

股票代碼：2395

Trusted ePlatform Services

ADVANTECH

2008 ANNUAL REPORT

九十七年度年報

研
華
股
份
有
限
公
司
(2395)

九
十
七
年
度
年
報

研 華 股 份 有 限 公 司

刊印日期：中華民國九十八年四月二十七日
查詢年報網址：<http://newmops.twse.com.tw>

一、本公司發言人

【發 言 人】姓名：曾建中
職稱：董事長特別助理
電話：(02)2792-7818
電子郵件信箱：william.tseng@advantech.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

【總 公 司】地址：台北市內湖區瑞光路 26 巷 20 弄 1 號
電話：(02)2792-7818（代表號）

【工 廠】新店模組廠
地址：新店市民權路 130 巷 10、12 號 3~4 樓
電話：(02)2218-4567（代表號）
新店單板電腦廠
地址：新店市民權路 130 巷 5、7、9 號 3 樓
電話：(02)2218-4567（代表號）
東湖液晶電腦廠
地址：汐止市康寧街 169 巷 1 號 5 樓
電話：(02)2692-6076（代表號）
東湖工業電腦廠
地址：汐止市康寧街 169 巷 1 號 6 樓
電話：(02)2692-6076（代表號）
龜山模組廠
地址：桃園市龜山工業區興業街 5 號 5 樓
電話：(02)2792-7818（代表號）

三、辦理股票過戶機構

名稱：大華證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓
網址：www.toptrade.com.tw
電話：(02)2314-8800

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：柯志賢、林安惠
事務所名稱：勤業眾信會計師事務所
地址：台北市民生東路三段 156 號 12 樓
網址：www.deloitte.com.tw
電話：(02)2545-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

無。

六、公司網址

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

目 錄

壹、致股東報告書	01
貳、公司簡介	03
一、設立日期	03
二、公司沿革	03
參、公司治理報告	07
一、組織系統	07
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	09
三、公司治理運作情形	24
四、會計師公費資訊	31
五、更換會計師資訊	31
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者	31
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	31
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資 訊	33
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	34
肆、募資情形	36
一、資本及股份	36
二、公司債辦理情形	44
三、特別股辦理情形	44
四、海外存託憑證辦理情形	44
五、員工認股權憑證辦理情形	45
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	45
七、資金運用計畫執行情形	45
伍、營運概況	46
一、業務內容	46
二、市場及產銷概況	51
三、從業員工資料	61
四、環保支出資訊	61
五、勞資關係	61
六、重要契約	63
陸、財務概況	64
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	64
二、最近五年度財務分析	66
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	68

四、最近年度財務報表	69
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	115
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響	186
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	187
一、財務狀況	187
二、經營結果	188
三、現金流量	189
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	190
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	190
六、風險事項分析及評估	190
七、其他重要事項	191
捌、特別記載事項	192
一、關係企業相關資料	192
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	200
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	200
四、其他必要補充說明事項	200
玖、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	200

壹、致股東報告書

各位親愛的股東女士、先生：

97年下半年全球金融風暴的衝擊下，全球景氣不分區域皆快速衰退，需求亦不分行業皆急遽減少，客戶採購行為趨於保守，對經濟的影響層面既深且廣。連一向最穩健發展的產業電腦領域亦無法置身事外，深陷衰退的漩渦中。傳統第四季的出貨旺季營業收入不增反減，較前一季度大幅減少14%。致使全年母公司營業收入淨額為新台幣12,275,666千元（合併營業收入淨額為17,358,218千元），稅後淨利為新台幣2,556,638千元；與上一年度（96年）比較，合併營業收入成長率僅6.4%，稅後淨利則減少14%；每股盈餘為5.13元，平均合併毛利率44%，平均營業利益率17%。

面對全球金融情勢的劇烈波動及經濟衰退的衝擊，研華公司除致力組織精實，並將有效降低營業費用，積極進行資源整合。除將生產基地聚焦於中國昆山，並透過子公司研碩進行零組件共購(CAPS)，有效降低零組件採購成本及庫存管控。另一方面，持續強化公司內控及治理，引進IBM公司之全球整合型企業系統(GIE, Globally Integrated Enterprise)以強化公司財會及銷售組織，改善體質。同時更致力轉型，有效運用子公司研碩所提供之模組化主機板設計服務(MBDS, Modularized Board Design Services)，將基礎主機板線路設計集中，形成中央廚房整合服務，以釋放各事業群能量以便更專注在垂直市場耕耘，培養新事業成長引擎，以期在下次景氣復甦時能趁勢而起。

