有限公司	代理國內外貨運、報關及進出口貿易。	100%	100%	
"	蘇州神基電通有限公司	計算機及其外圍設備、商用便攜式導航器材、電子元件和模具的生產設備、辦公品及其零配件的批發、佣金代理及進出口業務，並提供產品售後維修服務。	100%	100%	
Hot Link Technology Ltd.	Master China Ltd.	一般投資業。	100%	100%	
"	Pacific Metal Developments Ltd.	一般投資及貿易業。	100%	100%	

<u>投資公司名稱</u>	<u>子公司名稱</u>	<u>主要營業項目</u>	<u>持股或出資比例</u>		<u>備註</u>
			<u>101年 12月31日</u>	<u>100年 12月31日</u>	
Hot Link Technology Ltd.	Mainpower International Ltd.	一般投資業。	80.88%	80.88%	持股比例係指綜合持股
"	ACE Continental Industries Ltd.	一般投資及貿易業。	100%	100%	
"	Bellingham Investments Ltd.	一般投資業。	100%	100%	
"	Waffer Precision Metallic Technologies (Hong Kong) Ltd.	一般投資業。	100%	100%	
"	Mitac Technology Kyoto Corporation	進出口電子及相關器材及設備、提供各項產品之技術服務諮詢及維護修理。	100%	100%	
"	Mitac Precision Developments Ltd.	一般投資及貿易業。	100%	100%	
"	Mass Bridge Ltd.	一般投資業。	100%	100%	
Hot Link Technology Ltd. 及其子公司	漢達精密電子(昆山)有限公司	生產電腦機箱及其零組件、精密注塑模具、模具組件、模具加工及設計，銷售自產產品並提供維修服務。	100%	100%	

投資公司名稱	子公司名稱	主要營業項目	持股或出資比例		備註
			101年 12月31日	100年 12月31日	
Hot Link Technology Ltd. 及其子公司	蘇州漢揚精密電子有限公司	生產電腦機箱及其零組件、精密注塑模具、模具組件、模具加工及設計，銷售自產產品並提供維修服務。	63.39%	63.39%	持股比例係指綜合持股
"	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	列表機及其零配件、DVD、手機、數位照相機、PCB等製造。	100%	100%	
"	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	電腦機箱及其零組件、精密注塑模具、模具組件、沖壓件、模具加工、設計維修服務、銅板裁切等。	100%	100%	
"	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	生產鎂鋁合金製品。	100%	100%	
"	Mitac Precision Technology (HANOI) Co., Ltd.	生產印表機及其零配件。	100%	100%	
"	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	個人電腦、通信設備汽車電具；精密沖模、汽車、摩托車用鑄鍛毛坯件製造、加工之精密技術工藝；鎂合金鑄件。	100%	100%	
豐達科技(股)公司	Nafco Group Ltd.	一般投資業。	100%	-	新設立
Nafco Group Ltd.	Nafco Holdings Ltd.	一般投資業。	100%	-	新設立
Nafco Holdings Ltd.	蘇州豐航精密金屬有限公司	航太、發動機等運輸工具的高性能基礎零組件生產。	100%	-	新設立

註：民國 101 年及 100 年 12 月 31 日，本公司投資豐達科技(股)公司股票中屬私募股票之股數均為 19,114 仟股，期末帳面價值為 \$390,432 及 \$310,729，其轉讓之限制係依證券交易法第四十三條之八規定辦理，另本公司於民國 100 年度第二季取得豐達科技股份有限公司過半董事席次而對其具有控制能力，故將其納入合併個體。

3. 未列入合併財務報表編製個體之公司：無。
4. 子公司會計期間不同之調整及處理方式：無
5. 國外子公司營業之特殊風險：無。
6. 子公司將資金移轉予母公司之能力受重大限制者，該限制之本質與程度：無。
7. 子公司持有母公司發行證券之內容：無。
8. 子公司發行轉換公司債及新股之有關資料：

子公司名稱	發行轉換公司債及新股之性質	101年1月1日	100年1月1日	備註
		至12月31日	至12月31日	
丰廣投資(股)公司	現金增資	\$ -	\$ 200,300	
豐達科技股份有限公司	員工認股權認購新股	7,300	-	
Nafco Group Ltd.	新設立及現金增資	29,592	-	
Nafco Holdings	新設立及現金增資	29,592	-	
蘇州豐航精密金屬有限公司	新設立及現金增資	29,592	-	

(二) 子公司外幣財務報表換算基礎

海外子公司之外幣財務報表係依下列基礎換算為新台幣：於轉換時，所有資產、負債科目均依資產負債表日匯率換算，股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算，損益科目按加權平均匯率換算。換算所產生之差額，列入「累積換算調整數」，作為股東權益之調整項目。

(三) 外幣交易

1. 本公司及合併子公司之會計紀錄分別以新台幣及其功能性貨幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成記帳單位入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(四) 資產負債區分流動及非流動分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(五) 約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
 2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。
- 本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

(六) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 屬權益性質、債務性質、受益憑證及衍生性商品者均採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。
3. 未符合避險會計之衍生性金融商品，屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。

(七) 備供出售金融資產

1. 屬權益性質、債務性質之投資均採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。
2. 備供出售金融資產係以公平價值評價，且其價值變動列為股東權益調整項目。累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額，認列為股東權益調整項目；屬債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

(八) 以成本衡量之金融資產及負債

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(九) 應收票據及帳款、其他應收款

1. 應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權，其他應收款係不屬於應收票據及帳款之其他應收款項。應收票據及帳款、其他應收款原始認列時以公平價值衡量，續後以有效利率法之攤銷後成本減除減損後之金額衡量。
2. 本公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列為當期損益。

(十) 存貨

存貨採永續盤存制，成本結轉按加權平均法計算，固定製造費用按生產設備之正常產能分攤，因各期中期間產量波動所產生之成本差異，於編製期中財務報表時予以認列銷貨成本。期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(十一) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。自民國 95 年度(含)起，投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整，若所取得可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則差額就非流動資產分別將其公平價值等比例減少之，若減少至零仍有差額時，則為負商譽，將該差額列為非常利益，惟民國 94 年 12 月 31 日前產生之負商譽仍繼續攤銷。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並編製合併報表。

2. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，本公司依持股比例認列之，並作為本公司股東權益之調整項目。

(十二) 固定資產

1. 固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 折舊之提列按固定資產取得成本減去估計殘值後，依估計經濟耐用年限按平均法計提；於耐用年限屆滿繼續使用者，並按自行預估可使用年數，按平均法繼續計提。主要固定資產之耐用年限除房屋及建築為20~55年，餘為2~10年。
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
4. 非營業用之固定資產，按其淨變現價值或帳面價值較低者，轉列其他資產。出租固定資產，則依其出租部份之帳面價值轉列其他資產，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

(十三) 無形資產

1. 商譽：係收購成本超過所取得可辨認淨資產公平價值之差額，每年定期進行減損測試。
2. 其他無形資產：係支付土地使用權款項，以實際成本入帳，在收益期限內以直線法攤銷。
3. 商標權、專利權及技術合作費，以成本為入帳基礎，採法定或合約有效年限依直線法攤提。

(十四) 遞延費用

以取得成本為入帳基礎，並按合理而有系統的方法攤提，攤提年數如下：

1. 電腦軟體成本及電力補助費：按2~5年直線法平均攤銷。
2. 模具：按生產數量法攤銷。

(十五) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。

商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，應定期估計其可回收額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失，該減損損失於以後年度不得迴轉。

(十六) 退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休金數額認列為當期之退休金成本。

(十七) 產品售後服務保證

銷售貨品附有售後服務保證者，依據過去經驗預估售後服務保證成本，於銷貨發生年度認列為當期費用及相關負債。

(十八) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。
2. 因購置設備或技術、研究發展支出及人才培訓支出等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘依所得稅法加徵百分之十之營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當年度所得稅費用。
4. 當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。

(十九) 庫藏股

1. 本公司收回已發行股票時，其屬買回者，將所支付之成本列為股東權益之減項。
2. 本公司處分庫藏股票時，若處分價格高於帳面價值，其差額作為「資本公積－庫藏股票交易」之加項；若處分價格低於帳面價值，其差額應沖抵同種類庫藏股票交易所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘。
3. 庫藏股票之帳面價值係按加權平均法計算。
4. 註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「資本公積－股票發行溢價」與「股本」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票溢價之合計數時，其差額沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積如有不足再借記保留盈餘；反之，其差額貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。
5. 庫藏股票轉讓給員工之給與日在民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，依財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。

(二十) 股份基礎給付-員工獎酬

1. 員工認股權證之給與日於民國 93 年 1 月 1 日(含)至民國 96 年 12 月 31 日(含)者，依民國 92 年 3 月 17 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071、072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定採用內含價值法認列費用，並揭露採用公平價值法之擬制本期淨利及每股盈餘資訊。
2. 股份基礎給付協議之給與日於民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，以所給與權益商品之公平價值衡量所取得之員工勞務，並於既得期間認列為薪資費用。

(二十一) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(二十二) 收入及成本

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(二十三) 會計估計

本公司於編製合併財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

(二十四) 合併及收購

本公司收購或合併其他公司係按「財務會計準則公報」第 25 號「企業合併-購買法之會計處理」之規定處理。

(二十五) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。營運決策者負責分配資源與營運部門並評估其績效。本公司依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」於合併財務報表揭露部門資訊，而不於個別財務報表揭露部門資訊。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 應收票據及帳款、其他應收款

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款、其他應收款等各項債權，於有減損之客觀證據時認列減損(呆帳)損失，此項會計原則變動對民國 100 年度合併損益並無重大影響。

(二) 營運部門

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」，以取代原財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」。此項會計原則變動並不影響民國 100 年度之合併淨利及每股盈餘。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

現金：	101年12月31日	100年12月31日
庫 存 現 金	\$ 2,674	\$ 2,233
支 票 存 款	84,540	55,666
活 期 存 款	1,635,790	1,897,595
定 期 存 款	1,624,376	2,428,204
約當現金：		
附 買 回 債 券	576,918	356,959
	<u>\$ 3,924,298</u>	<u>\$ 4,740,657</u>

(二) 公平價值列入損益之金融資產

項 目	101年12月31日	100年12月31日
流動項目：		
交易目的金融資產		
衍生性金融商品	\$ -	\$ -
小計	-	-
交易目的金融資產評價調整		
衍生性金融商品	555	12,317
小計	555	12,317
合計	<u>\$ 555</u>	<u>\$ 12,317</u>

1. 本公司於民國 101 年及 100 年度認列之評價損失分別為 \$8,899 及 \$6,548。
2. 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊請詳附註十一。

(三) 應收帳款-淨額

	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
一般客戶	\$ 4,684,095	\$ 3,414,091
減：備抵呆帳	(33,652)	(36,157)
備抵銷貨折讓	(2,365)	-
	4,648,078	3,377,934
關係人	<u>91,863</u>	<u>380,249</u>
	<u>\$ 4,739,941</u>	<u>\$ 3,758,183</u>

(四) 存貨

	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
原 料	\$ 2,040,048	\$ 1,788,539
在 製 品	273,244	225,419
製 成 品	909,421	898,833
在 途 存 貨	<u>64,015</u>	<u>-</u>
	3,286,728	2,912,791
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	(591,162)	(547,056)
	<u>\$ 2,695,566</u>	<u>\$ 2,365,735</u>

民國 101 年及 100 年度認列之存貨相關費損：

	<u>101 年 度</u>	<u>100 年 度</u>
已出售存貨成本	\$ 13,608,682	\$ 13,258,079
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	61,908	(100,031)
其他	<u>23,758</u>	<u>9,227</u>
	<u>\$ 13,694,348</u>	<u>\$ 13,167,275</u>

民國 100 年度，因前期已提列跌價損失準備之存貨業已部分出售，故導致備抵存貨跌價及呆滯損失減少。

(五) 備供出售之金融資產

<u>項 目</u>	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
非流動項目：		
上市櫃公司股票	\$ 527,369	\$ 551,656
備供出售金融資產評價調整	(314,738)	(338,212)
合計	<u>\$ 212,631</u>	<u>\$ 213,444</u>

1. 民國 101 年度本公司出售正文科技(股)公司之股票，處分價款為\$21,607，處分利益\$11,204。

2. 被投資公司-Ono Sangyo 之投資價值於民國 101 年經評估認為其投資價值業已減損，且回復希望甚小，故認列減損損失為\$44,151。

(六) 以成本衡量之金融資產

項 目	101年12月31日	100年12月31日
非流動項目：		
非上市櫃公司股票	\$ 156,151	\$ 158,460

本公司持有之標的無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

(七) 採權益法之長期投資

1. 長期股權投資明細如下：

被 投 資 公 司	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	帳 列 數	持 股 比 例	帳 列 數	持 股 比 例
採權益法者：				
華孚科技(股)公司	\$ 524,193	37.49%	\$ 574,148	37.49%
聯捷投資(股)公司	160,489	49.98%	142,855	49.98%
Harbinger II	44,284	49.96%	49,463	49.96%
Harbinger Ruyi	31,712	28.57%	29,531	28.57%
	<u>\$ 760,678</u>		<u>\$ 795,997</u>	

2. 本公司民國 101 年及 100 年度按權益法認列之投資(損)益如下：

被 投 資 公 司	101 年 度	100 年 度
聯捷投資(股)公司	\$ 6,056	\$ 38,158
Harbinger Ruyi	4,019	6,522
豐達科技(股)公司	-	8,039
Harbinger II	(4,905)	897
華孚科技(股)公司	(35,277)	37,588
	<u>(\$ 30,107)</u>	<u>\$ 91,204</u>

3. 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日，本公司投資華孚科技(股)公司股票中屬私募股數均為 25,000 仟股，帳面價值分別為\$208,539 及\$213,520。其轉讓之限制係依證券交易法第四十三條之八規定辦理。

4. 民國 101 年 12 月 31 日，本公司之子公司丰廣投資(股)公司投資華孚科技(股)公司股票中屬私募股數為 20,000 仟股，帳面價值為\$180,484，其轉讓之限制係依證券交易法第四十三條之八規定辦理。

(八) 固定資產

	101 年 12 月 31 日			
資產名稱	原始成本	累計折舊	累計減損	帳面價值
土地	\$ 454,958	\$ -	(\$ 63,414)	\$ 391,544
房屋及建築	3,736,052	(817,153)	(63,984)	2,854,915
機器設備	6,562,970	(3,323,594)	(21,091)	3,218,285
試驗設備	111,483	(107,347)	-	4,136
運輸設備	93,047	(64,973)	-	28,074
辦公設備	153,016	(120,920)	-	32,096
租賃改良	45,841	(34,902)	-	10,939
其他設備	1,772,378	(1,170,611)	-	601,767
未完工程及 預付設備款	218,289	-	-	218,289
	<u>\$ 13,148,034</u>	<u>(\$ 5,639,500)</u>	<u>(\$ 148,489)</u>	<u>\$ 7,360,045</u>

	100 年 12 月 31 日			
資產名稱	原始成本	累計折舊	累計減損	帳面價值
土地	\$ 454,958	\$ -	(\$ 63,414)	\$ 391,544
房屋及建築	3,567,734	(702,312)	(63,984)	2,801,438
機器設備	6,860,549	(3,307,378)	(21,505)	3,531,666
試驗設備	128,208	(123,667)	-	4,541
運輸設備	88,012	(63,754)	-	24,258
辦公設備	164,350	(120,783)	-	43,567
租賃改良	46,913	(25,715)	-	21,198
其他設備	1,860,476	(1,062,694)	-	797,782
未完工程及 預付設備款	230,826	-	-	230,826
	<u>\$ 13,402,026</u>	<u>(\$ 5,406,303)</u>	<u>(\$ 148,903)</u>	<u>\$ 7,846,820</u>

截至民國 101 年及 100 年度之利息資本化轉列固定資產金額分別為 \$495 及 \$0。

(九) 閒置資產

	101年12月31日		100年12月31日	
機器設備	\$	8,754	\$	100,119
減：累計折舊	(	7,896)	(	36,881)
累計減損	(	858)	(	63,238)
	<u>\$</u>	<u>-</u>	<u>\$</u>	<u>-</u>

(十) 其他資產-其他

	101年12月31日	100年12月31日
催收款	\$ 127,476	\$ 127,476
備抵呆帳-催收款	(127,476)	(127,476)
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

(十一) 短期借款

	101年12月31日	100年12月31日
無擔保銀行借款	<u>\$ 2,455,605</u>	<u>\$ 3,167,040</u>
利率區間	<u>0.73%~1.63%</u>	<u>1.13%~2.58%</u>

(十二) 公平價值變動列入損益之金融負債

項 目	101年12月31日	100年12月31日
流動項目：		
交易目的金融負債		
衍生性金融商品	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
小計	<u>-</u>	<u>-</u>
交易目的金融負債評價調整		
衍生性金融商品	<u>2,404</u>	<u>759</u>
小計	<u>2,404</u>	<u>759</u>
合計	<u>\$ 2,404</u>	<u>\$ 759</u>

1. 本公司於民國 101 年及 100 年度認列之評價損失及利益分別為 \$4,356 及 \$11,402。

2. 有關衍生性金融商品之交易性質及合約資訊請詳附註十一。

(十三) 長期借款

借款性質	還款方式	101年12月31日	100年12月31日
無擔保借款	民國105年12月前陸續到期	\$ 243,028	\$ 204,738
擔保借款	民國107年12月前陸續到期	516,776	493,503
減：一年內到期部分		(105,455)	(67,799)
		<u>\$ 654,349</u>	<u>\$ 630,442</u>
利率區間		<u>2.09%~2.43%</u>	<u>2.43%</u>

(十四) 退休金計劃

1. 本公司及子公司豐達科技股份有限公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前六個月之平均薪資計算，十五年以內（含）的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過十五年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司及子公司豐達科技股份有限公司按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。
2. 本公司依精算報告認列之相關資訊如下：

(1) 有關退休金之精算假設彙總如下：

民國 101 年及 100 年度精算假設中之折現率分別為 1.875% 及 2.00%，退休基金預期報酬率分別為 1.875% 及 2.00%，薪資調整率均為 3%。依精算法計算之未認列過渡性淨給付義務按 15 年平均分攤。

(2) 退休基金提撥狀況表：

	(衡 量 日) 101年12月31日	(衡 量 日) 100年12月31日
既得給付義務	(\$ 76,992)	(\$ 42,507)
非既得給付義務	(66,476)	(62,527)
累積給付義務	(143,468)	(105,034)
未來薪資增加之影響數	(67,050)	(58,765)
預計給付義務	(210,518)	(163,799)
退休基金資產公平價值	118,912	122,324
提撥狀況	(91,606)	(41,475)
未認列過渡性淨給付義務	1,221	1,527
未提列前期服務成本	8,059	8,507
未認列退休金損(益)	4,356	(48,538)
應計退休金負債	(\$ 77,970)	(\$ 79,979)
既得給付	(\$ 100,407)	(\$ 59,483)

(3) 淨退休金成本包括：

	101 年 度	100 年 度
服務成本	\$ 1,464	\$ 2,486
利息成本	3,234	4,425
退休基金資產預期報酬	(2,440)	(3,083)
未認列過渡性淨給付義務之攤銷	306	306
前期服務成本攤銷數	448	2,956
退休金利益攤銷數	(1,693)	-
當期淨退休金成本	\$ 1,319	\$ 7,090

3. 本公司之子公司豐達科技股份有限公司依精算報告認列之相關資訊如下：

(1) 有關退休金之精算假設彙總如下：

民國 101 年度及 100 年度精算假設中之折現率分別為 1.75% 及 1.90%，退休基金預期報酬率分別為 1.75% 及 1.90%，薪資調整率均為 2.75%。