研華在今年度提出了跨界整合『Crossover Collaboration』的營運方針，以推動產業電腦界跨界整合。而隨著產業電腦的蓬勃發展，產業電腦也將會從多樣化統包式的『雜貨店』經營模式，逐步走向『專賣店』經營模式。透過更多元專營的策略，創造更高的附加價值。除此之外為強化Advantech品牌價值，未來將持續深耕中國大陸市場，將大陸視為根基市場(Homeland market)，成立第二營運總部，並在上海建立“研華智能”次品牌，結合大中華區經濟高速成長契機，為公司再創一波高速的成長。

目前研華的四大事業體分為嵌入式電腦事業群(Embedded ePlatform Organization)、自動化事業群(Industrial Automation Group)及服務應用事業群(eServices & Applied Computing Group)三大領域，再加上研碩電腦(Advansus)的零組件共購(CAPS)及模組化主機板設計服務(MBDS)，讓整個研華集團的定位更為清楚，也讓資源更為精實。四大事業群所下屬的各事業單位(BUs)會鎖定各個不同的垂直運用市場如電信設備、工業通訊、醫療、博奕遊戲(Gaming)及電子看板(Digital signage)等形成「專賣店」營運模式，持續向

外延伸，與產業界更多合作夥伴進行連結，並深耕專注的垂直利基市場，徹底貫徹「Crossover Collaboration」的精神。

2009 年公司將持續發展研華品牌的核心價值，以創新經營轉型朝『專賣店』模式追求更高經營價值並成就客戶。同時追求股東權益報酬最大化，以穩定股利政策回報給股東長遠的投資價值。除此之外研華更將領先業界推動企業社會責任 (CSR, Corporate Social Responsibility) 觀念，落實企業社會責任，期望研華能成為 CSR 領先企業的標竿。

研華股份有限公司



董事長

敬上

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國七十年九月七日。

二、公司沿革：

年 度	重 要 記 事
民國 70 年	公司成立定名為研華有限公司，設立於台北市重慶南路二段，以應用桌上型電腦模組量測自動化系統為主要業務方向。股本為新台幣 2,000 仟元。
民國 74 年	額定及實收股本增加至新台幣 5,000 仟元。公司組織變更為股份有限公司，遷址於台北市寧波西街 80 號三樓。推出多種標準化 PC-Based 自動測試系統產品。
民國 76 年	遷址於台北市羅斯福路三段76號2樓之1。投入系列 PC/XT/AT Plug-in Data Acquisition Card 開發製造，定名為 PC-Lab Card，開始行銷國內及國際市場。
民國 78 年	於新店購置廠房並遷址至台北縣新店市民權路130巷10、12號4樓。導入工業級電腦(IPC)產品線產銷順利成功，成為 PC-LabCard 之外的第二主力產品線。
民國 79 年	額定及實收股本增加至新台幣 25,000 仟元。同時除工廠外，其餘單位遷至台北縣新店市民權路 108 之 3 號 4 樓辦公室。
民國 80 年	額定及實收股本增加至新台幣 60,000 仟元。自行開發生產系列工業級 CPU Card 與 IPC Chassis 結合成工業級 PC 之完整組合。提供完整系列產品，形成個人電腦在工業自動化應用之完整系統組件供應廠，在本行業中逐漸具備國際知名度。
民國 81 年	引進系列 Industrial Workstation(工業監控工作站)產品。開發成功 ADAM-4000 系列 Remote Data Acquisition Module，成為在遠端量測訊號處理及通訊方面之突破性產品。
民國 82 年	榮獲第二屆國家磐石獎；並通過 ISO-9001 認證。開發完成 AWS-850/860 二型工業級 PC Workstation。
民國 83 年	額定及實收股本增加至新台幣120,000仟元。正式投資德國研華公司，握有其100%之股權。拓展海外銷售據點。配合工研院機械所合作專案推出PC及工業控制器及Motion Control Card。
民國 84 年	開發完成系列嵌入式(Embedded)電腦模組。額定及實收股本增加至新台幣190,000仟元。正式投資新加坡研華公司，握有其100%之股權。正式投資匈牙利研華公司，握有其 30%之股權。