(2) 退休基金提撥狀況表：

	(衡 量 日) 101年12月31日	(衡 量 日) 100年12月31日
既得給付義務	(\$ 2,036)	(\$ 1,812)
非既得給付義務	(15,725)	(15,741)
累積給付義務	(17,761)	(17,553)
未來薪資增加之影響數	(5,933)	(6,599)
預計給付義務	(23,694)	(24,152)
退休基金資產公平價值	41,252	40,887
提撥狀況	17,558	16,735
未認列退休金損(益)	(14,150)	(13,755)
預付退休金	\$ 3,408	\$ 2,980
既得給付	\$ 2,103	\$ 1,897

(3) 淨退休金成本包括：

	101 年 度	100 年 度
服務成本	\$ 633	\$ 633
利息成本	459	459
退休基金資產預期報酬	(777)	(777)
未認列過渡性淨給付義務之攤銷	(743)	(743)
當期淨退休金成本	(\$ 428)	(\$ 428)

4. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司及子公司豐達科技股份有限公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所訂之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 101 年及 100 年度本公司及子公司豐達科技股份有限公司依上開退休金辦法認列之退休金成本為 \$25,681 及 \$26,013。

5. 本公司之大陸子公司按中華人民共和國政府規定之養老保險制度，每月依當地員工薪資總額之一定百分比提撥養老保險金。每位員工之退休金由政府管理統籌安排，該公司除按月提撥外，退職員工退休金由中國政府有關部門統籌支付。民國 101 年及 100 年度，依上開退休金辦法認列之退休金成本為 \$60,210 及 \$54,340。

(十五)股本

截至民國 101 年 12 月 31 日本公司額定資本額為 \$7,200,000，分為 720,000 仟股(含員工認股權憑證可認購股數 80,000 仟股及轉換公司債可轉換股數 50,000 仟股)。實收資本額為 \$5,820,362，每股面額 10 元。

(十六)資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十七)保留盈餘

1. 依本公司章程規定之股利政策如下：年度決算之盈餘，除依法彌補以往年度虧損及扣繳稅捐後，應先提列百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列特別盈餘公積，餘除派付股息後，得就其餘額提列員工紅利百分之一以上，但不超過百分之十，其餘得連同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分配議案提請股東會承認後分派之。
前述盈餘分配比率及股東現金股利之比率，得由董事會考量公司財務結構、未來資金需求及獲利情形，以現金股利不得低於股利總數百分之十擬定之，惟經股東會同意得調整之。
2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以此該項公積超過實收資本額 25%之部份為限。
3. 本公司民國 101 年 6 月 22 日及民國 100 年 6 月 15 日分別經股東會決議通過民國 100 年及 99 年度盈餘分派案如下：

	100年度		99年度	
	金額	每股 股利(元)(註)	金額	每股 股利(元)(註)
法定盈餘公積	\$ 46,170		\$ 73,457	
特別盈餘公積 (	405,271)		405,271	
現金股利	404,387	\$0.69907305	228,018	\$0.39964770
合計	\$ 45,286		\$ 706,746	

註：係本公司股東會決議及嗣因買回公司股份、庫藏股轉讓予員工及員工認股權憑證行使認購普通股之影響而調整配息率。

(1)民國 100 年度及 99 年度盈餘分配情形與本公司 101 年 4 月 27 日及 100 年 4 月 20 日之董事會擬議並無差異。本公司民國 101 年度之盈餘分派議案，截至會計師查核報告書出具日止，尚未經董事會通過。

- (2)經股東會決議之民國 100 年度董監酬勞為\$2,600，員工現金紅利為\$41,040，員工紅利與民國 100 年度財務報表認列金額並無差異，而董監酬勞經股東會決議配發金額係高於民國 100 年度財務報表認列金額\$100，係因會計估計差異所致，已列為 101 年度之營業費用。
- (3)經股東會決議之民國 99 年度董監酬勞為\$2,500，員工現金紅利為\$12,668，與民國 99 年度財務報表認列之金額一致。
4. 本公司民國 101 年及 100 年度員工紅利估列金額分別為\$6,383 及\$41,040，董監酬勞估列金額則分別為\$2,600 及\$2,500，係分別以截至 101 年 12 月 31 日及 100 年 12 月 31 日止之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以不超過章程所定之成數為估列基礎，並認列為民國 101 年及 100 年度之營業費用。
5. 本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利，董監酬勞及盈餘分派相關資訊可至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。
6. 兩稅合一相關資訊：

	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 332,315	\$ 322,143

	<u>101年度</u>	<u>100年度</u>
	<u>(預 計)</u>	<u>(實 際)</u>
盈餘分配之稅額扣抵比率	8.73%	9.42%

7. 未分配盈餘相關資訊：

	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
86年度以前	\$ -	\$ -
87年度以後	2,942,695	2,625,114
	<u>\$ 2,942,695</u>	<u>\$ 2,625,114</u>

(十八) 股份基礎給付-員工獎酬

1. 截至民國 101 年 12 月 31 日，本公司之股份基礎給付交易如下：

協議之 類型	給與日	給與 數量 (仟股)	合約 期間	既得條件	本期 實際 離職率	估計 未來 離職率
第三次酬勞性員工認股權計畫(註1)	96.01.08	25,000	6年	服務屆滿2年既得50% 服務屆滿3年既得75% 服務屆滿4年既得100%	註3	註3
繼受漢達第一次酬勞性員工認股權計畫(註1)	94.10.20	3,333 (註2)	6年	"	註3	註3
繼受漢達第二次酬勞性員工認股權計畫(註1)	95.12.28	21,000 (註2)	6年	"	註3	註3

註 1：已到期。

註 2：係依本公司吸收合併漢達精密科技(股)公司之換股比例計算後之股數。

註 3：股份基礎給付協議之給與日於民國 96 年 12 月 31 日以前者得不適用。

2. 第三次酬勞性員工認股權計畫之詳細資訊如下：

(1) 民國 101 年及 100 年度第三次酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認 股 選 擇 權	101年1月1日至12月31日		100年1月1日至12月31日	
	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)
期初流通在外	7,234	\$ 9.40	11,098	\$ 9.80
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或調整認股股數	-	-	-	-
本期行使	(6,427)	9.03	(3,499)	9.69
本期沒收	(249)	-	(365)	-
到期失效	(558)	-	-	-
期末流通在外	-	-	7,234	9.40
期末可行使之認股選擇權	-	-	7,234	-

3. 繼受漢達第一次員工認股權計畫之詳細資訊如下：

(1) 民國 101 年及 100 年度酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認 股 選 擇 權	101年1月1日至12月31日		100年1月1日至12月31日	
	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)
期初流通在外	-	\$ -	160	\$ 10.00
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或調整認股股數	-	-	-	-
本期行使	-	-	(58)	10.00
本期沒收	-	-	(10)	-
到期失效	-	-	(92)	-
期末流通在外	-	-	-	-
期末可行使之認股選擇權	-	-	-	-

4. 繼受漢達第二次員工認股權計畫之詳細資訊如下：

(1) 民國 101 年及 100 年度酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

認 股 選 擇 權	101年1月1日至12月31日		100年1月1日至12月31日	
	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)	數 量 (仟 股)	加權平均行 使價格(元)
期初流通在外	5,836	\$ 15.00	8,208	\$ 15.00
本期給與	-	-	-	-
無償配股增發或調整認股股數	-	-	-	-
本期行使	(3,070)	15.00	(2,235)	15.00
本期沒收	(1,200)	-	(137)	-
到期失效	(1,566)	-	-	-
期末流通在外	-	-	5,836	15.00
期末可行使之認股選擇權	-	-	5,836	-

5. 本公司民國 101 年及 100 年度股權基礎給付交易產生之費用均為\$0。

6. 本公司於財務會計準則公報第 39 號「股份基礎給付之會計處理準則」適用日前未依其規定認列所取得之勞務者，如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性淨利及每股盈餘資訊如下：

		101 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	100 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
本期淨利	報表認列之淨利	\$ 362,867	\$ 461,705
	擬制淨利	362,867	461,705
基本每股盈餘	報表認列之每股盈餘	0.63元	0.81元
	擬制每股盈餘	0.63元	0.81元
完全稀釋每股盈餘	報表認列之每股盈餘	0.62元	0.80元
	擬制每股盈餘	0.62元	0.80元

(1) 第三次認股選擇權計劃係採 Black-Scholes 選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值，各項資訊如下：

給與日：96 年 1 月 8 日

股利率	0%
預期價格波動性	57.02%
無風險利率	1.85%
預期存續期間	3年
本期給與之認股選擇權	25,000,000股
加權平均公平價值	5.52元

7. 截至民國 101 年 12 月 31 日，本公司之子公司豐達科技股份有限公司之股份基礎給付交易如下：

(1)

協議之 類型	給與日	給與數量	合約 期間	既得條件	本期	估計
					實際 離職率	未來 離職率
員工認股 權計畫	99.4.21	2,376單位	6年	服務屆滿2年既得40% 服務屆滿3年既得65% 服務屆滿4年既得100%	4.7%	5%

(2) 子公司豐達科技股份有限公司認股權計畫之詳細資訊如下：

認股選擇權	101年1月1日至12月31日		100年1月1日至12月31日	
	數量 (仟股)	加權平均 行使價格	數量 (仟股)	加權平均 行使價格(元)
期初流通在外	2,025	\$ 10.90	2,105	\$ 10.90
本期給與	(738)	10.90	-	-
本期放棄	(95)	10.90	(80)	10.90
期末流通在外	<u>1,192</u>	10.70	<u>2,025</u>	10.90
期末可行使之認股選擇權	<u>46</u>		<u>-</u>	

(3)截至民國 101 年 12 月 31 日，本公司之子公司豐達科技股份有限公司酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外之資訊如下表：

行使價格 之範圍	期末流通在外之認股選擇權			期末可行使認股選擇權	
	數量(仟股)	加權平均預期 剩餘存續期限	加權平均 行使價格	數量(仟股)	加權平均行 使價格
10.7元	1,192	3.33	10.7元	46	10.7元

(4)民國 97 年 1 月 1 日之後，本公司之子公司豐達科技股份有限公司使用 Black-Scholes，選擇權評價模式估計認股選擇權之公平價值，相關資訊如下：

協議之類型	給與日	股價	履約 價格	預期 波動率	預期存 續時間	預期 股利	無風險 利率	每單位 公平價值
員工認股權 計畫	99.4.21	10.9元	10.9元	55.42%	4.5年	0%	0.90%	4.96元

(5)本公司之子公司豐達科技股份有限公司民國 101 年及 100 年度股權基礎給付交易產生的費用分別為\$1,882 及\$3,809。

(十九)所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅

	101 年 度	100 年 度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 171,022	\$ 167,432
永久性差異之所得稅影響數	(29,925)	(63,253)
暫時性差異之所得稅影響數	34,280	(19,763)
投資抵減之所得稅影響數	(6,004)	(11,542)
備抵評價之所得稅影響數	(13,225)	1,507
未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅	47,042	2,782
以前年度所得稅低(高)估數	9,779	(54,206)
最低稅負制所得稅影響數	155	1,619
虧損扣抵所得稅影響數	(68,952)	(17,339)
所得稅費用	144,172	7,237
加：遞延所得稅資產淨變動數	(39,267)	15,922
以前年度所得稅低(高)估數	(9,779)	54,206
尚未繳付之以前年度估列所得稅	42,152	32,175
本年度估計未核定所得稅影響數	12,000	-
減：子公司本期支付所得稅	(20,612)	(59,555)
扣繳稅款	(1,122)	(1,143)
匯率影響數	1,144	(1,603)
應付所得稅	\$ 128,688	\$ 47,239

2. 101年及100年12月31日之遞延所得稅資產與負債：

	<u>101年12月31日</u>	<u>100年12月31日</u>
遞延所得稅資產總額-流動	\$ 192,611	\$ 191,251
遞延所得稅資產總額-非流動	148,891	143,202
遞延所得稅資產之備抵評價金額	(150,693)	(104,377)
	<u>\$ 190,809</u>	<u>\$ 230,076</u>

3. 民國101年及100年12月31日因暫時性差異、投資抵減而產生之各遞延所得稅資產或負債科目餘額如下：

	<u>101年12月31日</u>		<u>100年12月31日</u>	
	<u>金額</u>	<u>所得稅 影響數</u>	<u>金額</u>	<u>所得稅 影響數</u>
流動項目：				
暫時性差異				
存貨報廢、跌價 及呆滯損失	\$ 414,354	\$ 73,257	\$ 384,210	\$ 67,602
未實現交貨服務費	328,790	55,894	334,038	56,786
其他	143,625	27,698	182,298	34,561
虧損扣抵	169,008	28,731	190,009	32,302
投資抵減		7,031		-
備抵評價		(27,752)		(26,651)
		<u>164,859</u>		<u>164,600</u>
非流動項目：				
暫時性差異				
折舊費用	-	-	5,878	1,176
資產減損	88,266	15,005	123,527	21,000
預估訴訟損失	54,782	9,313	54,323	9,235
其他	119,880	24,678	129,969	27,504
虧損扣抵	393,864	98,466	173,459	29,488
投資抵減		1,429		54,799
備抵評價		(122,941)		(77,726)
		<u>25,950</u>		<u>65,476</u>
		<u>\$ 190,809</u>		<u>\$ 230,076</u>

4. 本公司及子公司豐達科技股份有限公司依據所得稅法及促進產業升級條例，可享受之所得稅抵減明細如下：

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
機器設備	1,417	1,417	102年度
研究發展支出	91,368	5,840	102年度
人才培訓支出	12	12	102年度
人才培訓支出	1,191	1,191	102年度
	<u>\$ 93,988</u>	<u>\$ 8,460</u>	

5. 截至民國 101 年 12 月 31 日止，子公司豐達科技股份有限公司尚未使用之虧損扣抵之有效期限及所得稅影響數情形如下：

	可抵減餘額	尚未抵減餘額	有效期間
民國97年虧損可扣抵數	19,839	10,887	107年度
民國98年虧損可扣抵數	17,844	17,844	108年度
	<u>\$ 37,683</u>	<u>\$ 28,731</u>	

6. 本公司營利事業所得稅結算申報業經財政部北區國稅局核定至 98 年度。因對國稅局剔除研究發展支出及人才培訓支出投資抵減之核定內容不服，本公司已提出行政救濟，民國 93 年度在行政訴訟二審程序業經駁回，於 101 年 2 月提起行政訴訟再審之訴程序，唯已於 101 年 6 月遭最高行政法院駁回。而民國 96 年度在復查程序。
7. 本公司之子公司豐達科技股份有限公司之營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國 99 年度。惟民國 98 年度經國稅局核定部分費用、研究發展投資抵減以及人才培訓投資抵減等未符稅法規定，不予認列或抵減。本公司之子公司豐達科技股份有限公司對核定內容不服，業已提出復查，上述稅務行政救濟結果如未獲成功，本公司之子公司豐達科技股份有限公司 98 年虧損可扣抵數將減少 \$6,290，研究發展及人才培訓支出可抵減稅額將減少 \$3,817，本公司之子公司豐達科技股份有限公司基於保守原則，業已就核定結果先行估列民國 98 年度虧損可扣抵數及所得稅可抵減稅額。
8. 神訊電腦(昆山)有限公司及漢達精密電子(昆山)有限公司適用「中華人民共和國企業所得稅法」現行企業所得稅稅率為 25%；經稅務機關批准，自彌補以前年度累計虧損後第一個獲利年度起，得享受兩年免稅及其後三年減半稅率的待遇。神訊電腦(昆山)有限公司及漢達精密電子(昆山)有限公司均自 2007 年起享受減半所得稅之優惠。自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低稅率優惠政策的企業，在新稅法施行後 5 年內逐步過渡到法定稅率。神訊電腦(昆山)有限公司 2012 年及 2011 年所得稅率分別為 25%及 24%，漢達精密電子(昆山)有限公司 2012 年及 2011 年所得稅率分別為 25%及 24%。

9. 蘇州漢揚精密電子有限公司適用「中華人民共和國企業所得稅法」的規定，屬於國家級經濟技術開發設立之企業，從2008年度開始企業所得稅稅率為25%；經稅務機關批准，自彌補以前年度累計虧損後第一個獲利年度起，得享受兩年免稅及其後三年減半稅率的待遇，自2008年1月1日起，原享受低稅率優惠政策的企業，在新稅法施行後5年內逐步過渡到法定稅率，故該公司2008年及2009年享受兩年免稅，2010年、2011年及2012年三年分別按22%、24%和25%稅率計算的應納稅額實行減半徵稅。
10. 佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司適用「中華人民共和國企業所得稅法」的規定，企業所得稅的稅率為25%。
11. 華孚精密金屬科技(常熟)有限公司適用「中華人民共和國企業所得稅法」的規定，屬於常熟東南經濟開發區設立之企業，得享有兩年免稅及其後三年減半稅率的待遇，企業所得稅稅率為25%；在新稅法施行後5年內逐步過渡到法定稅率，優惠期限從2008年度起計算，該公司自2008年至2009年享受兩年免稅，2010年至2012年所得稅稅率為12.5%。

(二十) 普通股每股盈餘

	101		年 加權平均流通 在外股數(仟股)	度	
	金			每股盈餘(元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘					
合併總損益	\$ 608,150	\$ 463,978			
屬於母公司普通股					
股東之本期純益	\$ 406,280	\$ 362,867	577,196	\$ 0.70	\$ 0.63
減:採權益法評價被					
投資公司發行具					
稀釋作用之潛在		(2,459)			
普通股之影響					
具稀釋作用之潛在					
普通股之影響					
員工認股權證	-	-	2,369		
員工分紅	-	-	416		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東					
之本期純益加潛					
在普通股之影響	\$ 406,280	\$ 360,408	\$ 579,981	\$ 0.70	\$ 0.62

	100		年 加權平均流通 在外股數(仟股)	度	
	金 額			每股盈餘(元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘					
合併總損益	<u>\$ 513,495</u>	<u>\$ 506,258</u>			
屬於母公司普通股 股東之本期純益	\$ 442,381	\$ 461,705	570,285	\$ 0.78	\$ 0.81
具稀釋作用之潛在 普通股之影響					
員工認股權證	-	-	4,127		
員工分紅	-	-	2,900		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東 之本期純益加潛 在普通股之影響	<u>\$ 442,381</u>	<u>\$ 461,705</u>	<u>577,312</u>	<u>\$ 0.77</u>	<u>\$ 0.80</u>

自民國 97 年度起，因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工分紅採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。且因員工紅利轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。

(二十一) 用人折舊折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	101 年			合計
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	屬於營業外費用及損失者	
用人費用				
薪資費用	\$ 2,000,905	\$ 948,663	\$ -	\$ 2,949,568
勞健保費用	54,412	64,079	-	118,491
退休金費用	58,583	31,782	-	90,365
其他用人費用	81,805	41,825	-	123,630
折舊費用	919,812	85,013	5,991	1,010,816
攤銷費用	267,332	49,156	-	316,488

功能別 性質別	100 年			合計
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	屬於營業外費用及損失者	
用人費用				
薪資費用	\$ 1,777,890	\$ 965,095	\$ -	\$ 2,742,985
勞健保費用	49,908	60,259	-	110,167
退休金費用	49,309	38,707	-	88,016
其他用人費用	79,911	41,727	-	121,638
折舊費用	900,471	61,504	9,233	971,208
攤銷費用	295,649	48,997	-	344,646