民國 85 年	榮獲經濟部產業科技優等獎（第四屆）。 成立品保實驗室，大幅提昇產品品質。 ADAM-4000 系列產品榮獲經濟部頒發之台灣精品獎。
民國 86 年	公開發行核准。 額定股本增加至新台幣1,000,000仟元；實收股本增加至新台幣475,000仟元。 成立稽核室及建立內部控制及內部稽核制度。 在日本、英國、法國等地設立子公司，握有其100%之股權。 購入美國子公司，握有其72.03%之股權。 榮獲經濟部產業科技傑出獎(第五屆)。 PPC-102 系列產品榮獲經濟部頒發之台灣精品獎。
民國 87 年	實收股本增加至新台幣807,500仟元。 在荷蘭、德國、維京群島等地設立子公司，握有其100%之股權。 在義大利設立合資公司，握有其25%之股權。 美國子公司握有股權由72.03%增至100%。 購入內湖土地，佔地834坪。 PPC-120T榮獲第六屆國家產品形象金質獎。 PPC-140T獲第七屆台灣精品獎。 PPC-140T獲新加坡1998 Comdex Asia最佳硬體設備大獎。 ADAM-5000系列產品榮獲經濟部頒發之台灣精品獎。 通過ISO 14001環保標準認證。 榮獲經濟部工業局之優良示範廠商。
民國 88 年	ADAM模組榮獲第一屆台灣傑出安全器材獎。 興建內湖研華科技大樓，預計90年中興建完成。 實收股本增加至新台幣1,307,000仟元。 在東湖購買廠房計2,147坪，九月底進駐。 12/13 股票上市掛牌。
民國 89 年	實收股本增加至新台幣1,745,000仟元。 在東湖廠增購廠房1,445坪。 併購PCS，計177萬美金。 設立研新投資、研華(廣州保稅區)有限公司、ABR、AAC(BVI)、AACB、APN及AKL等被投資公司。 榮膺全國商業總會選拔 89 年企業職業訓練績優單位「金商獎」殊榮。
民國 90 年	實收股本增加至新台幣2,334,294仟元。 90年07月進駐內湖辦公大樓。 設立 AHK、研華科技(中國)有限公司及投資 AAU 等公司。 WEB-2143產品獲得「台灣精品獎」。 EH-760獲得「台灣精品獎」。 ES-510產品獲得「台灣精品獎」。 PPC-153 產品獲得「台灣精品獎」。
民國 91 年	實收股本增加至新台幣2,855,291仟元。 設立AASC及投資ABB、艾訊(股)公司等公司。 獲准經濟部工業局核發「九十一年度營運總部範圍證明函」。 獲准經濟部技術處執行「創新研發中心營運計劃嵌入式系統研發中心」。