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係：

關係人名稱	與本公司之關係
神達電腦股份有限公司(神達) Silver Star Developments Ltd. 及其子公司(SSDL及其子公司)	對本公司採權益法評價之投資公司 聯屬企業
聯強國際股份有限公司(聯強) 華孚科技股份有限公司及其子公司 (華孚及其子公司)	該公司董事長為本公司董事 為本公司採權益法評價之被投資公司
聯華實業股份有限公司(聯華)	該公司董事長為本公司董事

(二) 與關係人間之重大交易事項：

1. 銷貨

	101 年 度		100 年 度	
	金額	佔本公司 銷售淨額 百分比	金額	佔本公司 銷售淨額 百分比
SSDL及其子公司	\$ 932,388	6%	\$ 1,163,562	7%
神達	54,971	-	1,144,483	7%
其他	97,416	1%	62,505	-
	<u>\$ 1,084,775</u>	<u>7%</u>	<u>\$ 2,370,550</u>	<u>14%</u>

- (1) 本公司及其子公司對關係人銷貨之售價，係參考各關係人所在地區市價訂定之。
- (2) 本公司及其子公司對國內關係人之授信為自出貨後 3 個月以應收應付之淨額收款。
- (3) 本公司及其子公司對國外關係人之授信為對帳後以應收應付之淨額於 5 個月內收款，係考慮自本公司出貨至各該公司售出貨物並回收帳款之合理期間而訂定。
- (4) 本公司及其子公司一般客戶之授信為自出貨後約 5 個月內收款。

2. 進貨(含加工支出)

- (1) 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止本公司及子公司對各關係人之進貨金額均未達進貨總金額之 10%，與關係人進貨金額分別為 \$230,637 及 \$162,453。
- (2) 本公司及其子公司對關係人進貨之價格，係依國際市場行情並參考關係人所在地區市價訂定之。
- (3) 本公司及其子公司對國外關係人之付款條件為對帳後以應收應付之淨額於 5 個月內付款，其他關係人為自對方出貨後約 3 個月以應收應付之淨額付款。
- (4) 本公司及其子公司對一般客戶之付款條件為自對方出貨後平均約 1~4 個月內付款。

3. 應收帳款

	101年12月31日		100年12月31日	
	金額	佔本公司 應收帳款 百分比	金額	佔本公司 應收帳款 百分比
SSDL及其子公司	\$ 74,106	2%	\$ 118,075	3%
神達	11,465	-	249,913	7%
其他	6,292	-	12,261	-
	<u>\$ 91,863</u>	<u>2%</u>	<u>\$ 380,249</u>	<u>10%</u>

4. 應付帳款

截至民國101年及100年9月30日止本公司及子公司對各關係人之應付帳款餘額均未達應付帳款金額之10%，與關係人應付帳款金額分別為\$12,366及\$16,500。

5. 其他應收款

	101年12月31日	100年12月31日	性質
華孚及其子公司	\$ 75,217	\$ 166,034	代收代付款及資金貸與
SSDL及其子公司	262	157	代收代付款
	<u>\$ 75,479</u>	<u>\$ 166,191</u>	

6. 預付款項

民國101年及100年12月31日本公司及子公司對各關係人之預付款項餘額分別為\$4,322及\$0。

7. 租金支出

(1) 租金支出

	承租標的	101年度		100年度	
		租金支出	應付款項	租金支出	應付款項
聯華	辦公室	\$ 48,070	\$ -	\$ 46,071	\$ 4,487
SSDL及其子公司	廠房	9,029	2,631	8,758	39
神達	辦公室	5,047	883	9,710	418
其他	設備	767	-	767	128
		<u>\$ 62,913</u>	<u>\$ 3,514</u>	<u>\$ 65,306</u>	<u>\$ 5,072</u>

(2) 租金收入

	承租標的	101年度		100年度	
		租金收入	應收款項	租金收入	應收款項
華孚及其子公司	廠房	\$ 11,711	\$ 3,623	\$ 4,832	\$ 1,938
SSDL及其子公司	廠房	1,689	-	6,754	-
		<u>\$ 13,400</u>	<u>\$ 3,623</u>	<u>\$ 11,586</u>	<u>\$ 1,938</u>

8. 票據背書及保證情形

民國 101 年及 100 年 12 月 31 日，本公司為神達電腦股份有限公司之租約保證，金額均為\$3,600。

9. 財產交易

(1) 購買模具、設備及無形資產

	101年度		100年度	
	購買價格	應付款項	購買價格	應付款項
華孚及其子公司	\$ 1,959	\$ -	\$ 5,959	\$ -
SSDL及其子公司	281	-	23,839	-
其他	1,148	-	-	-
	<u>\$ 3,388</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 29,798</u>	<u>\$ -</u>

(2) 本公司分別於民國 101 年及 100 年度以\$47,603及\$161出售設備及模具予關係人，分別產生處分資產利益分別為\$809及\$4。

10. 其他

101 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日				
關 係 人	交 易 事 項	金 額	應 付 款 項 (預 付 款 項)	
SSDL及其子公司	交貨服務費及其他費用	\$ 236,238	\$	49,870
聯 強	權利金費用	84,839		-
其 他	其他費用	24,318		2,176
100 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日				
關 係 人	交 易 事 項	金 額	應 付 款 項 (預 付 款 項)	
聯 強	權利金及其他費用	\$ 111,160	(\$	7,817)
SSDL及其子公司	交貨服務費及其他費用	74,549		34,921
其 他	其他費用	24,341		3,395

11. 董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬資訊

	101年度	100年度
薪酬總額	<u>\$ 98,564</u>	<u>\$ 99,337</u>

- (1) 上述薪酬總額包括薪資、獎金、業務執行費、董監酬勞及員工分紅。
- (2) 民國 101 年度董監酬勞及員工分紅，截至報告日出具止，未經董事會議通過，以估列數計之。民國 100 年度盈餘分配項目若實際配發金額與估列金額有差異，係因會計估列差異所致，已列為次年度之費用。
- (3) 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

六、抵(質)押之資產

本公司之資產提供擔保明細如下：

資 產 項 目	帳面價值		擔 保 用 途
	101年12月31日	100年12月31日	
土地	\$ 374,288	\$ 391,544	長期借款
房屋及建築	312,047	323,223	長期借款
機器設備	174,455	25,428	長期借款
運輸設備	-	47	長期借款
其他設備	404	595	長期借款
質押活存及定存(帳列	59,200	176,156	長期借款、海關關務擔保
其他金融資產-流動及 非流動)	\$ 920,394	\$ 916,993	

七、重大承諾事項及或有事項

1. 本公司以營業租賃方式承租廠房及辦公大樓(租期自 100 年至 102 年)，年租金約為\$54,055。
2. 本公司之子公司(Getac Inc.、Getac (UK) Ltd.、Getac Technology GmbH、佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司、漢達精密電子(昆山)有限公司、華孚精密金屬科技(常熟)有限公司、Mitac Technology Kyoto Corporation)以營業租賃方式承租廠房及辦公大樓，年租金約為\$50,480。
3. 本公司之子公司豐達科技股份有限公司因前任董事長蘇名宇等人涉嫌違反證券交易法，致投資人李佳蓉、許德發，認為因此遭受損失，據此向法院提出請求損害賠償\$69,240(桃園地院94年金字第2號)，並請求本公司之子公司豐達科技股份有限公司、前任法定代理人及前任全部董事、監察人，負連帶賠償責任。民國96年7月5日經桃園地方法院一審判決本公司之子公司豐達科技股份有限公司全部勝訴在案。上訴人李佳蓉不服判決結果，提起上訴，民國98年8月14日經台灣高等法院二審判決本公司之子公司豐達科技股份有限公司勝訴(案號：台灣高等法院96年金上字第8號)，對造不服提起上訴，求償金額下修為\$21,370，經台灣最高法院於民國99年12月10日決議並通知廢棄原高等法院本公司之子公司豐達科技股份有限公司勝訴判決，並發回高等法院更審。高等法院於101年5月30日宣判，本公司之子公司豐達科技股份有限公司、劉鐵山及蘇名宇等應連帶給付上訴人\$318，及自民國93年10月30日起至清償日止按週年利率百分之五計算之利息，其餘上訴駁回，並由被上訴人連帶負擔部分訴訟費。本公司之子公司豐達科技股份有限公司業已估計訴訟賠償金額為\$459。上訴人遂於民國101年6月28日向最高法院提出上訴，請求被上訴人等人應連帶給付李佳蓉\$21,370，及自民國93年10月30日起至清償之日止按年息百分之五計付之利息或發回高等法院。民國102年1月28日最高法院判決廢棄原判決，發回高等法院更審。截至民國102年2月27日止，目前仍由高等法院審理中，最終結果尚待法院判決，依據過去判決結果，本公司之子公司豐達科技股份有限公司評估本案所產生之財務風險進而影響公司營運之可能性較低，故尚不影響整體公司營運。

4. 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心，按證券投資人及期貨交易保護法第 28 條規定，對本公司之子公司豐達科技股份有限公司因前任董事長蘇名宇等人涉嫌違反證券交易法，致投資人因而遭受損失之侵權行為提出訴訟，並對本公司之子公司豐達科技股份有限公司及其他被告請求連帶損害賠償，請求賠償總金額減除財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心已與部份被告和解後之金額為\$543,233。民國 101 年 3 月 15 日投保中心以書狀向該管法院提出以「淨損差額法」計算損害金額為新台幣\$541,877，扣除已取得之和解金新台幣\$16,700 後，求償金額縮減為新台幣\$525,178。截至民國 102 年 2 月 27 日止，本案尚在台灣台北地方法院一審審理中，最終結果尚待法院判決。另，考量未來發展及全體股東之利益，本公司之子公司豐達科技股份有限公司於民國 99 年 6 月 11 日經股東會同意授權董事會，僅就公司部分(不含其他被告董監及員工)，與財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心洽定和解。本公司之子公司豐達科技股份有限公司基於目前法院審理態度，並參酌所蒐集之同類案件情形，業已估計可能之損失於民國 100 年度財務報表。依本公司之子公司豐達科技股份有限公司承辦案件律師意見，「關於豐達公司預估以請求賠償金額之 2.44% 至 10.13% 作為與投保中心和解可能範圍，而以\$54,323 為本案訴訟可能之財務風險。由於投保中心與個別涉案公司間和解金額事屬機密，非個案當事人難以知悉，而以本所承辦案件經驗，以請求金額之 3% 至 10% 為屬於公司負擔之賠償金額，均有多數前例可循。因此，本公司之子公司豐達科技股份有限公司目前欲擬以\$54,323 作為本案預估財務風險，應有一定之基礎。」
5. 截至民國 101 年 12 月 31 日止，本公司之子公司豐達科技股份有限公司已簽約但尚未完成之工程及設備購買合約總價計\$357,049，其中尚未支付餘額為\$183,427。

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 公平價值與帳面價值相等之金融商品因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。
2. 備供出售金融商品有活絡市場以公開報價為公平價值。
3. 以成本衡量之金融資產因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
4. 短期借款多採浮動利率，故以其帳面價值估計其公平價值。
5. 長期借款採固定利率，係依帳面價值評估其公平價值。
6. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。

本公司之衍生性金融商品均有金融機構之報價以供參考。

(二) 利率變動資訊

本公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日具利率變動公平價值風險之金融資產分別為 \$2,006,294 及 \$2,575,213，金融負債均為 0；具利率變動現金流量風險之金融資產為 \$1,889,990 及 \$2,283,701 及金融負債為 \$3,295,408 及 \$3,915,282。

(三) 財務風險控制

本公司所從事之風險控制策略，係採用全面風險管理與控制，以辨認本公司所有風險，使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險。本公司市場風險管理目標，係適當考慮經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響下，達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險。而所從事之衍生性金融商品交易，應以規避實質經濟風險為原則，所選擇交易商品以能規避公司業務經營所產生的風險為主。

(四) 重大財務風險資訊

1. 權益類金融商品投資

(1) 市場風險

本公司帳列「備供出售金融資產」科目之權益類金融商品，係以國內上市(櫃)股票為主要投資標的，其投資雖受市場價格變動之影響，惟本公司業已定期評估投資績效，故預期不致發生重大之市場風險。

(2) 信用風險

本公司係透過集中交易市場及證券櫃檯買賣中心下單交易，故發生信用風險之可能性極低。

(3) 流動性風險

本公司投資之權益類金融商品，除部份備供出售金融商品資產屬私募之股票，其權利受限制外，投資均具活絡市場，故預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。

(4) 利率變動之現金流量風險

公司投資之權益類金融商品投資均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。

2. 短期金融商品

(1) 市場風險

短期金融商品均為 1 年內到期，因此經評估無重大之市場風險。

(2) 信用風險

本公司對交易對象訂有授信管理作業，且本公司之短期金融商品交易對手均為知名廠商及金融機構，擁有良好之信用聲譽，因此經評估並無重大之信用風險。

(3) 流動性風險

短期金融商品均為 1 年內到期，預期不致發生重大之流動性風險。

(4) 利率變動之現金流量風險

短期金融商品均為 1 年內到期，因此經評估無重大利率變動之現金流量風險。

3. 衍生性金融商品

(1) 市場風險

本公司從事遠期外匯買賣及外匯換匯交易之目的即在規避外幣淨資產及淨負債之匯兌風險，因市場匯率變動產生之損益大致會與欲規避外幣資產負債之匯兌損益相抵銷，故無重大之市場風險。

(2) 信用風險

交易對象皆為信用卓著之金融機構，且本公司亦與多家金融機構往來交易以分散風險，預期不致產生重大信用風險。

(3) 流動性風險及現金流量風險

從事遠期外匯買賣及外匯換匯交易即在規避外幣淨資產及淨負債之匯率變動風險，因到期時有相對之現金流入或流出，故預期不會產生重大流動性及現金流量風險。

4. 外幣交易

(1) 市場風險

本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	101年12月31日		100年12月31日	
	外幣	匯率	外幣	匯率
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣(註)	\$ 54,055	28.99、29.136	\$ 40,695	30.22、30.29
美金：人民幣	39,073	6.2855	36,331	6.3009
歐元：美金	2,156	1.3233	3,344	1.2955
<u>採權益法之長期股權投資</u>				
新台幣：美金	72,668	0.0343	85,026	0.0330
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣(註)	58,822	28.99、29.136	69,524	30.22、30.29
美金：人民幣	69,629	6.2855	44,503	6.3009

註：本公司之子公司豐達科技股份有限公司 101 年及 100 年度美金對新台幣之期末匯率分別係採 28.99 及 30.22。

十一一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：

編號 (註一)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象 公司名稱	關係	對單一企業 背書保證餘額	本期最高 背書保證 餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保 之背書保證 金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額 (註二)
0	神基科技(股)公司	神達電腦(股)公司	註三	\$ 10,490	\$ 3,600	\$ 3,600	-	0.03	\$5,804,543
0	神基科技(股)公司	Getac (UK) Ltd.	註四	5,804,543	23,630	23,630	-	0.20	5,804,543
0	神基科技(股)公司	Mitac Precision Developments Ltd.	註四	5,804,543	2,598,096	2,591,676	-	22.32	5,804,543

註一：本公司填"0"，子公司依公司別由阿拉伯數字"1"開始依序編號。

註二：本公司對外背書保證最高限額應低於本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之五十。

註三：與本公司有業務往來關係之公司。

註四：本公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。

註五：以轉投資公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值為限。

3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			備註
					股數/單位數	帳面金額	持比率	
神基科技(股)公司	股票	Pacific Royale Ltd.	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	54,220,869	\$ 2,341,466	100%	\$ 2,341,466
神基科技(股)公司	股票	聯捷投資(股)公司	為本公司採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	11,305,650	160,489	49.98%	160,489
神基科技(股)公司	股票	丰揚電通(股)公司	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	100,000	1,234	100%	1,234
神基科技(股)公司	股票	Hot Link Technology Ltd.	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	110,776,211	6,575,164	100%	6,569,609
神基科技(股)公司	股票	華孚科技(股)公司(註3)	為本公司採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	32,482,500	207,955	20.12%	355,683 註3
神基科技(股)公司	股票	漢通精密科技(股)公司	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	10,000	30	100%	30
神基科技(股)公司	股票	豐達科技(股)公司(註2)	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	19,351,500	395,283	46.63%	817,601 註2
神基科技(股)公司	股票	丰廣投資(股)公司	為本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	20,050,000	180,965	100%	180,965
神基科技(股)公司	股票	神達電腦(股)公司	為對本公司採權益法評價之投資公司	備供出售金融資產-非流動	13,378,094	139,132	0.87%	139,132
神基科技(股)公司	股票	聯訊陸創業投資(股)公司	無	以成本衡量之金融資產-非流動	10,000,000	95,479	13.28%	95,479
神基科技(股)公司	股票	新竹高爾夫俱樂部(股)公司	無	以成本衡量之金融資產-非流動	1	2,400	0.12%	2,400

註 1：有公開市場者，以資產負債表日收盤價為市價；無公開市場者，採權益法評價之被投資公司係以每股淨值為市價，以成本衡量之金融資產則以原始認列之成本衡量。

註 2：豐達科技(股)公司屬私募股票之股數為 19,114,000 股。

註 3：華孚科技(股)公司屬私募股票之股數為 25,000,000 股。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
 5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
 6. 處分不動產之金額達一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
 7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進(銷)貨公司	交易對象	關係	情形			交易條件與一般交易			應收(付)票據、帳款	
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	估總應收(付)票據、帳款之比率	
神基科技(股)公司	Getac Inc.	本公司之孫公司	銷貨 \$ 820,889	16%	註一	註二	註一	\$ 301,251	28%	
神基科技(股)公司	Getac (UK) Ltd.	本公司之孫公司	銷貨 572,711	11%	註一	註二	註一	106,458	10%	
神基科技(股)公司	蘇州神基電通有限公司	本公司之孫公司	銷貨 191,512	4%	註一	註二	註一	17,058	2%	
神基科技(股)公司	Getac Technology GmbH	本公司之孫公司	銷貨 122,338	3%	註一	註二	註二	41,609	4%	
神基科技(股)公司	神訊電腦(昆山)有限公司	本公司之曾孫公司	進貨 1,448,799	49%	註三	註四	註三	(939,948)	70%	

註一：本公司對國外關係人之授信為對帳後以應收應付之淨額於5個月內收款，係考慮自本公司出貨至各該公司售出貨物並收回帳款之合理期間而訂定。對國內關係人之授信為出貨後約3個月內收款。

註二：本公司對關係人銷貨之價格，係參考關係人所在地區市價訂定之。

註三：本公司對國外關係人之付款條件為對帳後以應收應付之淨額於5個月內付款，其他關係人為自對方出貨後約3個月以應收應付之淨額付款。對一般客戶之付款條件為自對方出貨後平均約3個月內付款。

註四：本公司委由神訊電腦(昆山)組裝加工電子產品及筆記型電腦相關半成品，加工費係採成本加成法計價，餘對關係人進貨之價格，係依國際市場行情並參考關係人所在地區市價訂定之。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

帳列應收款項之公司	交易對象	應收帳款其他應收款		逾期應收關係人款項	逾額應收關係人款項		應收關係人提列備抵呆帳金額
		金額	佔總應收帳款之比率		金額	佔總應收帳款之比率	
神基科技(股)公司	Getac Inc.	本公司之孫公司	\$ 301,251	2.46	\$ -	109,909	\$ -
神基科技(股)公司	Getac (UK) Ltd.	本公司之孫公司	106,458	3.72	-	50,391	-