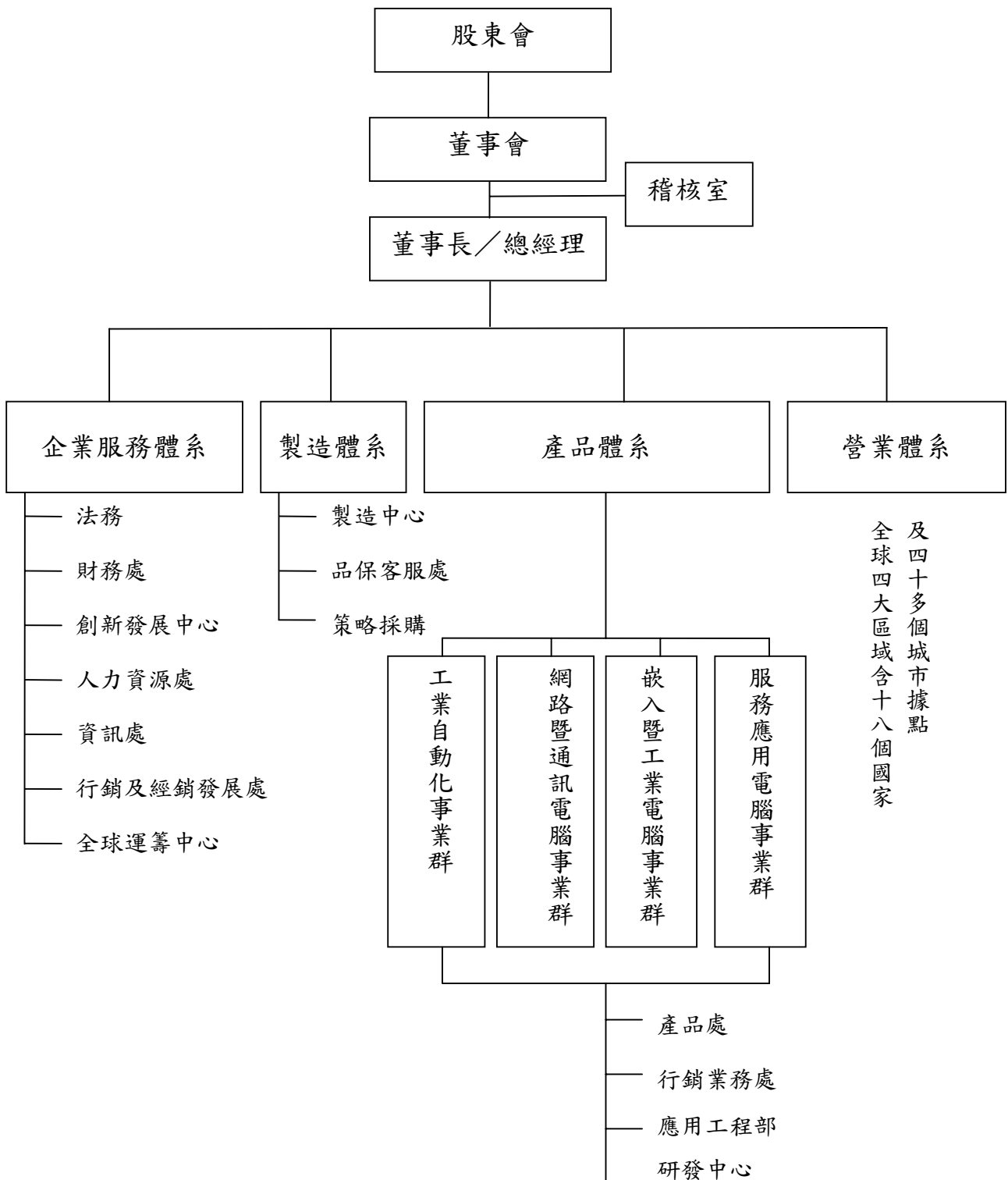
	獲微軟嵌入式ODM唯一Gold-Level合作夥伴，可直接銷售整合微軟ODM嵌入式軟體與研華硬體之產品。 EH-7102G/GH產品獲得「台灣精品獎」。 WebLink2059-BAR/CE/SDA/SKT 產品獲得「台灣精品獎」。
民國 92 年	實收股本增加至新台幣3,413,039仟元。 設立AEU及投資研華企管顧問股份有限公司。 獲准經濟部工業局核發「九十二年度營運總部範圍證明函」。 智慧型網路資料搜集控制模組ADAM-6000系列產品榮獲「台灣精品獎」。
民國 93 年	實收股本增加至新台幣3,742,962仟元。 間接投資ATH及ADMC公司。 勇奪2004年控制設計讀者「單板電腦第一名」。 17 吋平面液晶顯示器 FPM-3170 榮獲美國 Control Engineering 雜誌「2004 年度編輯推薦產品獎」HMI 第一名。
民國 94 年	實收股本增加至新台幣 4,489,003仟元。 本公司與華碩股份有限公司達成策略聯盟，經由換股交易，本公司持有華碩公司1.36%之股權，華碩公司持有本公司15%之股權。 TPC-60S、UNO-3062、AWS-8100G獲得「2005年台灣精品標誌」殊榮。 獲得美國2005年Control's Buyer's Guide讀者票選最佳工業電腦第三名。 TREK-755 Sunlight Readable Model 榮獲歐洲 ECE 雜誌 (EmbeddedControl Europe)讀者提名的 Gold Award 第十三屆經濟部「產業科技發展傑出獎」。
民國 95 年	實收股本增加至新台幣 4,636,295 仟元。 榮獲「Control Design」雜誌最佳嵌入式單板電腦供應商。 榮獲遠見雜誌第二屆「企業社會責任獎」。 榮獲微軟亞洲區成長第一的公司。 英特爾「Intel Associate Partner of the Year」、「Multi-Core Solution Contest Award」。
民國 96 年	實收股本增加至新台幣 4,915,770 仟元。 榮獲遠見雜誌2006年第三屆「企業社會責任獎」首獎。 榮獲天下雜誌第一屆「企業社會責任獎」。 ARK-3381榮獲台北國際電腦展Computex Taipei Best Choice 獎項。 UibQ-230/ARK-4170/ADAM-5550KW等產品，榮獲經濟部第十五屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權。
民國 97 年	實收股本增加至新台幣 5,113,458 仟元。 天下雜誌第二屆「企業社會責任獎」中堅企業第四名 UbiQ350/VITA350/UNO-2182/TPC-30T/TPC-32T/IPPC-7157A/IPPC-7158B等產品，獲得經濟部第十六屆「台灣精品獎」，享

民國 97 年 有使用台灣精品標誌之合法授權。
設立上海研華慧勝智能科技有限公司
設立西安研華軟件有限公司。
在台北市內湖區增購研華陽光大樓為辦公大樓。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 組織結構



(二) 各主要部門所營業務

主要部門	主 要 職 掌
稽核室	檢查及評估內部控制制度是否健全，並提出分析評估與建議。
法務	1.覆核公司簽訂的所有重大中、英文契約與協議。 2.注意政府新修正法規判例，及影響本企業的其他事項。 3.定期對不特定員工進行法律通才教育。 4.追蹤現在及過去發生的訴訟及相關成本。 5.協助處理應收帳款。 6.協助專利申辦，及行政法院專利訴訟。
財務處	1.綜理預算編製、會計帳務、報表編製、差異分析；稅務、財務及股務之規劃、處理及控制等。 2.海內、外各項財務報表之編製及分析。 3.建立海外轉投資事業之營運指標，並綜理營運狀況以作為發展管理之依據。
創新發展中心	依據市場趨勢之變化研究開發新產品、整合公司之研究、製造、資材、營業、行銷必要之技術支援。
人力資源處	1.訂定人事、薪資架構。協調各單位人力資源之招募及訓練。 2.一般行政總務等相關作業。
資訊處	負責公司資訊作業之擬定、推動及管理。重大資訊科技導入與專業技術服務。
行銷及經銷發展處	強化研華品牌知名度及定位，落實客戶導向之商業模式推動及行銷服務，提高客戶滿意度，優化電子行銷成效。
全球運籌中心	1.管理及開發海外子公司及合資公司之業務，統籌產銷營運及銷售業務。 2.提供週邊系列產品給全球海外子公司、合資公司、經銷商，統籌產銷營運。
製造中心	訂定年度生產目標及進度控制統籌生產、生管、物管及後勤支援之相關業務之執行。
品保客服處	1.規劃公司品質保證系統之運作，協調相關單位追蹤與預防重大品質之異常。全面確保並提昇產品品質，同時滿足 ISO 認證之需求。 2.規劃及推展客戶服務之工作，設立及整合海內、外客戶服務據點，制定符合客戶需求的全球性服務策略。推動客訴之適時處理。
策略採購	1.統籌公司業務，製造等營運所需之零組件及設備之議價及採購。 2.支援研發設計人員尋找或開發新零件及新廠商，以因應日新月異之科技演進。
工業自動化事業群	負責工業自動化產品有關的行銷、研發、製造、銷售之一切活動。
網路暨通訊電腦事業群	負責網路通訊應用產品有關的行銷、研發、製造、銷售之一切活動。
嵌入暨工業電腦事業群	負責嵌入暨工業電腦平台有關的行銷、研發、製造、銷售之一切活動。
服務應用電腦事業群	負責針對服務業 e 化所需及垂直應用領域專屬功能電腦之行銷、研發、製造、銷售之一切活動。

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

董事及監察人資料【一】

98 年 03 月 31 日

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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	劉克振	97.06.12	3 年	74.11.11	14854271	3.96	19064588	3.73	810,196	0.16	--	--	本公司創辦人；前美商惠普儀器業務；交通大學工程學士	總經理 & 註一	--	--	--
董事	研本投資(股)代表人：曾宗琳	97.06.12	3 年	86.05.29	46,607,739	12.44	55,890,707	10.93	--	--	--	--	前 TSMC 財務長；Foxconn Electronics 財務長 University of Missouri-Columbia MBA	註二	--	--	--
董事	華碩電腦(股)代表人：徐世昌	97.06.12	3 年	95.06.16	67,339,905	15.00	75,730,415	14.81	--	--	--	--	華碩電腦副總經理 台灣大學電機系	註三	--	--	--
董事	范成矩	97.06.12	3 年	90.08.01	--	--	--	--	--	--	--	--	台灣微軟總裁；前台灣大學電機工程系	註四	--	--	--
董事	王震華	97.06.12	3 年	94.05.24	--	--	--	--	--	--	--	--	前廣達電腦總經理；交通大學電機工程系	註五	--	--	--
監察人	研華文教基金會代表人：陳天寵	97.06.12	3 年	97.06.12	6,551,896	1.33	14,033,029	2.74	--	--	--	--	前美國研華總經理；美國 Indiana University MBA	註六	--	--	--
監察人	蘇艷雪	97.06.12	3 年	95.06.16	--	--	--	--	--	--	--	--	和碩投資長；前瑞銀證券(UBS) Managing Director 台大國際貿易系畢業；卡內基美隆大學(Carnegie Mellon)工業管理碩士	註七	--	--	--
監察人	吳國風	97.06.12	3 年	94.05.24	--	--	--	--	--	--	--	--	安侯建業會計師事務所主席 中興大學經濟系法學士	註八	--	--	--