9. 從事衍生性商品交易：

(1) 持有衍生性商品之種類、目的：

本公司所從事之衍生性金融商品均以非交易為目的，所選擇的交易商品係為規避公司業務經營所產生的風險，訂定外匯契約主要係為規避外幣債權、債務匯率變動風險。

(2) 相關之會計政策：請參閱附註二。

(3) 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日，本公司非以交易為持有或發行之目的之衍生性商品交易明細如下：

衍生性 商品名稱	101 年		12 月		31 日	
	面 值 金 額	本 金	合 約 名 目	交 約 日	易 約 定 匯 率	條 件
預售遠期外匯契約	EUR	1,200仟元	(\$	101.12.03~101.12.26	1.304~1.3196(註1)	102.01.30-102.02.27
預售遠期外匯契約	USD	3,000仟元	(	101.12.17~101.12.27	29.032~29.0467	102.01.22-102.03.04
預售遠期外匯契約	USD	5,000仟元	(	101.11.12~101.12.28	28.948~29.041	102.01.14-102.03.04
預售遠期外匯契約	GBP	950仟元	(	101.12.26	1.6113(註2)	102.02.27
預售遠期外匯契約	GBP	1,100仟元	(	101.11.26~101.11.29	1.60165~1.602(註2)	102.01.30
預購遠期外匯契約	USD	6,000仟元	(	101.11.12~101.12.28	28.793~28.906	102.02.04-102.03.04
預購遠期外匯契約	USD	3,000仟元	(	101.12.17	29.015	102.01.22

註1：為預售歐元，買入美金。

註2：為預售英鎊，買入美金。

衍生性 商品名稱	100 年		12 月		31 日	
	面 值 金 額	本 金	合 約 名 目	交 約 日	易 約 定 匯 率	條 件
預售遠期外匯契約	USD	4,000仟元	(\$	100.12.01~100.12.09	30.098~30.215	101.01.05-101.01.13
預售遠期外匯契約	EUR	1,120仟元	(	100.12.01~100.12.27	1.3043~1.3464(註1)	101.01.31-101.02.29
預售遠期外匯契約	USD	3,000仟元	(	100.12.15~100.12.29	30.306~30.36	101.01.19-101.02.03
預售遠期外匯契約	GBP	3,900仟元	(	100.10.31~100.12.27	1.5514~1.6133(註2)	101.01.18-101.02.29
外匯換匯	USD	2,000仟元	(	100.12.22	30.278	101.02.03
外匯換匯	USD	4,000仟元	(	100.12.05	30.192~30.1945	101.01.16-101.01.17

註1：為預售歐元，買入美金。

註2：為預售英鎊，買入美金。

(二)轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司		本期認列之		
				幣別	本期末	幣別	比率	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額
神基科技(股)公司	Pacific Royale Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	1,752,325	新台幣	100	2,341,466	新台幣	(34,349)	新台幣	(34,349)
神基科技(股)公司	聯捷投資(股)公司	台灣	一般投資業。	新台幣	113,056	新台幣	49.98	160,489	新台幣	12,117	新台幣	6,056
神基科技(股)公司	羊揚電通(股)公司	台灣	資料處理服務、資訊軟體、電子通訊產品批發及零售業。	新台幣	1,000	新台幣	100	1,234	新台幣	(24)	新台幣	(24)
神基科技(股)公司	Hot Link Technology Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	3,628,378	新台幣	100	6,575,164	新台幣	72,716	新台幣	70,345
神基科技(股)公司	華孚科技(股)公司	台灣	產銷鎂合金射出成型件。	新台幣	362,675	新台幣	20.12	270,955	新台幣	(209,091)	新台幣	1,410
神基科技(股)公司	漢通精密科技(股)公司	台灣	電器、模具相關之批發、零售業。	新台幣	100	新台幣	100	30	新台幣	(13)	新台幣	(13)
神基科技(股)公司	丰廣投資(股)公司	台灣	一般投資業。	新台幣	200,500	新台幣	100	180,965	新台幣	(26,325)	新台幣	(26,325)
神基科技(股)公司	豐達科技(股)公司	台灣	飛機用及船舶用扣件、結構件之製造、加工、代理及買賣業務。	新台幣	313,860	新台幣	46.63	395,283	新台幣	181,109	新台幣	85,283
丰廣投資(股)公司	華孚科技(股)公司	台灣	產銷鎂合金射出成型件。	新台幣	200,000	新台幣	12.39	180,484	新台幣	(209,091)	新台幣	(26,274)
丰揚電通(股)公司	華孚科技(股)公司	台灣	產銷鎂合金射出成型件。	新台幣	86	新台幣	-	86	新台幣	(209,091)	新台幣	-
丰揚電通(股)公司	豐達科技(股)公司	台灣	飛機用及船舶用扣件、結構件之製造、加工、代理及買賣業務。	新台幣	1	新台幣	-	2	新台幣	181,109	新台幣	-

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有			被投資公司		本期認列之			
				幣別	本期期末	幣別	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額
Pacific Royale Ltd.	Getac Inc.	美國	銷售軍用、工業用電腦及其附屬設備軟、硬體及筆記型電腦，並提供各項產品之技術服務、諮詢及維護修理業務。	新台幣	12,031	新台幣	12,031	1,600,000	100	新台幣	(35,449)	新台幣	(52,590)	新台幣	(52,590)
Pacific Royale Ltd.	Integration Technology Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	63,395	新台幣	63,395	2,000,001	100	新台幣	74,981	新台幣	5,236	新台幣	5,236
Pacific Royale Ltd.	Harbinger II (BVI) Venture Capital Corp.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	49,338	新台幣	49,338	1,457,850	49.96	新台幣	44,284	新台幣	(9,818)	新台幣	(4,905)
Pacific Royale Ltd.	Master China Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	427,367	新台幣	427,367	13,550,000	不適用	新台幣	394,793	新台幣	127,342	新台幣	-
Pacific Royale Ltd.	Talent View Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	536,601	新台幣	536,601	17,000,001	100	新台幣	464,837	新台幣	2,874	新台幣	2,874
Pacific Royale Ltd.	Victory Star Developments Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	327,580	新台幣	327,580	9,900,001	100	新台幣	882,097	新台幣	31,440	新台幣	31,440
Pacific Royale Ltd.	Running Power Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	-	新台幣	-	1	100	新台幣	-	新台幣	-	新台幣	-
Pacific Royale Ltd.	Getac (UK) Ltd.	英國	銷售及維修電腦週邊設備、軟體及相關產品。	新台幣	16,896	新台幣	16,896	350,000	100	新台幣	5,121	新台幣	1,171	新台幣	1,171
Pacific Royale Ltd.	Harbinger Ruyi Venture Limited	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	31,520	新台幣	31,520	1,000,000	28.57	新台幣	31,712	新台幣	14,066	新台幣	4,019

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有			被投資公司		本期認列之		
				幣別	本期期末	幣別	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額
Pacific Royale Ltd.	Getac Technology GmbH	德國	銷售電腦週邊設備、硬體及相關產品。	新台幣	16,377	新台幣	16,377	1	100	新台幣	3,435	新台幣	(2,719)	
Victory Star Developments Ltd.	神訊電腦(昆山)有限公司	中國大陸	生產銷售筆記型電腦及週邊設備、軟硬件及其他相關產品；銷售自產產品。	新台幣	327,580	新台幣	327,580	不適用	100	新台幣	881,994	新台幣	31,441	
Integration Technology Ltd.	昆山丰揚物流有限公司	中國大陸	代理國內外貨運、報關、進出口貿易。	新台幣	31,255	新台幣	31,255	不適用	100	新台幣	32,729	新台幣	487	
Integration Technology Ltd.	蘇州神基電通有限公司	中國大陸	計算機及其外圍設備、商用便攜式導航器材、電子元器件和模塊的生產設備、辦公品及其零配件的批發、佣金代理及進出口業務，並提供產品售後維修服務。	新台幣	32,140	新台幣	32,140	不適用	100	新台幣	41,045	新台幣	4,749	
Talent View Ltd.	神基科技(南昌)有限公司	中國大陸	金屬及非金屬製品模具等的設計、製造、銷售；電腦、手機、掌上電腦和數位電視機、數位照相機、新型平板顯示器、中高分辨率彩色顯示管等塑膠成型件和五金件的生產、銷售等。	新台幣	536,601	新台幣	536,601	不適用	100	新台幣	464,837	新台幣	2,874	

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期(損)益		本期認列之投資(損)益		備註
				幣別	金額	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別		金額
Hot Link Technology Ltd.	Master China Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	571,813	9,900,001	100	新台幣	1,383,322	新台幣	127,342	新台幣	127,342
Hot Link Technology Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	英屬維京群島	一般投資及貿易業。	新台幣	1,287,555	38,900,000	100	新台幣	2,567,495	新台幣	(151,056)	新台幣	(151,056)
Hot Link Technology Ltd.	Mainpower International Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	754,622	23,262,843	80.88	新台幣	694,156	新台幣	11,316	新台幣	9,152
Hot Link Technology Ltd.	ACE Continental Industries Ltd.	英屬維京群島	一般投資及貿易業。	新台幣	648,709	20,000,001	100	新台幣	706,797	新台幣	55,585	新台幣	55,585
Hot Link Technology Ltd.	Bellingham Investments Ltd.	薩摩亞	一般投資業。	新台幣	143,264	1	100	新台幣	72,668	新台幣	(10,413)	新台幣	(10,413)
Hot Link Technology Ltd.	Waffer Precision Metallic Technologies (Hong Kong) Ltd.	香港	一般投資業。	新台幣	505,167	15,200,001	100	新台幣	814,835	新台幣	73,360	新台幣	70,238
Hot Link Technology Ltd.	Mitac Technology Kyoto Corporation	日本	進出口電子及相關器材及設備、提供各項產品之技術服務諮詢及維護修理。	新台幣	32,290	1,800	100	新台幣	14,849	新台幣	(21,612)	新台幣	(21,612)
Hot Link Technology Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	英屬維京群島	一般投資及貿易業。	新台幣	-	1	100	新台幣	8,910	新台幣	(1,983)	新台幣	(1,983)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有			被投資公司		本期認列之		
				幣別	本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
Hot Link Technology Ltd.	Mass Bridge Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	177,529	177,529	5,500,001	100	新台幣	142,844	新台幣	(4,074)	新台幣	(4,074)
Master China Ltd.	漢達精密電子(昆山)有限公司	中國大陸	生產電腦機箱及其零件、精密注塑、模具組件、模具加工、設計及維修服務等。	新台幣	944,878	944,878	不適用	100	新台幣	1,692,706	新台幣	127,341	新台幣	127,341
Pacific Metal Developments Ltd.	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	中國大陸	電腦機箱及其零件、精密注塑、模具組件、沖壓件、模具加工、設計維修服務、銅板載切等。	新台幣	1,126,155	1,126,155	不適用	100	新台幣	2,200,313	新台幣	(146,482)	新台幣	(146,482)
Mainpower International Ltd.	蘇州漢揚精密電子有限公司	中國大陸	生產電腦機箱及其零件、精密注塑、模具組件、模具加工及設計，銷售自產產品並提供維修服務。	新台幣	936,615	936,615	不適用	78.38	新台幣	878,815	新台幣	14,438	新台幣	11,317
ACE Continental Industries Ltd.	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	越南	列表機及其零件、DVD、手機、數位照相機、PCB等製造。	新台幣	648,709	648,709	不適用	100	新台幣	481,709	新台幣	(26,952)	新台幣	(26,952)
Waffer Precision Metallic Technologies (Hong Kong) Ltd.	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	中國大陸	生產鋁鎂合金製品。	新台幣	479,154	479,154	不適用	100	新台幣	779,887	新台幣	73,360	新台幣	73,360

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司		本期認列之	
				幣別	本期期末	幣別	比率	股數	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額
Bellingham Investments Ltd.	華孚科技(股)公司	台灣	產銲鎂合金射出成型件。	新台幣	147,413	147,413	4.98	8,039,789	72,668	新台幣	新台幣 (10,413)
Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	Mitac Precision Technology (HA N01) Co., Ltd.	越南	生產列表機及其零件配件。	新台幣	15,853	15,853	100	不適用	11,490	新台幣	新台幣 120
Mass Bridge Ltd.	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	越南	個人電腦、通信設備、汽車電具；精密沖模、汽車、摩托車用鑄鐵毛坯件製造、加工之精密技術工藝；合金鑄件。	新台幣	177,529	177,529	100	不適用	142,196	新台幣	新台幣 (4,074)
豐達科技(股)公司	Nafco Group Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	29,591	-	100	1,000,000	12,784	新台幣	新台幣 (16,735)
Nafco Group Ltd.	Nafco Holdings Ltd.	英屬維京群島	一般投資業。	新台幣	29,591	-	100	1,000,000	12,784	新台幣	新台幣 (16,735)
Nafco Holdings Ltd.	蘇州豐航精密金屬有限公司	中國大陸	航太、發動機等運輸工具的高性能基礎零組件生產。	新台幣	29,591	-	100	不適用	12,784	新台幣	新台幣 (16,735)

2. 資金貸與他人：

編號 (註一)	貸出資金 之公司	貸與對象	往來科目	本期 最高餘額	期末餘額 (註四)	實際動 支金額	利率 區間	資金貸與 性質 (註二)	往來金額	有短期融 通資金必 要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品 名稱、價值	對個別對象 資金貸與限 額(註三)	資金貸與 總限額 (註三)
1	Pacific Royale Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	\$345,306	\$332,150	\$332,150	-	2	-	營運週轉	-	無	\$ 2,346,602	\$ 2,346,602
2	Hot Link Technology Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	90,030	87,408	87,408	-	2	-	營運週轉	-	無	6,467,161	6,467,161
2	Hot Link Technology Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	282,094	259,310	259,310	-	2	-	營運週轉	-	無	6,467,161	6,467,161
3	Pacific Metal Developments Ltd.	蘇州漢揚精密電 子有限公司	應收聯屬 公司款	302,900	291,360	291,360	-	2	-	營運週轉	-	無	1,043,466	1,043,466
3	Pacific Metal Developments Ltd.	華孚精密金屬科 技(常熟)有限公 司	應收聯屬 公司款	121,160	-	-	-	2	-	營運週轉	-	無	2,608,665	2,608,665
3	Pacific Metal Developments Ltd.	Mainpower International Ltd.	應收聯屬 公司款	15,145	14,568	14,568	-	2	-	營運週轉	-	無	1,043,466	1,043,466
3	Pacific Metal Developments Ltd.	神基科技(南昌) 有限公司	應收聯屬 公司款	60,580	-	-	-	2	-	營運週轉	-	無	2,608,665	2,608,665
3	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	應收聯屬 公司款	440,130	437,040	367,114	-	2	-	營運週轉	-	無	2,608,665	2,608,665
3	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	272,610	116,544	116,544	-	2	-	營運週轉	-	無	2,608,665	2,608,665
3	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	應收聯屬 公司款	749,150	728,400	541,930	-	2	-	營運週轉	-	無	2,608,665	2,608,665

編號 (註一)	貸出資金 之公司	貸與對象	往來科目	本期 最高餘額	期末餘額 (註四)	實際動 支金額	利率 區間	資金貸與 性質 (註二)	業務 往來金額	有短期融 通資金必 要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品 名稱	擔保價 值	對個別對象 資金貸與限 額(註三)	資金貸與 總限額 (註三)
4	ACE Continental Industries Ltd.	Hot Link Technology Ltd.	應收聯屬 公司款	\$ 204,068	\$ 183,557	\$ 183,557	-	2	-	營運週轉	-	無	-	\$ 678,404	\$ 678,404
5	Master China Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	15,145	14,568	14,568	-	2	-	營運週轉	-	無	-	1,649,555	1,649,555
5	Master China Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	應收聯屬 公司款	72,696	69,926	69,926	-	2	-	營運週轉	-	無	-	1,649,555	1,649,555
6	佛山市順德區漢達 精密電子科技有限 公司	神基科技(南昌) 有限公司	應收聯屬 公司款	96,145	-	-	-	2	-	營運週轉	-	無	-	2,306,221	2,306,221
6	佛山市順德區漢達 精密電子科技有限 公司	華孚精密金屬科 技(常熟)有限公 司	應收聯屬 公司款	144,217	138,972	138,972	-	2	-	營運週轉	-	無	-	2,306,221	2,306,221
6	佛山市順德區漢達 精密電子科技有限 公司	神訊電腦(昆山) 有限公司	應收聯屬 公司款	379,154	370,593	370,593	-	2	-	營運週轉	-	無	-	2,306,221	2,306,221
6	佛山市順德區漢達 精密電子科技有限 公司	漢達精密電子(昆 山)有限公司	應收聯屬 公司款	187,721	-	-	-	2	-	營運週轉	-	無	-	2,306,221	2,306,221
6	佛山市順德區漢達 精密電子科技有限 公司	蘇州漢揚精密電 子有限公司	應收聯屬 公司款	497,639	486,403	486,403	1.49	2	-	營運週轉	-	無	-	922,488	922,488
7	華孚精密金屬科技 (常熟)有限公司	中鏗科技(上海) 有限公司	應收聯屬 公司款	144,217	-	-	-	1	69,191	-	-	無	-	69,191	707,444

註一：本公司填“0”，子公司依公司別由阿拉伯數字“1”開始序號。

註二：1.有業務往來者。

2.有短期融通資金之必要者。

註三：1.最終母公司直接持有表決權股份百分之百之國外公司；個別對象及總額均以不超過最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值之40%為限。
2.其他對象；個別對象及總額均以不超過最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值之40%為限。

3.與本公司有業務往來的公司或行號；以不超過最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值為限，個別貸與之金額，以不超過最近一年度業務往來之總金額或前開淨值孰低者為限。

註四：係董事會決議金額。

3. 為他人背書保證

編號 (註一)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額	本期最高		以財產擔保 之背書保證 金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額 (註五)
		公司名稱	關係		背書保證 餘額	期末背書 保證餘額			
1	漢達精密電子(昆山) 有限公司	華亨精密金屬科技(常熟)有限公司	註四	\$ 1,583,747	\$ 423,038	\$ -	-	-	\$ 1,583,747

註一：本公司填"0"，子公司依公司別由阿拉伯數字"1"開始依序編號。

註二：本公司對外背書保證最高限額應低於本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之五十。

註三：與本公司有業務往來關係之公司。

註四：同為本公司間接持有百分之百股權之被投資公司。

註五：以轉投資公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表淨值為限。

4. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			備註
					股數/單位數	帳面金額	持股比率	
					(\$)	(%)	市價(註1)	
Pacific Royale Ltd.	股票	Getac Inc.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,600,000	35,449	35,449	
Pacific Royale Ltd.	股票	Integration Technology Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	2,000,001	74,981	74,981	
Pacific Royale Ltd.	股票	Harbinger II (BVI) Venture Capital Corp.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,457,850	44,284	44,284	
Pacific Royale Ltd.	股票	Master China Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	13,550,000	394,793	394,793	
Pacific Royale Ltd.	股票	Talent View Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	17,000,001	464,837	464,837	
Pacific Royale Ltd.	股票	Victory Star Developments Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	9,900,001	882,097	882,097	
Pacific Royale Ltd.	股票	Running Power Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1	-	-	
Pacific Royale Ltd.	股票	Getac (UK) Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	350,000	5,121	5,121	
Pacific Royale Ltd.	股票	Harbinger Ruyi Venture Ltd.	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000	31,712	31,712	
Pacific Royale Ltd.	股票	Getac Technology GmbH	為Pacific Royale Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1	3,435	3,435	
Pacific Royale Ltd.	股票	神達電腦(股)公司	為對Pacific Royale Ltd.間接採權益法評價之投資公司	備供出售金融資產-非流動	5,765,814	59,964	59,964	
Pacific Royale Ltd.	股票	Ono Sangyo Co., Ltd.	無	備供出售金融資產-非流動	209,000	6,609	6,609	
Pacific Royale Ltd.	股票	Fortune Greater China Fund II, L.P.	無	以成本衡量之金融資產-非流動	2,000,000	58,272	58,272	