註一：兼任下列公司董事長：

財團法人研華文教基金會、北京研華興業電子科技有限公司、研華投資(股)法人代表、研華科技(中國)有限公司、研華慧勝智能(上海)科技有限公司、西安研華軟件有限公司、柏眾網控(股)法人代表、智翔科技(股)法人代表、必陞科技(股)法人代表、Advantech Europe GmbH (ADL)、Advantech Japan Co.,Ltd.(AJP)。

兼任下列公司董事：

創益科技顧問(股)法人代表、研本投資(股)公司、財團法人華聚產業共同標準推動基金會、艾訊(股)法人代表、安勤科技(股)法人代表、科辰投資(股)、研華企管顧問(股)法人代表、Advantech Europe B.V.(AESC)、Advantech Technology Co., Ltd.(ATC)、HK Advantech Technology Co., Ltd((HK)ATC)、Advantech Automation Corp.(BVI)(AAC(BVI))、Advantech Automation Corp.(HK) Ltd.(AAC (HK))、Advantech Automation (Penang) Sdn. Bhd.(APN)、Advantech(H.K.) Technology Co., Ltd.(AHK)、Advantech Brasil S/A(ABR)、Advantech Hungary Ltd. (AHG)、Advantech Co. Singapore Pte, Ltd. (ASG)、Advantech Corporation(AC)、Advantech Europe Holding B.V.(AEU)、AdvantechCo.,Malaysia Sdn.Bhd (AMY)、Advantech Poland Sp z.o.o(APL)、Advantech KR Co.,Ltd.、Broadwin Technology Inc。

兼任下列公司監察人：

四零四科技(股)。

註二：研本投資兼任下列公司董事：

安勤科技(股)公司、億泰興電子(股)公司、映佳科技(股)公司、恒商企業(股)公司、鑫銓電腦(股)公司、葉群資訊(股)公司、華胃設計企業(股)公司、佳優科技(股)公司、創益科技顧問(股)公司。

曾宗琳兼任下列公司董事：翊傑科技(股)。

曾宗琳兼任下列公司監察人：瀚宇彩晶(股)、同亨科技(股)、賽微科技(股)。

註三：華碩電腦(股)公司兼任法人董事及監察人：

和碩聯合科技股份有限公司、亞旭電腦股份有限公司、翔威國際股份有限公司、華碩聯合科技股份有限公司、祥碩科技股份有限公司、全球聯迅股份有限公司、崇碩科技股份有限公司、法人董事：迅杰科技股份有限公司、廣源投資股份有限公司、昱聯科技股份有限公司、華誠創業投資、華敏投資、綠碩資源再生、Asus Holdings Limited, AMA Corporation, Asus Holland B.V. Asuscannel Corporation, Asus International Limited

徐世昌兼任下列公司董事長：

華擎科技、華毓投資、海華科技、Azurewave(Cayman)Holding、Asuspower Corp.、Asiarock Technology、Leader Insight Holding、Calrock Limited、Firstplace INT'L、Pegatron Japan。

徐世昌兼任下列公司董事：

和碩聯合科技、永碩聯合國際、華瑋投資、華旭投資、宇碩科技(清算中)、景碩科技、研碩電腦、偉聯科技。

註四：兼任下列公司董事：

創見資訊(股)獨立董事、貝登堡國際(股)、賽微科技(股)。

兼任下列公司監察人：

華寶通訊(股)。

註五：兼任下列公司董事：

盛德竹科技(股)董事、毅嘉科技(股)獨立董事。

註六：兼任下列公司董事：

Advantech Australia Pty Ltd.(AAU)、Advantech Automation(Penang) Sdn.Bhd.(APN)、Advantech Co.Singapore Pte, Ltd. (ASG)、Advantech Japan Co, Ltd. (AJP)、Advantech Corporation(AC)、Advantech Hungary Ltd. (AHG)、元太科技工業(股)獨立董事。