持有之公司	有價證券種類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			備註
					股數/單位數	帳面金額	持股比率	
丰揚電通(股)公司	股票	豐達科技(股)公司	為丰揚電通採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	78	\$	3	
丰揚電通(股)公司	股票	華孚科技(股)公司	為丰揚電通採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	5,000		55	
丰廣投資(股)公司	股票	華孚科技(股)公司	為丰廣投資採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	20,000,000	180,484	219,000	註2
Victory Star Developments Ltd.	資本額	神訊電腦(昆山)有限公司	為Victory Star Developments Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	881,994	881,994	
Integration Technology Ltd.	資本額	昆山丰揚物流有限公司	為Integration Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	32,729	32,729	
Integration Technology Ltd.	資本額	蘇州神基電通有限公司	為Integration Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	41,045	41,045	
Talent View Ltd.	資本額	神基科技(南昌)有限公司	為Talent View Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	464,837	464,837	
Hot Link Technology Ltd.	股票	Master China Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	9,900,001	1,383,322	1,383,322	
Hot Link Technology Ltd.	股票	Pacific Metal Developments Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	38,900,000	2,567,495	2,567,495	
Hot Link Technology Ltd.	股票	Mainpower International Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	23,262,843	694,156	694,156	
Hot Link Technology Ltd.	股票	ACE Continental Industries Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	20,000,001	706,797	706,797	
Hot Link Technology Ltd.	股票	Bellingham Investments Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1	72,668	72,668	
Hot Link Technology Ltd.	股票	Wafer Precision Metallic Technologies(Hong Kong)Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	15,200,001	814,835	779,915	
Hot Link Technology Ltd.	股票	Mitac Technology Kyoto Corporation	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,800	14,849	14,849	

持有之公司	有價證券種類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	股數/單位數	帳面金額	持股比例	市價(註1)	備註
Hot Link Technology Ltd.	股票	Mitac Precision Developments Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1	\$ 8,910	100%	\$ 8,910	
Hot Link Technology Ltd.	股票	Mass Bridge Ltd.	為Hot Link Technology Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	5,500,001	142,844	100%	142,844	
Master China Ltd.	資本額	漢達精密電子(昆山)有限公司	為Master China Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	1,692,706	100%	1,692,706	
Pacific Metal Developments Ltd.	資本額	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	為Pacific Metal Developments Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	2,200,313	100%	2,200,313	
Mainpower International Ltd.	資本額	蘇州漢揚精密電子有限公司	為Mainpower International Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	878,815	78.38%	878,815	
ACE Continental Industries Ltd.	資本額	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	為ACE Continental Industries Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	481,709	100%	481,709	
Wafer Precision Metallic Technologies (Hong Kong)Ltd.	資本額	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	為Wafer Precision Metallic Technologies(Hong Kong) Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	779,887	100%	779,887	
Bellingham Investments Ltd.	股票	華孚科技(股)公司	為Bellingham Investments Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	8,039,789	72,668	4.98%	88,036	
Mitac Precision Technology(Vietnam) Co., Ltd.	資本額	Mitac Precision Technology (HA NOI)Co., Ltd.	為Mitac Precision Technology(Vietnam)Co., Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	11,490	100%	11,490	
Mass Bridge Ltd.	資本額	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	為Mass Bridge Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	142,196	100%	142,196	
Mitac Technology Kyoto Corporation	股票	Ono Sangyo Co., Ltd.	無	備供出售金融資產-非流動	219,000	6,925	4.75%	6,925	
豐達科技(股)有限公司	股票	Nafco Group Ltd.	為豐達科技採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000	12,784	100%	12,784	
Nafco Group Ltd.	股票	Nafco Holdings Ltd.	為Nafco Group Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000	12,784	100%	12,784	

持有之公司	有價證券種類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	股數/單位數	帳面金額	持股比例	市價(註1)	備註
Nafco Holdings Ltd.	資本額	蘇州豐航精密金屬有限公司	為Nafco Holdings Ltd.採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	不適用	\$ 12,784	100%	\$ 12,784	
豐達科技(股)有限公司	股票	百成行股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產-非流動	700,000	-	0.51%	-	
豐達科技(股)有限公司	股票	新都里餐廳股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產-非流動	20,307	-	2.75%	-	

註1：有公開市場者，以資產負債表日收盤價為市價；無公開市場者，採權益法評價之被投資公司係以每股淨值為市價，以成本衡量之金融資產則以原始認列之成本衡量。

註2：係屬私募股票。

5. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 處分不動產之金額達一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

8. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進(銷)貨公司	交易對象	關係	進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	交易條件與一般交易不同之情形及原因	應收(付)票據、帳款	
								餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率
神訊電腦(昆山)有限公司	神基科技(股)公司	為本公司間接持股100%之子公司	銷貨	\$ 1,448,799	98%	註一	註二	\$ 939,948	100%
Getac Inc.	神基科技(股)公司	為本公司間接持股100%之子公司	進貨	820,889	96%	註三	註四	(301,251)	98%
Getac (UK) Inc.	神基科技(股)公司	為本公司間接持股100%之子公司	進貨	572,711	100%	註三	註四	(106,458)	100%
蘇州神基電通有限公司	神基科技(股)公司	為本公司間接持股100%之子公司	進貨	191,512	60%	註三	註四	(17,058)	25%
Getac Technology GmbH	神基科技(股)公司	為本公司間接持股100%之子公司	進貨	122,838	100%	註三	註四	41,609	100%
蘇州漢揚精密電子有限公司	神訊電腦(昆山)有限公司	聯屬公司	銷貨	161,452	9%	註一	註四	13,603	4%
神訊電腦(昆山)有限公司	蘇州漢揚精密電子有限公司	聯屬公司	進貨	161,452	5%	註三	註四	(13,603)	4%
漢達精密電子(昆山)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	聯屬公司	銷貨	2,392,472	58%	註一	註四	89,982	8%
漢達精密電子(昆山)有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	聯屬公司	銷貨	299,872	7%	註一	註四	212,553	19%
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	為Pacific Metal Developments Ltd.之子公司	銷貨	1,404,679	88%	註一	註四	186,765	87%
Pacific Metal Developments Ltd.	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	為佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司之母公司	進貨	1,404,679	80%	註三	註四	(186,765)	36%
Pacific Metal Developments Ltd.	佛山市順德區順達電腦廠有限公司	聯屬公司	銷貨	592,912	34%	註一	註四	36,078	7%

進(銷)貨公司	交易對象	關係	交易詳情		佔總進(銷)貨之比率	授信期間	形	應收(付)票據、帳款			
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率				交易條件與一般交易不同之情形及原因	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	備註
Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Technology Kyoto Corporation	聯屬公司	銷貨 \$ 129,747	7%	註一	註一		\$ -	-		
Mitac Technology Corporation	Kyoto Pacific Metal Developments Ltd.	聯屬公司	進貨 129,747	54%	註三	註三		-	-		
Pacific Metal Developments Ltd.	漢達精密電子(昆山)有限公司	聯屬公司	進貨 299,872	17%	註三	註三		(212,553)	41%		
蘇州漢揚精密電子有限公司	漢達精密電子(昆山)有限公司	聯屬公司	銷貨 203,748	11%	註一	註一		77,512	23%		
漢達精密電子(昆山)有限公司	蘇州漢揚精密電子有限公司	聯屬公司	進貨 203,748	5%	註三	註三		(77,512)	5%		
Mitac Precision Developments Ltd.	漢達精密電子(昆山)有限公司	聯屬公司	進貨 2,392,472	52%	註三	註三		(89,982)	23%		
Mitac Precision Developments Ltd.	蘇州漢揚精密電子有限公司	聯屬公司	進貨 666,512	15%	註三	註三		-	-		
華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	聯屬公司	銷貨 691,815	56%	註一	註一		231,696	56%		
Mitac Precision Developments Ltd.	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	聯屬公司	進貨 691,815	15%	註三	註三		(231,696)	60%		
Mitac Precision Developments Ltd.	昆達電腦科技(昆山)有限公司	聯屬公司	銷貨 215,497	5%	註一	註一		22,145	1%		
蘇州漢揚精密電子有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	聯屬公司	銷貨 666,512	35%	註一	註一		-	-		

進(銷)貨公司		交易對象	關係	交易詳情		應收(付)票據、帳款	
進(銷)貨公司	交易對象	關係	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	交易條件與一般交易不同之情形及原因	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率
神基科技(南昌)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	聯屬公司	64%	註一	單價 註四	\$ 4,913	12%
Mitac Precision Developments Ltd.	神基科技(南昌)有限公司	聯屬公司	4%	註三	註四	(4,913)	1%
Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	聯屬公司	100%	註一	註四	5,336	100%
Mitac Precision Developments Ltd.	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	聯屬公司	10%	註三	註四	(5,336)	1%
Mitac Technology Kyoto Corporation	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	聯屬公司	44%	註一	註四	18,853	14%
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	Mitac Technology Kyoto Corporation	聯屬公司	7%	註三	註四	(18,853)	7%

註一：關係人之授信為對帳後以應收應付之淨額於5個月內收款，係考慮自子公司出貨至各該公司售出貨物並收回帳款之合理期間而訂定。對一般客戶之授信為出貨後約5個月內收款。

註二：神訊電腦(昆山)為神基公司組裝加工電子產品及筆記型電腦相關半成品，加工收入係採成本加成計價。

註三：關係人之付款條件為對帳後以應收應付之淨額於5個月內付款。對一般廠商之付款條件為自出貨後1-4個月內付款。

註四：對關係人進銷之價格，係依國際市場行情並參考關係人所在地區訂定之。

9. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	應收關係人款項餘額		逾期應收關係人款項		應收關係人款項	
		為本公司間接持股100%之子公司	其他應收款合計	週轉率	金額	處理方式	金額
神訊電腦(昆山)有限公司	神基科技(股)公司	\$ 939,948	\$ -	2.30	\$ -	-	\$ 2,974
漢達精密電子(昆山)有限公司	Pacific Metal Developments Ltd. 聯屬公司	212,553	-	2.08	-	-	95,260
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	Pacific Metal Developments Ltd. 聯屬公司	186,765	837	7.81	-	-	339,910
華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd. 聯屬公司	231,696	-	3.73	-	-	103,468

10. 從事衍生性商品交易：

(1) 持有衍生性商品之種類、目的：子公司所從事的衍生性金融商品係為規避公司業務經營所產生的風險，訂定外匯契約主要係為規避外幣債權、債務匯率變動風險。

(2) 相關之會計政策：請參閱附註二。

(3) 截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，子公司非以交易為持有或發行之目的之衍生性商品交易明細如下：

商 品 名 稱	行 生 性 稱	面 值 或 本 金 額	、 合 約 目 的	公 平 價 值 及 帳 面 價 值	101 年		12 月		31 日	
					本 金 額	面 價 值	發 約 日	交 約 日	匯 率	條 件
Mitac Precision Developments Ltd. 預售遠期外匯契約		EUR 2,000仟元	(USD 35仟元)		101.11.19-101.12.27	1.28075~1.3252	102.01.30-102.02.27			
豐達科技股份有限公司 預售遠期外匯契約		USD 2,000仟元	NTD 61仟元		101.12.06-101.12.26	29.00~29.031	102.02.04-102.02.25			

		100		年		12		月		31		日													
商	行	品	生	性	稱	面	值	、	合	約	公	平	價	值	交	約	日	易	約	定	匯	條	交	割	日
商	行	品	生	性	稱	本	金	額	金	額	帳	面	價	值	發	約	日	易	約	定	匯	條	交	割	日
					佛山市順德區謀達精密電子科技有限公司	USD	3,000	仟元	CNY	574	仟元	100.01.24	6.5075	101.01.30											
					預售遠期外匯契約																				
					Mitac Precision Developments Ltd.	EUR	2,600	仟元	USD	136	仟元	100.10.24-100.12.14	1.3033-1.39385	100.01.09-101.03.12											
					預售遠期外匯契約																				
					華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	USD	6,000	仟元	CNY	113	仟元	100.08.26	6.3341-6.3543	101.01.08-101.03.08											
					預售遠期外匯契約																				
					豐達科技股份有限公司	USD	3,000	仟元	NTD	57	仟元	100.11.10-100.12.30	30.155-30.4	101.01.09-101.02.24											
					預售遠期外匯契約																				

(三)大陸投資資訊

1. 大陸被投資公司資訊：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式(註一)	本期期初自台灣匯出累積投資金額		本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額(註三)	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損益)(註二)	期末投資帳面價值	截至本期末已匯回投資收益	備註
				匯出	匯入	匯出	收回						
大陸被投資公司名稱													
神訊電腦(昆山)有限公司	生產筆記型電腦及週邊設備、軟硬件及其相關產品、銷售自產產品。	\$ 327,580	第三種	\$ 327,580	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 327,580	100	\$31,441	\$ 881,994	\$ -	
漢達精密電子(昆山)有限公司	生產電腦機箱及其零組件、精密注塑模具、模具組件、模具加工及設計、銷售自產產品並提供維修服務。	784,629	第三種	652,267	-	-	-	652,267	100	127,341	1,692,706	-	
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	電腦機箱及其零組件、精密注塑模具、模具組件、沖壓件、模具加工、設計維修服務、銅板裁切等。	1,940,114	第三種	957,846	-	-	-	957,846	100	(146,482)	2,200,313	-	
蘇州漢揚精密電子有限公司	生產電腦機箱及其零組件、精密注塑模具、模具組件、模具加工及設計、銷售自產產品並提供維修服務。	1,216,393	第三種	112,776	-	-	-	112,776	63.39	9,152	710,743	-	
神基科技(南昌)有限公司	金屬及非金屬製品模具(含鑄、鋁壓鑄模具等)等的設計、製造、銷售；電腦、手機、掌上電腦和數位電視機、數位照相機、新型平板顯示器、中高分辨率彩色顯像管等塑膠成型件和五金件的生產、銷售等。	536,600	第三種	384,700	-	-	-	384,700	100	2,874	464,837	-	
昆山丰揚物流有限公司	代理國內外貨運、報關、進出口貿易。	31,255	第三種	-	-	-	-	-	100	487	32,729	-	
蘇州神基電通有限公司	計算機及其外圍設備、商用便攜式導航器材、電子元器件和模具的生產設備、辦公用品及其零配件的批發、佣金代理及進出口業務，並提供產品售後維修服務。	32,140	第三種	4,781	-	-	-	4,781	100	4,749	41,045	-	
華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	生產鋁鎂合金製品。	479,154	第三種	-	-	-	-	-	100	73,360	779,887	-	
中山東碩光電科技有限公司	光學玻璃、觸控顯示系統零件及觸控顯示模組之產銷業務。	235,454	第三種	-	1,602	-	-	1,602	0.70	-	1,582	-	

公司名稱	本期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額(註三)	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
神基科技股份有限公司	2,480,939	3,996,085	7,091,532

註一：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

1. 經由第三地區匯款投資大陸公司。
2. 透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
3. 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
4. 直接投資大陸地區。
5. 其他方式投資。

註二：本期認列投資損益分為下列兩種：

1. 若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明。
2. 投資損益認列基礎如下：

(1) 神訊電腦(昆山)有限公司、漢達精密電子(昆山)有限公司、佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司、蘇州漢揚精密電子有限公司、華亨精密金屬科技(常熟)有限公司，經台灣母會計師查核財務報表。

3. 除 2.(1)所述公司外，餘未經會計師查核財務報表之差異係 91 年投資匯回 USD1,200 仟元。

2. 公司直接與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項

(1) 進貨(含加工支出)-本公司向大陸被投資公司進貨

大陸被投資公司名稱	101年1月1日至12月31日		100年1月1日至12月31日	
	金額	佔本公司進貨淨額百分比	金額	佔本公司進貨淨額百分比
神訊電腦(昆山)有限公司	\$ 1,448,799	49%	\$ 1,463,978	50%

1.1. 本公司委由神訊電腦(昆山)有限公司組裝加工電子產品及筆記型電腦相關半成品；加工費係採成本加成法計價；付款條件為對帳後以應收應付之淨額於5個月內付款。

1.2. 本公司對一般客戶進貨價格係依據該地市場行情訂定付款條件；付款條件為自對方出貨後平均約3個月內付款。

(2) 本公司民國101年及100年度銷售予轉投資大陸之被投資公司之金額分別為\$191,512及\$155,409。

(3) 財產交易：本公司民國101年及100年度透過ACE continental Industries Ltd.及Pacific Metal Developments Ltd.向轉投資大陸之被投資公司購買模具及設備金額分別為\$16,332及\$33,443。

(4) 應收帳款：本公司民國101年及100年12月31日對大陸被投資公司應收帳款分別為\$17,058及\$28,555。

(5) 應付帳款

大陸被投資公司名稱	101年12月31日		100年12月31日	
	金額	佔本公司應付帳款百分比	金額	佔本公司應付帳款百分比
神訊電腦(昆山)有限公司	\$ 939,948	70%	\$ 320,552	47%

(6) 其他應收款

大陸被投資公司名稱	101年12月31日		100年12月31日	
	金額	佔本公司其他應收款百分比	金額	佔本公司其他應收款百分比
神訊電腦(昆山)有限公司	\$ -	-	\$ 8,096	27%

註：係代收代付性質。

(7) 資金融通情形：無。

(8) 票據背書、保證及提供擔保品情形：請詳附註五及附註十一(一)。

(9) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

(四)母子公司與子公司及各公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

民國101年度
編號

(註1) 編號	交易人名稱	交易往來對象	人之關係(註2)	科目	金額	交易往來情形	
						交易條件	佔合併總營收或總資產比率(註3)
0	神基科技(股)公司	Getac Inc.	1	銷貨收入	\$ 820,889	註4	5%
0	神基科技(股)公司	Getac Inc.	1	應收帳款	301,251	註4	1%
0	神基科技(股)公司	神訊電腦(昆山)有限公司	1	銷貨成本	1,448,799	註5	9%
0	神基科技(股)公司	神訊電腦(昆山)有限公司	1	應付帳款	939,948	註5	4%
0	神基科技(股)公司	Getac (UK) Ltd.	1	銷貨收入	572,711	註4	3%
0	神基科技(股)公司	Getac (UK) Ltd.	1	應收帳款	106,458	註4	0%
0	神基科技(股)公司	蘇州神基電通有限公司	1	銷貨收入	191,512	註4	1%
0	神基科技(股)公司	Getac Technology GmbH	1	銷貨收入	122,338	註4	1%
1	Pacific Royale Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	3	其他應收款	332,150	營運週轉	2%
2	Getac Inc.	神基科技(股)公司	2	銷貨成本	820,889	註5	5%
2	Getac Inc.	神基科技(股)公司	2	應付帳款	301,251	註5	1%
3	神訊電腦(昆山)有限公司	神基科技(股)公司	2	銷貨收入	1,448,799	註4	9%
3	神訊電腦(昆山)有限公司	神基科技(股)公司	2	應收帳款	939,948	註4	4%
3	神訊電腦(昆山)有限公司	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	3	其他應付款	370,593	營運週轉	2%
3	神訊電腦(昆山)有限公司	蘇州漢揚精密電子有限公司	3	銷貨成本	161,452	註5	1%
4	神基科技(南昌)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	3	銷貨收入	183,099	註4	1%
5	Hot Link technology Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	3	其他應收款	259,310	營運週轉	1%
5	Hot Link technology Ltd.	ACE Continental Industries Ltd.	3	其他應付款	183,557	營運週轉	1%
6	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	3	其他應付款	541,930	營運週轉	2%
8	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	3	銷貨收入	1,404,679	註4	8%
8	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	3	銷貨成本	115,314	註5	1%
8	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	Mitac Technology Kyoto Corporation	3	其他應收款	486,403	營運週轉	2%
8	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	華亨精密金屬科技(常熟)有限公司	3	其他應收款	138,972	營運週轉	1%
8	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	神訊電腦(昆山)有限公司	3	其他應收款	370,593	營運週轉	2%
8	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	3	應收帳款	186,765	註4	1%
9	蘇州漢揚精密電子有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	3	其他應付款	291,360	營運週轉	1%
9	蘇州漢揚精密電子有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	3	銷貨收入	666,512	註4	4%
9	蘇州漢揚精密電子有限公司	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	3	其他應付款	486,403	營運週轉	2%
9	蘇州漢揚精密電子有限公司	漢達精密電子(昆山)有限公司	3	銷貨收入	203,748	註4	1%
9	蘇州漢揚精密電子有限公司	神訊電腦(昆山)有限公司	3	銷貨收入	161,452	註4	1%

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	人之關係 (註2)	科目	金額	交易往來情形	
						交易條件	佔合併總營收或總資產比率(註3)
10	漢達精密電子(昆山)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	3	銷貨收入	\$ 2,392,472	註4	14%
10	漢達精密電子(昆山)有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	3	銷貨收入	299,872	註4	2%
10	漢達精密電子(昆山)有限公司	蘇州漢揚精密電子有限公司	3	銷貨成本	203,748	註5	1%
10	漢達精密電子(昆山)有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	3	應收帳款	212,553	註4	1%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	Pacific Royale Ltd.	3	其他應付款	332,150	營運週轉	2%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	蘇州漢揚精密電子有限公司	3	其他應收款	291,360	營運週轉	1%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	3	銷貨成本	1,404,679	註5	8%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Technology Kyoto Corporation	3	銷貨收入	129,747	註4	1%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	3	其他應收款	116,544	營運週轉	1%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	3	其他應收款	541,930	營運週轉	2%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	3	其他應收款	367,114	營運週轉	2%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	漢達精密電子(昆山)有限公司	3	銷貨成本	299,872	註5	2%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	漢達精密電子(昆山)有限公司	3	應付帳款	212,553	註5	1%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	3	應付帳款	186,765	註5	1%
13	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	3	銷貨收入	691,815	註4	4%
13	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	3	應收帳款	231,696	註4	1%
13	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	3	其他應付款	138,972	營運週轉	1%
14	Mitac Technology Kyoto Corporation	Pacific Metal Developments Ltd.	3	銷貨成本	129,747	註5	1%
14	Mitac Technology Kyoto Corporation	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	3	銷貨收入	115,314	註4	1%
15	Mitac Precision Developments Ltd.	漢達精密電子(昆山)有限公司	3	銷貨成本	2,392,472	註5	14%
15	Mitac Precision Developments Ltd.	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	3	應付帳款	231,696	註5	1%
15	Mitac Precision Developments Ltd.	蘇州漢揚精密電子有限公司	3	銷貨成本	666,512	註5	4%
15	Mitac Precision Developments Ltd.	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	3	銷貨成本	691,815	註5	4%
15	Mitac Precision Developments Ltd.	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	3	銷貨成本	482,382	註5	3%
15	Mitac Precision Developments Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	3	其他應付款	116,544	營運週轉	1%
15	Mitac Precision Developments Ltd.	Hot Link technology Ltd.	3	其他應付款	259,310	營運週轉	1%
15	Mitac Precision Developments Ltd.	神基科技(南昌)有限公司	3	銷貨成本	183,099	註5	1%
16	Getac (UK) Ltd.	神基科技(股)公司	2	銷貨成本	572,711	註5	3%
16	Getac (UK) Ltd.	神基科技(股)公司	2	應付帳款	106,458	註5	0%
17	蘇州神基電通有限公司	神基科技(股)公司	2	銷貨成本	191,512	註5	1%
18	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	3	其他應付款	367,114	營運週轉	2%
18	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	3	銷貨收入	482,382	註4	3%
19	ACE Continental Industries Ltd.	Hot Link technology Ltd.	3	其他應收款	183,557	營運週轉	1%
20	Getac Technology GmbH	神基科技(股)公司	2	銷貨成本	122,338	註5	1%

民國100年度

編號

與交易人
之關係

交易往來情形

(註1)	交易人名稱	交易往來對象	(註2)	科目	金額	佔合併總營收或總資產比率(註3)
0	神基科技(股)公司	Getac Inc.	1	銷貨收入	\$ 906,709	6%
0	神基科技(股)公司	Getac Inc.	1	應收帳款	366,941	2%
0	神基科技(股)公司	神訊電腦(昆山)有限公司	1	銷貨成本	1,463,978	9%
0	神基科技(股)公司	神訊電腦(昆山)有限公司	1	應付帳款	320,552	1%
0	神基科技(股)公司	Getac (UK) Ltd.	1	銷貨收入	462,061	3%
0	神基科技(股)公司	Getac (UK) Ltd.	1	應收帳款	201,522	1%
0	神基科技(股)公司	蘇州神基電通有限公司	1	銷貨收入	155,409	1%
1	Pacific Royale Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	3	其他應收款	345,306	2%
2	Getac Inc.	神基科技(股)公司	2	銷貨成本	906,709	6%
2	Getac Inc.	神基科技(股)公司	2	應付帳款	366,941	2%
3	神訊電腦(昆山)有限公司	神基科技(股)公司	2	銷貨收入	1,463,978	9%
3	神訊電腦(昆山)有限公司	神基科技(股)公司	2	應收帳款	320,552	1%
3	神訊電腦(昆山)有限公司	蘇州漢揚精密電子有限公司	3	銷貨成本	176,876	1%
4	神基科技(南昌)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	3	銷貨收入	212,643	1%
5	Hot Link technology Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	3	其他應收款	218,088	1%
6	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	3	銷貨收入	130,341	1%
6	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	3	其他應付款	298,357	1%
8	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	3	銷貨收入	2,471,235	16%
8	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	3	應收帳款	173,035	1%
8	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	蘇州漢揚精密電子有限公司	3	其他應收款	408,616	2%
8	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	華亨精密金屬科技(常熟)有限公司	3	其他應收款	144,217	1%
8	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	3	其他應付款	302,900	1%
9	蘇州漢揚精密電子有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	3	銷貨收入	898,152	6%
9	蘇州漢揚精密電子有限公司	佛山市順德區漢達精密電子有限公司	3	其他應付款	408,616	2%
9	蘇州漢揚精密電子有限公司	漢達精密電子(昆山)有限公司	3	銷貨收入	147,942	1%
9	蘇州漢揚精密電子有限公司	神訊電腦(昆山)有限公司	3	銷貨收入	176,876	1%
10	漢達精密電子(昆山)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	3	銷貨收入	1,403,298	9%
10	漢達精密電子(昆山)有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	3	銷貨收入	150,626	1%
10	漢達精密電子(昆山)有限公司	蘇州漢揚精密電子有限公司	3	銷貨收入	147,942	1%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	Pacific Royale Ltd.	3	其他應付款	345,306	2%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	蘇州漢揚精密電子有限公司	3	其他應收款	302,900	1%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	佛山市順德區漢達精密電子科技(香港)有限公司	3	銷貨成本	2,471,235	16%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	佛山市順德區漢達精密電子科技(香港)有限公司	3	應付帳款	173,035	1%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	華亨精密金屬科技(常熟)有限公司	3	其他應收款	121,160	1%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Technology Kyoto Corporation	3	銷貨收入	337,986	2%
11	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Precision Developments Ltd.	3	其他應收款	272,610	1%

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係			交易往來情形		
			(註2)	科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產比率(註3)	
11	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	3	其他應收款	\$ 298,357	營運週轉	1%	
11	Pacific Metal Developments Ltd.	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	3	其他應收款	160,537	營運週轉	1%	
11	Pacific Metal Developments Ltd.	漢達精密電子(昆山)有限公司	3	銷貨成本	150,626	註5	1%	
13	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	3	銷貨收入	896,430	註4	6%	
13	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	Pacific Metal Developments Ltd.	3	其他應付款	121,160	營運週轉	1%	
13	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	Mitac Precision Developments Ltd.	3	應收帳款	157,568	註4	1%	
13	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	3	其他應付款	144,217	營運週轉	1%	
14	Mitac Technology Kyoto Corporation	Pacific Metal Developments Ltd.	3	銷貨成本	337,986	註5	2%	
15	Mitac Precision Developments Ltd.	漢達精密電子(昆山)有限公司	3	銷貨成本	1,403,298	註5	9%	
15	Mitac Precision Developments Ltd.	蘇州漢揚精密電子有限公司	3	銷貨成本	898,152	註5	6%	
15	Mitac Precision Developments Ltd.	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	3	銷貨成本	896,430	註5	6%	
15	Mitac Precision Developments Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	3	其他應付款	272,610	營運週轉	1%	
15	Mitac Precision Developments Ltd.	Hot Link technology Ltd.	3	其他應付款	218,088	營運週轉	1%	
15	Mitac Precision Developments Ltd.	神基科技(南昌)有限公司	3	銷貨成本	212,643	註5	1%	
15	Mitac Precision Developments Ltd.	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	3	應付帳款	157,568	註5	1%	
15	Mitac Precision Developments Ltd.	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	3	銷貨成本	130,341	註5	1%	
16	Getac (UK) Ltd.	神基科技(股)公司	2	銷貨成本	462,061	註5	3%	
16	Getac (UK) Ltd.	神基科技(股)公司	2	應付帳款	201,522	註5	1%	
17	蘇州神基電通有限公司	神基科技(股)公司	2	銷貨成本	155,409	註5	1%	
18	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	Pacific Metal Developments Ltd.	3	其他應付款	160,537	營運週轉	1%	

註 1：母公司填 0。子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司
2. 子公司對子公司
3. 子公司對母公司

註 3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產科目者，以期未餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期未累積金額佔合併總營收之方式計算。

註 4：本公司對國外關係人之授信為對帳後以應收應付之淨額於 5 個月內收款，係考慮自本公司出貨至各該公司售出貨物並收回帳款之合理期間而訂定；本公司對國外關係人之銷貨價格係依國際市場行情並參考關係人所在地區訂定之。

註 5：本公司對國外關係人之付款條件為對帳後以應收應付之淨額於 5 個月內收款；交易價格係參酌材料價格、運費、模具攤銷費及加工費訂定，加工費係採成本加成法計算。

註 6：上開揭露標準金額，係交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者為揭露標準。

十二、營運部門資訊

(一) 一般資訊

本公司係以產品別之角度管理公司業務；本公司及各合併個體主要經營項目為研究、製造及銷售筆記型電腦(先進機種)、軍事用電腦、工業用電腦產品及研究、製造及銷售電腦機殼、筆記型電腦機殼、模具及航太扣件等。

(二) 部門資訊之衡量

營運部門之會計政策與附註二所述之重要會計政策彙總說明相同，本公司依各營運部門編製之財務報表評估營運部門的表現。營運部門損益係以繼續營業部門稅後損益衡量。

(三) 部門損益及資產之資訊

提供予主管營運決策者之應報導部門如下：

	電子件	機構件	航太扣件	調整及沖銷	合併
民國101年度					
外部客戶之收入	\$ 5,318,460	\$ 9,972,364	\$ 1,251,342	\$ -	\$ 16,542,166
來自企業內其他營運部門間收入	120,323	282,181	1,162	(403,666)	-
收入合計	\$ 5,438,783	\$ 10,254,545	\$ 1,252,504	\$ 403,666	\$ 16,542,166
部門損益	\$ 229,242	\$ 55,710	\$ 181,109	\$ 2,083	\$ 463,978
部門總資產	\$ 6,505,961	\$ 14,057,353	\$ 2,050,355	\$ 775,295	\$ 21,838,374
民國100年度					
外部客戶之收入	\$ 5,105,903	\$ 10,060,187	\$ 656,663	\$ -	\$ 15,822,753
來自企業內其他營運部門間收入	70,749	278,545	-	(349,294)	-
收入合計	\$ 5,176,652	\$ 10,338,732	\$ 656,663	\$ 349,294	\$ 15,822,753
部門損益	\$ 363,244	\$ 39,702	\$ 105,395	\$ 2,083	\$ 506,258
部門總資產	\$ 6,637,443	\$ 14,352,508	\$ 1,831,332	\$ 432,979	\$ 22,388,304

(四) 地區別資訊

本公司民國 101 年及 100 年度地區別資訊如下：

地 區	來自外部客戶收入	
	101 年 度	100 年 度
中 國 大 陸	\$ 8,324,554	\$ 8,779,689
美 國	2,961,626	2,115,936
台 灣	606,967	1,767,065
歐 洲	1,417,729	1,249,840
日 本	553,066	453,645
香 港	684,489	303,253
其 他	1,993,735	1,153,325
	<u>\$ 16,542,166</u>	<u>\$ 15,822,753</u>

地 區	非 流 動 資 產	
	101 年 度	100 年 度
中 國 大 陸	\$ 5,743,249	\$ 6,937,865
台 灣	1,474,285	1,206,285
越 南	1,349,121	1,094,381
其 他	8,371	12,836
	<u>\$ 8,575,026</u>	<u>\$ 9,251,367</u>

(五) 產品別資訊

產 品 別	101 年 度	100 年 度
電 子 件	\$ 5,318,460	\$ 5,105,903
機 構 件	9,972,364	10,060,187
航 太 扣 件	1,251,342	656,663
	<u>\$ 16,542,166</u>	<u>\$ 15,822,753</u>

(六) 重要客戶資訊

本公司及其子公司民國 100 年及 101 年度均無單一客戶收入佔合併損益表銷貨收入金額 10%以上之客戶。

十三、採用 IFRSs 相關事項

依行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）規定，股票於證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公開發行股票公司，應自民國 102 年會計年度開始日起，依金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（IFRSs）編製財務報告。

本公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號令規定，採用 IFRSs 前應事先揭露資訊如下：

（一）採用 IFRSs 計畫之重要內容及執行情形

本公司業已成立專案小組，並訂定採用 IFRSs 之轉換計畫，該計畫係由本公司財會中心副總經理統籌負責，該計畫之重要內容及目前執行情形說明如下：

轉換計畫之工作項目	轉換計畫之執行情形
1. 成立專案小組	已完成
2. 訂定採用 IFRSs 轉換計畫	已完成
3. 完成現行會計政策與 IFRSs 差異之辨認	已完成
4. 完成 IFRSs 合併個體之辨認	已完成
5. 完成國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際會計準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估	已完成
6. 完成資訊系統應做調整之評估	已完成
7. 完成內部控制應做調整之評估	已完成
8. 決定 IFRSs 會計政策	已完成
9. 決定所選用國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際會計準則」之各項豁免及選擇	已完成
10. 完成編製 IFRSs 開帳日財務狀況表	已完成
11. 完成編製 IFRSs 101 年比較財務資訊之編製	刻正辦理中
12. 完成相關內部控制(含財務報導流程及相關資訊系統)之調整	已完成

（二）目前會計政策與未來依 IFRSs 及「證券發行人財務報告編製準則」編製財務報告所使用之會計政策二者間可能產生之重大差異

本公司係以金管會目前已認可之 IFRSs 及民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」作為會計政策重大差異評估之依據，惟本公司目前之評估結果，可能受未來金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告之新發布或修訂及「證券發行人財務報告編製準則」之修訂影響，而與未來採用 IFRSs 所產生之會計政策實際差異有所不同。

本公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 與「證券發行人財務報告編製準則」編製財務報表所採用之會計政策二者間可能產生之重大差異，並考量本公司依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」所選擇之豁免項目（請詳附註十三（三））之影響如下：

1. 民國 101 年 1 月 1 日資產負債重大差異項目調節表

	我國會計準則	影響金額	IFRSs	說明
採權益法之長期股權投資	\$ 795,997	\$ 24,425	\$ 820,422	(1)
固定資產淨額	7,846,820	(99,190)	7,747,630	(2)
其他無形資產	693,119	(692,540)	579	(2)
出租資產	173,798	(173,798)	-	(2)
投資性不動產	-	173,798	173,798	(2)
其他資產-預付設備款	-	99,190	99,190	(2)
其他資產-長期預付租金	-	692,540	692,540	(2)
其他資產-其他	36,680	13,755	50,435	(3)
遞延所得稅資產(註1)	230,076	(7,253)	222,823	(3), (5)
其他	12,611,814	-	12,611,814	
資產總計	\$ 22,388,304	\$ 30,927	\$ 22,419,231	
其他應付款項(註2)	1,854,091	11,488	1,865,579	(5)
應計退休金負債	79,979	(40,396)	39,583	(3)
其他	7,744,371	-	7,744,371	
負債總計	\$ 9,678,441	(\$ 28,908)	\$ 9,649,533	
資本公積-長期投資	10,507	(10,507)	-	(4)
特別盈餘公積	405,271	19,660	424,931	(1)
金融商品未實現損益	(342,396)	28,855	(313,541)	(1)
未實現重估資值	19,660	(19,660)	-	(1)
未分配盈餘	2,625,114	34,848	2,659,962	(1), (3), (4), (5)
少數股權	704,097	6,639	710,736	(3), (5)
其他	9,287,610	-	9,287,610	
股東權益總計	\$ 12,709,863	\$ 59,835	\$ 12,769,698	

註1：係包含流動及非流動

註2：係包含應付費用及其他應付款項

2. 民國 101 年 12 月 31 日資產負債重大差異項目調節表

	我國會計準則	影響金額	IFRSs	說明
採權益法之長期股權投資	\$ 760,678	(\$ 2,159)	\$ 758,519	(1)
固定資產淨額	7,360,045	-	7,360,045	
其他無形資產	650,816	(650,816)	-	(2)
出租資產	85,974	(85,974)	-	(2)
投資性不動產	-	85,974	85,974	(2)
其他資產-長期預付租金	-	650,816	650,816	(2)
其他資產-其他	36,836	13,394	50,230	(3)
遞延所得稅資產(註1)	190,809	3,243	194,052	(3),(5)
其他	12,753,216	-	12,753,216	
資產總計	\$ 21,838,374	\$ 14,478	\$ 21,852,852	
其他應付款項(註2)	1,809,992	19,532	1,829,524	(5)
應計退休金負債	77,970	12,940	90,910	(3)
其他	7,334,913	-	7,334,913	
負債總計	\$ 9,222,875	\$ 32,472	\$ 9,255,347	
資本公積-長期投資	7,556	(7,556)	-	(4)
資本公積-員工認股權	2,202	(2,202)	-	(4)
特別盈餘公積	-	19,660	19,660	(1)
金融商品未實現損益	(232,382)	(803)	(233,185)	(1)
未實現重估資值	19,660	(19,660)	-	(1)
未分配盈餘	2,942,695	(13,331)	2,929,364	(1),(3),(4),(5)
少數股權	796,280	5,898	802,178	(3),(4),(5)
其他	9,079,488	-	9,079,488	
股東權益總計	\$ 12,615,499	(\$ 17,994)	\$ 12,597,505	