兼任下列公司監察人：

研華投資(股)法人代表。

註七：兼任下列公司董事：

海華科技(股)、雷凌科技(股)。

兼任下列公司監察人：

研碩電腦(股)、華擎科技(股)、力碩電子(股)、亞旭電腦(股)、華航投資(股)、華旭投資(股)、華瑋投資(股)。

註八：兼任下列公司董事：

財團法人財經研究教育基金會董事、光寶科技(股)獨立董事。

法人股東之主要股東

98年03月17日(停止過戶日)

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)
華碩電腦股份有限公司	美商花旗託管華碩存託憑證、謝瑋琦、施崇棠、童子賢、徐世昌、德意志銀行、華南商業銀行受徐世昌信託專戶、第一銀行受施崇棠信託專戶、中華郵政股份有限公司、公務人員退休撫卹基金管理委員會
科辰投資股份有限公司	張美玲 劉克振 K&F Development Ltd.
研本投資股份有限公司	科辰投資股份有限公司 劉克振 黃慧麗 張美玲 傳飛投資股份有限公司

註：該法人股東之主要股東名稱（其持股比例占前十名者）

主要股東為法人者其主要股東

98年03月17日(停止過戶日)

法人名稱	法人之主要股東
科辰投資股份有限公司	張美玲 劉克振 K&F Development Ltd.
傳飛投資股份有限公司	張輝龍，翁阿式，黃慧麗，張輝華

董事及監察人資料【二】

姓名	條件	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	
劉克振			✓	✓				✓			✓	✓	✓	✓	0
曾宗琳			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
徐世昌			✓	✓			✓	✓			✓	✓	✓		0
范成炬			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
王震華			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
陳天寵			✓				✓	✓			✓	✓	✓		1
吳國風			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
蘇艷雪			✓	✓			✓	✓			✓	✓	✓	✓	0

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。
- (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

98年03月31日

職稱	姓名	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	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	劉克振	92.06.01	19,064,588	3.73%	810,196	0.16%	--	--	研華(股)公司創辦人 美商惠普儀器部業務 交通大學電信工程學士	註一	--	--	--
營運長	林意忠	94.12.31	154,647	0.03%	10	--	--	--	美商泰克公司中國區總裁 美商惠普公司台灣區副總 國立成功大學電機系	註二	--	--	--
事業群總經理	何春盛	93.05.01	393,775	0.08%	126,440	0.02%	--	--	力瑋公司總經理 大同工學院	註三	--	--	--
事業群總經理	吳明欽	93.05.01	386,981	0.08%	--	--	--	--	致茂電子BU總經理 國立成功大學電機系	註四	--	--	--
副總經理	尹德宇	93.09.30	359,858	0.07%	51,499	0.01%	--	--	台達電人資處長 臺灣大學經濟系學士 美國杜蘭大學EMBA	--	--	--	--
副總經理	林三容	93.09.30	343,239	0.07%	139,648	0.03%	--	--	巨騰科技事業部經理 台灣大學電機研究所	--	--	--	--
副總經理	林宗德	97.06.02	92,090	0.02%	--	--	--	--	崇貿科技總經理 耀文科技業務副總經理 政治大學企業管理所	註五	--	--	--
副總經理	李啟漢	93.09.30	157,946	0.03%	1,134	--	--	--	神通電腦行銷企劃 外貿協會日文組 台灣大學碩士	--	--	--	--

職稱	姓名	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	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
副總經理	黃瑞南	93.09.30	208,609	0.04%	8,641	--	--	--	巨騰科技專案經理 淡江大學管理科學研究所	註六	--	--	--
副總經理	魏廷晃	96.09.01	301,597	0.06%	--	--	--	--	伸瑞企業自動化事業組長 台灣大學機械系畢業 德國Siegen Universitaet Gesamt Hochschule 進修	--	--	--	--
副總經理	黃子英(註七)	96.03.13	62,338	0.01%	--	--	--	--	美商鳳凰科技總經理 康柏電腦ABG總經理 淡江大學電子計算機系	--	--	--	--
協理	呂炳輝	93.09.30	37,969	0.01%	11,000	--	--	--	森楷科技系統工程師 台灣工業技術學院電子所	--	--	--	--
會計主管	黃益皇(註八)	97.03.21	--	--	--	--	--	--	捷波資訊(股)公司 財務長 全成信電子 總經理 國立中山大學財務管理學系畢業	--	--	--	--
會計主管	邱俐嫩	97.08.12	--	--	--	--	--	--	華新科技(股)公司財務經理 花仙子(股)公司財務經理 淡江大學國貿系	--	--	--	--