註1：係包含流動及非流動

註2：係包含應付費用及其他應付款

3. 民國 101 年度損益重大差異項目調節表

	我國會計準則	影響金額	IFRSs	說明
營業收入	\$ 16,542,166	\$ -	\$ 16,542,166	
營業成本	(13,671,925)	-	(13,671,925)	
營業費用	(2,231,638)	(10,460)	(2,242,098)	(3),(5)
營業淨利	638,603	(10,460)	628,143	
營業外收益及費損	(30,453)	701	(29,752)	(1)
稅前淨利	608,150	(9,759)	598,391	
所得稅費用	(144,172)	1,778	(142,394)	(3),(5)
合併總損益	463,978	(7,981)	455,997	

調節原因說明：

(1) 依持股比例認列採權益法被投資公司調節差異，故於民國 101 年 1 月 1 日調增採權益法之長期股權投資\$24,425、金融商品未實現損益\$28,855及特別盈餘公積\$19,660，調減未實現重估增值\$19,660及未分配盈餘\$4,430；民國 101 年 12 月 31 日調減採權益法之長期股權投資\$26,584、金融商品未實現損益\$29,658，調增採權益法認列之投資利益\$701及其他綜合損益-確定福利計畫精算損益(係直接認列於保留盈餘)\$2,373。

(2) 科目重分類

本公司及子公司因購置固定資產而預付之款項，依我國證券發行人財務報告編製準則係表達於「預付設備款」。惟依國際財務報導準則規定，依其交易性質應表達於「其他非流動資產」，本公司因此於民國 101 年 1 月 1 日分別調增其他資產-預付設備款及調減預付設備款\$99,190。依國際會計準則第 17 號「租賃」規定，本公司取得土地使用權支付之權利金，因符合長期營業租賃，應表達於「長期預付租金」，本公司因此於民國 101 年 1 月 1 日分別調增長期預付租金及調減其他無形資產\$692,540；民國 101 年 12 月 31 日分別調減長期預付租金及調增其他無形資產\$41,724。依國際會計準則第 40 號「投資性不動產」規定，將本公司以賺取租金收入、資本增值為目的所持有之不動產，於民國 101 年 1 月 1 日分別調減出租資產及調增投資性不動產\$173,798；民國 101 年 12 月 31 日分別調增出租資產及調減投資性不動產\$87,824。

(3) 退休金

- a. 退休金精算採用之折現率，係依我國財務會計準則公報第 18 號 23 段規定應參酌之因素訂定。惟依國際會計準則第 19 號「員工福利」規定，折現率之採用係參考報導期間結束日幣別及期間與退休金計畫一致之高品質公司債之市場殖利率決定；在此類債券無深度市場之國家，應使用政府公債(於報導期間結束日)之市場殖利率。
- b. 本公司及子公司選擇於轉換日將與員工福利計畫有關之全部累計精算損益一次認列於保留盈餘。本公司及子公司選擇將來自確定福利計算之精算損益立即認列於其他綜合淨利中。
- c. 依本公司會計政策規定，未認列過渡性淨給付義務係按預期可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限，採直線法攤銷。惟本公司係屬首次適用國際財務報導準則，不適用國際會計準則第 19 號「員工福利」之過渡性規定，故無未認列過渡性負債。本公司因此於民國 101 年 1 月 1 日調減應計退休金負債\$40,396、遞延所得稅資產-非流動\$9,206，調增其他非流動資產\$13,755、未分配盈餘\$38,948、少數股權\$5,997；民國 101 年 12 月 31 日調增應計退休金負債\$53,336、退休金費用\$2,416、遞延所得稅資產\$9,128，調減少數股權淨利\$566、少數股權\$160、所得稅費用\$410、其他非流動資產\$361、其他綜合損益-確定福利計畫精算損益(係直接認列於保留盈餘)\$42,563、保留盈餘\$406。

(4) 投資關聯企業/採權益法之長期股權投資/合併財務報表

本集團選擇對過去投資關聯企業會計處理(企業合併)之豁免，並將原依現行會計處理所產生不符合 IFRSs 規定之資本公積於轉換日調整保留盈餘。本公司因此於民國 101 年 1 月 1 日調減資本公積-長期投資 \$8,247，並調增保留盈餘 \$8,247；民國 101 年 12 月 31 日調增資本公積-長期投資 \$690，並調減保留盈餘 \$690。依據民國 101 年 12 月 11 日發布之我國採用 IFRSs 問答集規定，子公司發行員工認股權證而產生之資本公積-員工認股權，母公司於發行或執行時不認列，故於民國 101 年 1 月 1 日調減資本公積 \$2,260 及調增少數股權 \$2,260；民國 101 年 12 月 31 日調增資本公積 \$58 及調減少數股權 \$58。

(5) 我國現行會計準則對於累積未休假獎金之認列並無明文規定，本公司係於實際支付時認列相關費用。惟依國際會計準則第 19 號「員工福利」規定，應於報導期間結束日估列已累積未使用之累積未休假獎金費用。本公司及子公司因此於民國 101 年 1 月 1 日調增應付費用 \$11,488，並調減保留盈餘 \$7,917、少數股權 \$1,618，調增遞延所得稅資產 \$1,953；民國 101 年 12 月 31 日調增應付費用 \$8,044、薪資費用 \$8,044、遞延所得稅資產 \$1,367 及調減少數股權淨利 \$523、少數股權 \$523、所得稅費用 \$1,367。

(三) 本公司依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」及民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」規定所選擇之豁免項目

1. 企業合併

本公司對發生於轉換至國際財務報導準則日(以下簡稱轉換日)前之企業合併，選擇不追溯適用國際財務報導準則第 3 號「企業合併」規定，此豁免也適用於本公司過去取得之投資關聯企業及合資。

2. 股份基礎給付交易

本公司對於轉換日前因股份基礎給付交易所產生已既得之權益工具選擇不追溯適用國際財務報導準則第 2 號「股份基礎給付交易」。

3. 認定成本

本公司對在轉換日之前已依我國一般公認會計原則重估價之不動產、廠房及設備，選擇以該重估價值作為重估價日之認定成本。

4. 員工福利

本公司選擇於轉換日將與員工福利計畫有關之全部累計精算損益一次認列於保留盈餘。並選擇以轉換日起各個會計期間推延決定之金額，揭露國際會計準則第 19 號「員工福利」第 120A 段(P)要求之確定福利義務現值、計畫資產公允價值及計畫盈虧、以及經驗調整之資訊。

5. 先前已認列金融工具之指定

本公司於轉換日選擇將部分「以成本衡量之金融資產」指定為「備供出售金融資產」。

6. 借款成本

本公司選擇適用民國 96 年修訂之國際會計準則第 23 號「借款成本」第 27 及 28 段之過渡規定，自轉換日起適用該準則。

7. 複合金融工具

於轉換日負債組成部分已不再流通在外之複合金融工具，本公司選擇無須

區分為單獨之負債及權益組成部分。

上述之各項豁免選擇，可能因主管機關相關法令之發布、經濟環境之變動，或本公司對各項豁免選擇之影響評估改變，而與轉換時實際選擇之各項豁免有所不同。

六、本公司及關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事及對本公司財務狀況之影響：無

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	100 年度	101 年度	差異	
				金額	%
流動資產		4,278,445	4,349,596	71,151	1.66
長期投資		10,355,871	10,162,597	(193,274)	(1.87)
固定資產		70,524	50,715	(19,809)	(28.09)
其他資產		108,853	116,924	8,071	7.41
資產總額		14,813,693	14,679,832	(133,861)	(0.90)
流動負債		2,711,486	2,767,679	56,193	2.07
長期負債		-	-	-	-
負債總額		2,807,927	2,860,613	52,686	1.88
股本		5,725,397	5,820,362	94,965	1.66
資本公積		2,399,602	2,407,982	8,380	0.35
保留盈餘		3,811,655	3,770,135	(41,520)	(1.09)
累積換算調整數		391,848	33,462	(358,386)	(91.46)
庫藏股票		-	-	-	-
股東權益總額		12,005,766	11,819,219	(186,547)	(1.55)
<p>(一)公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目差異說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 固定資產較上期減少：係因本期新增無大幅變動，但出售及報廢較上期增加所致。 2. 累計換算調整數較上期減少：係因本期台幣對美元匯率較上期升值，致本期評價國外長期股權投資之累計換算調整數減少。 <p>(二)上述變動對本公司並無重大影響。</p>					

註：變動未達百分之二十以上，且變動金額未達新台幣一千萬元者，不予以說明。

二、經營結果

單位：新台幣仟元

項目	100 年度	101 年度	增 (減) 金 額	變 例 動 比 例 %
營業收入總額	4,789,320	5,050,668	261,348	5.46
減：銷貨退回及折讓	(49,675)	(59,020)	9,345	18.81
營業收入淨額	4,739,645	4,991,648	252,003	5.32
營業成本	(3,349,052)	(3,712,668)	363,616	10.86
聯屬公司(未)已實現利益	48,453	1,498	(46,955)	(96.91)
營業毛利	1,439,046	1,280,478	(158,568)	(11.02)
營業費用	(1,214,355)	(1,015,776)	(198,579)	(16.35)
營業利益	224,691	264,702	40,011	17.81
營業外收入及利益	231,169	152,545	(78,624)	(34.01)
營業外費用及損失	(13,479)	(10,967)	(2,512)	(18.64)
繼續營業部門稅前淨利	442,381	406,280	(36,101)	(8.16)
所得稅利益(費用)	19,324	(43,413)	(62,737)	(324.66)
繼續營業部門淨利	461,705	362,867	(98,838)	(21.41)
非常損益	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期淨利	461,705	362,867	(98,838)	(21.41)

註 1：最近二年度增減比例變動分析說明

- (1) 聯屬公司(未)已實現利益：主係本期聯屬公司存貨庫存減少的幅度較上期減少的幅度較少所致。
- (2) 營業外收入及利益：主係本期採權益法認列之投資收益減少所致。
- (3) 所得稅費用：主要係本年度未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅增加及去年度經主管機關核定以前年度所得稅及投資抵減稅額，迴轉以前年度高估所得稅費用所致。
- (4) 繼續營業部門淨利及本期淨利：主要係本年度業外轉投資收益較去年同期減少及所得稅費用較上期增加所致。

註 2：預期未來一年度銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

依據 VDC 市場研究資料顯示，強固型(含半強固)筆記型及平板電腦產業於 2013 年之全球市場規模總之年成長率預估為 8.9%，平板電腦預估年成長率為 14.5%。

年統計數據顯示，全球強固型筆記型電腦(含完全強固及半強固筆記型電腦及平板型電腦)，以及強固型手持產品至 2016 年平均年複合成長率分別為 6.1%、5.8%。2013 年強固型筆記型電腦及手持產品預估營業額分別為 15 億 2 千 6 百萬美金及 28 億 5 百萬美金。

本公司致力於發展完全強固型筆記型電腦及平板電腦，2012 年強固型筆記型電腦整體出貨量預估約占全球全強固型筆記型電腦的 12%，展望 2013 年，隨著新產品量產上市，新應用新市場產生，預估神基強固型電腦今年在美國和新興市場的成長動能較為強勁，全球整體出貨量可望較去年提升近二成；綜合機構事業方面，受智慧型手機和平板電腦市佔率持續擴大，消費型筆電需求下調，整體出貨受到影響，難以估計未來之需求，本公司將密切觀察，並審慎面對。

註：增減比例未達 20%者，不予以分析。

三、現金流量

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營 業活動淨現 金流量	全年現金流出量	現金剩餘 (不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
2,033,849	1,236,417	(1,041,820)	2,228,446	-	-

(一)本年度現金流量變動情形分析：

1. 營業活動：本期淨現金流入主要係因本期持續獲利外，且營運週轉天數較上期減少，致相關的營運資金較上期增加所致。
2. 全年現金流出量：本期現金流出係因配合業務需求購買新機種模具、償還銀行借款及發放股利等。

(二)現金不足額之補救措施及流動性分析：無此情形。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年現金 流出量	現金剩餘 (不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
2,356,103	(164,506)	(306,576)	1,885,021	-	-

1. 現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：本期現金流出主要係預計營業額增加，致相關的應收款項及存貨增加所致。
- (2)全年現金流出量：本期現金流出原因主要係預計購買模具、設備及發放現金股利等。

2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：無此情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策，其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃：

(一)本年度轉投資政策，其獲利或虧損之主要原因：

民國 101 年度無新增投資，故不適用。

(二)未來一年投資計劃：

將依循公司之經營策略，配合執行投資計畫。

六、風險事項

(一)風險管理之組織架構

本公司各項作業風險之管理，依其業務性質分由相關管理單位負責，分述如下：

1. 財會中心：負責經營決策規劃、評估中長期投資效益、財務調度及運作、建立避險機制，並確保內控之有效性，達成財務報導之可靠性、營運效果、效率及相關法令遵循之目的，期以降低財務及策略風險。
2. 管理中心：
 - (1) 負責網路規劃、建置，維護網路資訊安全控管及防護措施，並持續測量網路品質，以降低網路營運及資訊安全風險。
 - (2) 負責法律風險管理，遵循政府監理政策並處理契約及訴訟爭議，以降低法律風險。
 - (3) 負責公司之人員風險管理及財產風險管理，並遵循政府相關法令，以確保公司持續營運及資產之保全。

(二)101 年度及 102 年第一季利率、匯率變動、通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 101 年度及截至 102 年 3 月 31 日止之利率、匯率變動、通貨膨脹對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項目	101 年度		102/3/31 (經會計師核閱之 合併財務報告)	
	金額	占營業收入比重%	金額	占營業收入比重%
利息收(支)	8,767	0.18%	(1,494)	(0.04)%
兌換(損)益	5,095	0.10%	6,625	0.18%
金融商品評價(損)益	(4,943)	(0.10)%	3,489	(0.10)%

註：通貨膨脹對公司損益之影響不大。

2. 本公司因應利率、匯率變動及通貨膨脹之具體措施為：
 - (1) 應收帳款及應付帳款多採用美金計價與收付，以降低匯率波動對整體獲利的影響。
 - (2) 目前所承作之衍生性商品交易係針對帳上實質外幣資產與負債避險，並根據「從事衍生性商品交易處理程序」規範，定期評估損益以降低匯率對整體獲利的影響。
 - (3) 每日蒐集匯率、利率及市場資訊，於遇突發狀況之時立即稟報高層主管以適時採取因應措施。
 - (4) 定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率，降低利率變動對公司損益之影響。
 - (5) 自 101 年度至截至年報刊印日止，並無明顯通貨膨脹情形。

(三)101 年度及截至年報刊印日止從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 本公司並未從事高風險、高槓桿投資，亦無資金貸與他人情事，惟本公司已依法訂定「資金貸與他人作業程序」以供遵循。
2. 對外背書保證係依本公司「背書保證處理程序」辦理，本公司 101 年底及 102 年 4 月 30 日背書保證最高限額分別為新台幣 5,804,543 仟元及 5,909,609 仟元，截至 101 年底及 102 年 4 月 30 日止背書保證餘額分別為 2,618,906 仟元及 2,150,970 仟元。

3. 衍生性商品交易係依本公司「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。
- (四) 未來研發計劃及預計投入之研發費用
1. 未來研發計畫
- 在過去建立的基礎，和具備了更精密定位的技術能力後，將更投注在以軟體整合硬體，提供服務性質的系統性解決方案上。更積極運用硬體外包，軟體自製的模式，提升產品的複雜度和對客戶的價值。
2. 本公司 102 年度預計研發費用為新台幣 465,584 仟元。
- (五) 最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：
- 金融監督管理委員會要求上市公司自民國 102 年 1 月 1 日起，須依「證券發行人財務報告編製準則」及該會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（以下簡稱 IFRSs）編製合併財務報告。本公司已於民國 98 年成立專案小組負責推動，訂定採用 IFRSs 之轉換計畫暨預計執行進度，並定期將執行情形提報公司董事會控管。本公司民國 101 年度合併財務報告已依規定說明採用 IFRSs 計劃之重要內容及執行情形，以及 IFRSs 與現行會計政策之重大差異與影響。本公司最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對本公司財務及業務並無重大影響。
- (六) 最近年度科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。
- (七) 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。
- (八) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無進行併購之計畫。
- (九) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。
- (十) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：
- 進貨方面：大陸之主要供應商係為本公司產品之加工廠，故需向其買回成品。惟因其為本公司之關係企業，故於進貨控管方面並無風險。另本公司之主要原料採購政策係以維持二家以上供應商及分散進貨來源為原則，且與供應商間均保持長期密切之合作關係，以確保各項材料之來源不虞匱乏。
- 銷貨方面：本公司尚未有明顯高度集中化之情形，且最近二年度對單一客戶之銷貨比例皆維持在 20% 以下。本公司秉持堅強之研發與製造實力，一方面與既有客戶維繫長久合作關係，另一方面則致力開發新客戶，以擴大並分散業務來源，故應不致有銷貨集中之風險而影響公司之穩定成長。
- (十一) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司可掌握多數主要股東及主要股東之大股東名單，並依證券交易法規定按時申報董監事及百分之十以上大股東持股狀況。
- (十二) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十三) 訴訟或非訟事件：本公司、本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止，並無涉及「公開發行公司年報應行記載事項準則」第二十條第六項第十二款所指之可能對股東權益或證券價格有重大影響之重大訴訟、非訟及行政爭訟事件。
- (十四) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

2. 各關係企業基本資料：

單位：仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Pacific Royale Limited	Jul. 03, 1988	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$54, 221	一般投資業。
Getac Inc.	Jun. 10, 1997	43 Tesla Irvine, CA 92618, U. S. A.	US\$1, 600	銷售軍用、工業用電腦及其附屬設備軟、硬體及筆記型電腦並提供各項產品之技術服務、諮詢及維護修理業務。
Integration Technology Ltd.	Jan. 12, 2000	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$2, 000	一般投資業。
丰揚電通股份有限公司	May. 28, 2003	台北市中山區民生東路三段77號8F	NT\$1, 000	資訊處理服務業、資訊軟體、電子通訊產品批發及零售業。
Victory Star Developments Ltd.	Dec. 03, 2003	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$9, 900	一般投資業。
神訊電腦(昆山)有限公司	Feb. 26, 2004	江蘇省昆山開發區出口加工區第二大道269號	RMB\$81, 939	生產銷售筆記型電腦及週邊設備、硬軟件及其他相關產品；銷售自產產品。
Talent View Limited	Aug. 16, 2006	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$17, 000	一般投資業。
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	Dec. 12, 1995	佛山市順德區倫教街道三洪奇舊渡口路4段	RMB\$457, 872	電腦機箱及其零組件、精密注塑模具、模具組件、沖壓件、模具加工、設計維修服務、銅板切割等。
Hot Link Technology Ltd.	May. 10, 2000	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$110, 776	一般投資業。
Pacific Metal Developments Ltd.	Mar. 31, 2000	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$38, 900	一般投資及貿易業。
Master China Ltd.	Nov. 28, 2001	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$23, 450	一般投資業。
漢達精密電子(昆山)有限公司	Jan. 28, 2002	江蘇省昆山出口加工區	RMB\$198, 126	生產電腦機箱及其零組件，精密注塑模具、模具組件，模具加工及設計，銷售自產產品並提供維修服務。
ACE Continental Industries Ltd.	Nov. 28, 2001	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$20, 000	一般投資及貿易業。
Mainpower International Ltd.	Oct. 13, 2004	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$28, 763	一般投資業。
蘇州漢揚精密電子有限公司	Mar. 21, 2005	江蘇省昆山開發區經九路東側、緯五路北側	RMB\$277, 061	生產電腦機箱及其零組件，精密注塑模具、模具組件，模具加工及設計，銷售自產產品並提供維修服務。
Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	Sep. 13, 2005	Que Vo Industrial Zone, Van Duong, Bac Ninh City, Bac Ninh Province, Vietnam	US\$19, 902	列表機及其零配件、DVD、手機、數位照相機、PCB等製造。
神基科技(南昌)有限公司	Oct. 30, 2007	江西省南昌市南昌經濟技術開發區雙港大街	RMB\$117, 376	金屬及非金屬製品模具(含鎂、鋁壓鑄模具等)等的設計、製造、銷售；電腦、手機、掌上電腦和數位電視機、數位照相機、新型平板顯示器、中高分辨率彩色顯像管等塑膠成型件和五金件的生產、銷售等。

單位：仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
昆山丰腾物流有限公司	Mar. 14, 2008	江蘇省昆山出口加工區第二大道269號	US\$6,896	代理國內外貨運、報關、進出口貿易。
蘇州神基電通有限公司	Jul. 16, 2008	江蘇省昆山開發區雄鷹路66號	US\$6,793	計算機及其外圍設備、商用便攜式導航器材、電子元器件和模具的生產設備、辦公品及其零配件的批發、佣金代理及進出口業務，並提供產品售後維修服務。
Running Power Ltd.	Aug. 08, 2008	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$0	一般投資業。
Getac (UK) Ltd.	July. 10, 2000	Symyx House, Nedge Hill, Telford, Shropshire, TF3 3AH, United Kingdom	GBP\$350	銷售及維修電腦週邊設備、軟體及相關產品。
Waffer Precision Metallic Technologies (Hong Kong) Limited	May. 29, 2008	Rooms 2006-8, 20/F., Two Chinachem Exchange Square, 338 King's Road, North Point, Hong Kong	US\$15,200	一般投資業。
華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	July. 26, 2006	江蘇省常熟東南經濟開發區金麟路99號	RMB\$112,233	生產鎂鋁合金製品。
Bellingham Investments Ltd.	April. 5, 2000	Offshore Chambers, P. O. Box 217, Apia Samoa	US\$0	一般投資業。
Mitac Technology Kyoto Corporation	Sep. 01, 2009	Zaimuku-cyo 499-2, Higashino Tomoin Higashi hairu, Shichijyou-dori, Shimokyo-ku, Kyoto-shi, Kyoto-fu, Japan	JPY\$90,000	進出口電子及相關器材及設備、提供各項品之技術服務諮詢及維護修理。
Mitac Precision Technology (HA N01) Co., Ltd.	Dec. 02, 2009	Lot no. G1-3-4-6-8 Qut Vo Industrial Park, Bac-Ninh City, Bac Ninh Province	US\$500	生產列表機及其零配件。
Mitac Precision Developments Ltd.	Nov. 13, 2009	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$0	一般投資及貿易業。
漢通精密科技股份有限公司	Jan. 20, 2010	台北市中山區民生東路三段77號8F	NT\$100	電器、模具相關之批發、零售業。
Getac Technology GmbH	Feb. 01, 2010	Kanzlerstrasse 4, 40472 Dusseldorf, Germany	EUR\$25	銷售電腦週邊設備、硬體及相關產品。
Mass Bridge Ltd.	Aug. 16, 2007	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$5,500	一般投資業。
Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	Mar. 25, 2008	Lot no. L1-2-3-5-6-7, Que Vo Industrial Park, Bac Ninh City, Bac Ninh Province, Vietnam	US\$5,500	個人電腦、通信設備、汽車電具；精密沖模、汽車、摩托車專用鑄鍛毛坯件製造、加工之精密技術工藝；鎂合金鑄件。
丰廣投資股份有限公司	Sep. 08, 2010	台北市中山區民生東路三段77號8F	NT\$200,500	一般投資業。
豐達科技股份有限公司	Oct. 14, 1997	桃園縣平鎮市太平東路5號	NT\$415,062	飛機用及船舶用扣件、結構件之製造、加工、代理及買賣業務。
Nafco Group Ltd.	Aug. 15, 2011	Intershore Chambers, P. O. Box 4342 Road Town, Tortola British Virgin Islands	NT\$29,591	一般投資業。
Nafco Holdings Ltd.	Aug. 17, 2011	Intershore Chambers, P. O. Box 4342 Road Town, Tortola British Virgin Islands	NT\$29,591	一般投資業。
蘇州豐航精密金屬有限公司	Dec. 13, 2011	江蘇省昆山綜合保稅區第二大道269號	NT\$29,591	航太、發動機等運輸工具的高性能基礎零組件生產。

3. 推定為有控制或從屬關係者相同股東資料：無

4. 關係企業經營業務所涵蓋之行業及其相互之關聯：

行業別	關係企業名稱	與他關係企業經營業務之關聯
投資控股公司	Pacific Royale Ltd.	投資海外子公司。
	Integration Technology Ltd.	投資海外子公司。
	Victory Star Developments Ltd.	投資海外子公司。
	Talent View Limited	投資海外子公司。
	Hot Link Technology Ltd.	投資海外子公司。
	Master China Ltd.	投資海外子公司。
	Mainpower International Ltd.	投資海外子公司。
	Running Power Ltd.	投資海外子公司。
	Bellingham Investments Ltd.	投資海外子公司。
	Waffer Precision Metallic Technologies (Hong Kong) Limited	投資海外子公司。
	Mass Bridge Ltd.	投資海外子公司。
	Nafco Group Ltd.	投資海外子公司。
	Nafco Holdings Ltd.	投資海外子公司。
	丰廣投資股份有限公司	一般投資業務。
買賣貿易業	Getac Inc.	銷售神基產品並提供售後服務。
	丰揚電通股份有限公司	買賣電子相關產品。
	Pacific Metal Developments Ltd.	投資海外子公司，並銷售模具機構件產品。
	ACE Continental Industries Ltd.	投資海外子公司，並銷售模具機構件產品。
	蘇州神基電通有限公司	銷售神基產品並提供售後服務。
	Getac (UK) Ltd.	銷售神基產品並提供售後服務。
	Mitac Technology Kyoto Corporation	銷售模具機構件產品並提供售後服務。
	Mitac Precision Developments Ltd.	投資海外子公司，並銷售模具機構件產品。
	Getac Technology GmbH	買賣電子相關產品。
	漢通精密科技股份有限公司	銷售模具機構件產品。
電腦產品製造銷售業	神訊電腦(昆山)有限公司	生產銷售神基產品。
模具機構件製造銷售業	佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	生產銷售模具機構件產品。
	漢達精密電子(昆山)有限公司	生產銷售模具機構件產品。
	蘇州漢揚精密電子有限公司	生產銷售模具機構件產品。
	Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	生產銷售模具機構件產品。
	神基科技(南昌)有限公司	生產銷售模具機構件產品。
	華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	生產銷售模具機構件產品。
	Mitac Precision Technology (HA NOI) Co.,Ltd.	生產銷售模具機構件產品。
	Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	生產銷售模具機構件產品。
物流業	昆山丰揚物流有限公司	代理神基貨運、報關、倉儲。
航太扣件工業	豐達科技股份有限公司	飛機用及船舶用扣件、結構件之製造、加工、代理及買賣業務。
	蘇州豐航精密金屬有限公司	航太、發動機等運輸工具的高性能基礎零組件生產。

5. 各關係企業董監事、總經理資料

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Pacific Royale Limited	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	阮啟殷	0	0.00%
Getac Inc.	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	李美容	0	0.00%
Integration Technology Ltd.	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	阮啟殷	0	0.00%
丰揚電通股份有限公司	董事長	神基科技股份有限公司 代表人黃明漢	100,000	100.00%
	董事	神基科技股份有限公司 代表人林丁來	100,000	100.00%
	董事	神基科技股份有限公司 代表人謝淑娟	100,000	100.00%
	監察人	神基科技股份有限公司 代表人曾淑蓉	100,000	100.00%
Victory Star Developments Ltd.	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	阮啟殷	0	0.00%
神訊電腦(昆山)有限公司	董事長	Victory Star Developments Ltd 代表人李敬平	N/A	100.00%
	董事	Victory Star Developments Ltd 代表人林丁來	N/A	100.00%
	董事/總經理	Victory Star Developments Ltd 代表人蔡連慶	N/A	100.00%
	監事	謝淑娟	N/A	0.00%
Talent View Limited	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	阮啟殷	0	0.00%
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	董事長	Pacific Metal Developments Ltd. 代表人黃明漢	N/A	100.00%
	副董事長	Pacific Metal Developments Ltd. 代表人林丁來	N/A	100.00%
	董事	Pacific Metal Developments Ltd. 代表人謝淑娟	N/A	100.00%
	總經理	馬玉璽	N/A	0.00%
Hot Link Technology Ltd.	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	阮啟殷	0	0.00%
Pacific Metal Developments Ltd.	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	阮啟殷	0	0.00%
Master China Ltd.	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	阮啟殷	0	0.00%
漢達精密電子(昆山)有限公司	董事長	Master China Ltd. 代表人林全成	N/A	100.00%
	董事	Master China Ltd. 代表人蔡連慶	N/A	100.00%
	董事	Master China Ltd. 代表人黃明漢	N/A	100.00%
	總經理	林全成	N/A	0.00%
	監事	謝淑娟	N/A	0.00%
ACE Continental Industries Ltd.	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	阮啟殷	0	0.00%
Mainpower International Ltd.	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	阮啟殷	0	0.00%
蘇州漢揚精密電子有限公司	董事長	Mainpower International Ltd. 代表人謝鳳人	N/A	78.38%
	董事/總經理	Mainpower International Ltd. 代表人林全成	N/A	78.38%
	董事	Huge Extent Ltd. 代表人何繼武	N/A	21.62%
	監事	謝淑娟	N/A	0.00%
Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	董事長	黃明漢	N/A	0.00%
	董事	謝淑娟	N/A	0.00%
	董事/總經理	李信亮	N/A	0.00%
神基科技(南昌)有限公司	董事長	Talent View Limited 代表人蔡豐賜	N/A	100.00%
	董事	Talent View Limited 代表人黃明漢	N/A	100.00%
	董事	Talent View Limited 代表人謝淑娟	N/A	100.00%
	監事	Talent View Limited 代表人王建富	N/A	100.00%
	總經理	殷振洋	N/A	0.00%
昆山丰揚物流有限公司	董事長	Integration Technology Ltd. 代表人黃明漢	N/A	100.00%
	董事	Integration Technology Ltd. 代表人林丁來	N/A	100.00%
	董事/總經理	Integration Technology Ltd. 代表人蔡連慶	N/A	100.00%
	監事	謝淑娟	N/A	0.00%

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
蘇州神基電通有限公司	董事長	Integration Technology Ltd. 代表人黃明漢	N/A	100.00%
	董事	Integration Technology Ltd. 代表人林丁來	N/A	100.00%
	董事	Integration Technology Ltd. 代表人李美容	N/A	100.00%
	監事	謝淑娟	N/A	0.00%
	總經理	蔡連慶	N/A	0.00%
Running Power Limited	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	阮啟殷	0	0.00%
Getac (UK) Ltd.	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	李美容	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
Waffer Precision Metallic Technologies (Hong Kong) Limited	董事	蔡豐賜	0	0.00%
	董事	黃明漢	0	0.00%
華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	董事長	華孚精密金屬科技(香港)有限公司 代表人李敬平	N/A	100.00%
	董事/	華孚精密金屬科技(香港)有限公司 代表人黃明漢	N/A	100.00%
	董事	華孚精密金屬科技(香港)有限公司 代表人謝淑娟	N/A	100.00%
	監事	王建富	N/A	0.00%
	總經理	甄清合	N/A	0.00%
Bellingham Investments Ltd.	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
Mitac Technology Kyoto Corporation	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	林全成	0	0.00%
	董事	任貴明	0	0.00%
	監察人	謝淑娟	0	0.00%
Mitac Precision Technology (HA NOI) Co., Ltd.	董事長	黃明漢	N/A	0.00%
	董事	謝淑娟	N/A	0.00%
	董事/總經理	李信亮	N/A	0.00%
Mitac Precision Developments Ltd.	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
漢通精密科技股份有限公司	董事長	神基科技股份有限公司 代表人黃明漢	10,000	100.00%
	董事	神基科技股份有限公司 代表人謝淑娟	10,000	100.00%
	董事	神基科技股份有限公司 代表人林丁來	10,000	100.00%
	監察人	神基科技股份有限公司 代表人曾淑榕	10,000	100.00%
Getac Technology GmbH	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	李美容	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
Mass Bridge Limited	董事	黃明漢	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
	董事	阮啟殷	0	0.00%
Mitac Computer (Vietnam) Co., Limited	董事長	黃明漢	N/A	0.00%
	董事	謝淑娟	N/A	0.00%
	董事/總經理	李信亮	N/A	0.00%
丰廣投資股份有限公司	董事長	神基科技股份有限公司 代表人黃明漢	20,050,000	100.00%
	董事	神基科技股份有限公司 代表人謝淑娟	20,050,000	100.00%
	董事	神基科技股份有限公司 代表人林丁來	20,050,000	100.00%
	監察人	神基科技股份有限公司 代表人曾淑榕	20,050,000	100.00%
豐達科技股份有限公司	董事長	神基科技股份有限公司 代表人蔡豐賜	19,351,500	46.63%
	董事	神基科技股份有限公司 代表人陳兆逸	19,351,500	46.63%
	董事	行政院國家發展基金管理會 代表人朱松竹	3,773,188	9.09%
	董事/總經理	丰揚電通股份有限公司 代表人邱智科	78	0.00%
	董事	周德虔	0	0.00%
	監察人	資豐投資股份有限公司 代表人羅懷家	1,000	0.00%
監察人	鼎強投資有限公司 代表人姜家宏	574,000	1.38%	
Nafco Group Ltd.	董事	蔡豐賜	0	0.00%
	董事	邱智科	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
Nafco Holding Ltd.	董事	蔡豐賜	0	0.00%
	董事	邱智科	0	0.00%
	董事	謝淑娟	0	0.00%
蘇州豐航精密金屬有限公司	董事長	Nafco Holding Ltd. 代表人李敬平	N/A	100.00%
	董事	Nafco Holding Ltd. 代表人邱智科	N/A	100.00%
	董事	Nafco Holding Ltd. 代表人謝淑娟	N/A	100.00%
	監事	Nafco Holding Ltd. 代表人姜家宏	N/A	100.00%
	總經理	林威村	N/A	0.00%

6. 各關係企業營運概況：

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘(元) (稅後)
神基科技股份有限公司	5,820,362	14,679,832	2,860,613	11,819,219	4,991,648	264,702	362,867	0.63
Pacific Royale Ltd.	1,579,779	2,341,459	(7)	2,341,466	0	(169)	(34,349)	(0.63)
Getac Inc.	46,618	333,654	369,103	(35,449)	1,049,697	(52,750)	(52,590)	(32.87)
Integration Technology Ltd.	58,272	74,981	0	74,981	2,781	0	5,236	2.62
丰揚電通股份有限公司	1,000	1,234	0	1,234	0	(13)	(24)	(0.24)
Victory Star Developments Ltd.	288,446	883,537	1,440	882,097	0	(1)	31,440	3.18
神訊電腦(昆山)有限公司	327,580	1,708,344	826,350	881,994	1,478,366	27,855	31,441	N/A
Talent View Ltd.	495,312	464,837	0	464,837	0	0	2,874	0.17
佛山市順德區漢達精密電子科技有限公司	1,940,114	2,629,489	429,176	2,200,313	1,588,447	(180,278)	(146,482)	N/A
Hot Link Technology Ltd.	3,227,576	6,753,319	1,78,155	6,575,164	0	(464)	72,716	0.66
Pacific Metal Developments Ltd.	1,133,390	4,196,747	1,629,252	2,567,495	1,758,925	6,288	(151,056)	(3.88)
Master China Ltd.	683,239	1,787,181	9,066	1,778,115	0	0	127,342	12.86
漢達精密電子(昆山)有限公司	784,629	3,681,091	1,988,385	1,692,706	4,114,230	155,171	127,341	N/A
ACE Continental Industries Ltd.	582,720	749,396	42,599	706,797	114,137	82,481	55,585	2.78
Mainpower International Ltd.	838,034	879,010	20,755	858,255	0	0	11,316	0.39
蘇州漢揚精密電子有限公司	1,216,393	2,476,805	1,355,581	1,121,224	1,894,455	22,622	14,438	N/A
Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd.	579,874	1,210,356	728,647	481,709	920,486	(19,413)	(26,952)	N/A
神基科技(南昌)有限公司	536,600	574,665	109,828	464,837	287,111	(14,911)	2,874	N/A
昆山丰揚物流有限公司	31,255	33,203	474	32,729	6,770	453	487	N/A
蘇州神基電通有限公司	32,140	126,203	85,158	41,045	349,973	4,572	4,749	N/A
Running Power Ltd.	0	0	0	0	0	0	0	0.00
Getac (UK) Ltd.	16,390	195,413	190,292	5,121	666,158	992	1,171	3.35
Waffer Precision Metallic Technologies (Hong Kong) Ltd.	442,867	819,412	4,577	814,835	0	0	73,360	4.83
華孚精密金屬科技(常熟)有限公司	479,154	1,204,435	424,548	779,887	1,237,272	71,951	73,360	N/A
Bellingham Investments Ltd.	0	72,668	0	72,668	0	0	(10,413)	(10,412,740)
Mitac Technology Kyoto Corporation	30,276	144,296	129,447	14,849	260,968	1,242	(21,612)	(12,006,40)
Mitac Precision Technology (HA NOI) Co., Ltd.	13,642	17,234	5,744	11,490	13,598	130	120	N/A
Mitac Precision Developments Ltd.	0	2,104,194	2,095,284	8,910	4,593,788	11,280	(1,983)	(1,983,154)
漢通精密科技股份有限公司	100	30	0	30	0	(13)	(13)	(1.30)
Getac Technology GmbH	962	44,370	40,935	3,435	144,526	(2,688)	(2,719)	(2,719,237)
Mass Bridge Ltd.	160,248	142,844	0	142,844	0	0	(4,074)	(0.74)
Mitac Computer (Vietnam) Co., Ltd.	160,248	630,654	488,458	142,196	482,488	(4,058)	(4,074)	N/A
丰廣投資股份有限公司	200,500	180,965	0	180,965	0	(51)	(26,325)	(1.31)
豐達科技股份有限公司	415,062	2,031,206	1,300,780	730,426	1,254,705	261,473	181,109	4.41
Natco Group Ltd.	29,591	12,784	0	12,784	0	0	(16,735)	(22.82)
Natco Holdings Ltd.	29,591	12,784	0	12,784	0	0	(16,735)	(22.82)
蘇州豐航精密金屬有限公司	29,591	98,489	85,705	12,784	68,640	(17,898)	(16,735)	N/A

註一：關係企業如為外國公司，相關數字係以報告日之兌換匯率換算為新台幣列示。

註二：依 101 年年底匯率：

美金幣	月底	平均
人民幣	29,136	29,615
日幣	4,6324	4,6911
越南盾	0,3364	0,3706
越南盾	0,001422	0,001423
歐元	38,49	38,0225
英鎊	46,83	46,8716

(二)關係企業合併財務報表：

神基科技股份有限公司及其子公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司 101 年度（自 101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：神基科技股份有限公司



負責人：黃明漢



中華民國 102 年 3 月 26 日

(三)關係報告書：不適用

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

神基科技股份有限公司



負責人：黃明漢



Getac 神基科技

股票代碼 **3005**

可至以下網址查詢本年報資料

<http://www.getac.com.tw>

<http://mops.twse.com.tw>

中華民國一〇二年五月十五日刊印