註一：

兼任下列公司董事長：

財團法人研華文教基金會、北京研華興業電子科技有限公司、研華投資(股)法人代表、研碩電腦(股)法人代表、研華科技(中國)有限公司、研華慧勝智能(上海)科技有限公司、西安研華軟件有限公司、柏眾網控(股)法人代表、智翔科技(股)法人代表、必陞科技(股)法人代表、Advantech Europe GmbH (ADL)、Advantech Japan Co.,Ltd.(AJP)。

兼任下列公司董事：

創益科技顧問(股)法人代表、研本投資(股)公司、財團法人華聚產業共同標準推動基金會、艾訊(股)法人代表、安勤科技(股)法人代表、科辰投資(股)、研華企管顧問(股)法人代表、Advantech Europe B.V.(AESC)、Advantech Technology Co., Ltd.(ATC)、HK Advantech Technology Co., Ltd.((HK)ATC)、Advantech Automation Corp.(BVI)(AAC(BVI))、Advantech Automation Corp.(HK) Ltd.(AAC (HK))、Advantech Automation (Penang) Sdn. Bhd.(APN)、Advantech(H.K.) Technology Co., Ltd.(AHK)、Advantech Brasil S/A(ABR)、Advantech Hungary Ltd.(AHG)、Advantech Co. Singapore Pte, Ltd.(ASG)、Advantech Corporation(AC)、Advantech Europe Holding B.V.(AEU)、Advantech Co.,Malaysia Sdn.Bhd (AMY)、Advantech Poland Sp z.o.o(APL)、Advantech KR Co.,Ltd.、Broadwin Technology Inc。

兼任下列公司監察人：

四零四科技股份有限公司。

- 註二：兼任下列公司董事：**
Advantech (Yan Shun) Holding Co.,Ltd..(AYS)。
- 註三：兼任下列公司董事：**
研華電子科技(東莞)有限公司(ADMC)、北京研華興業電子科技有限公司(ACN)、研華新業電子(上海)有限公司(SHHQ)、研華慧勝智能(上海)科技有限公司(AINS)
研華科技(中國)有限公司(AKMC)、AdvantechCo.,Malaysia Sdn.Bhd(AMY)、Advantech Control(M)、Sdn.Bhd.(AKL)、Advantech KR Co.,Ltd.。
- 註四：兼任下列公司董事：**
智翔科技(股)法人代表、業群資訊(股)法人代表、柏眾網控(股)法人代表、仁翔電子(股)法人代表。
- 註五：兼任下列公司監察人：**
研華慧勝智能(上海)科技有限公司(AINS)、研華研華企管顧問(股)法人代表、Advantech KR Co.,Ltd.。
- 註六：兼任下列公司董事：**
智翔科技(股)法人代表。
- 註七：黃子英**已於97年10月離職。
- 註八：黃益皇**已於97年8月調職。

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1)董事(含獨立董事)之酬金

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(註11)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註12)	
		報酬(A) (註2)	退職退休金 (B)		盈餘分配 之酬勞 (C)(註3)	業務執行費 用(D)(註4)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註11)		退職退休金 (E)	盈餘分配員工紅利(G)(註6)				員工認股 權憑證得 認購股數 (H)(註7)	A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註11)	
		本公司	合併 報表 內所 有公 司 (註8)	本公司	合併 報表 內所 有公 司 (註8)	本公司	合併 報表 內所 有公 司 (註8)	本公司	合併 報表 內所 有公 司 (註8)	本公司	現金 紅利 金額	股票 紅利 金額	本公司	合併 報表 內所 有公 司 (註8)			
董事	劉克振	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	0.19%	--
董事	研本投資(股)有限公司 代表人 曾宗琳	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	0.19%	--
董事	華碩電腦(股)有限公司 代表人 徐世昌	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	0.19%	--
董事	范成炬	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	0.19%	--
董事	王震華	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	0.19%	--

單位：仟元

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	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(註 9)	合併報表內所有公司(註 11)	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) I
低於 2,000,000 元	--	--	--	--
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	--	--	劉克振-	劉克振
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	--	--	--	--
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	--	--	--	--
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	--	--	--	--
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	--	--	--	--
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	--	--	--	--
100,000,000 元以上	--	--	--	--
總計	--	--	1	1

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係指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董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利及現金紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若兼任員工則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利及現金紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若兼任員工則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算。

註 7：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 12：a.本欄應填明填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表之 G 及 H 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

* 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。

(2)監察人之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	監察人酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例 (註8)	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註9)
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B) (註5)		盈餘分配之酬勞(C) (註3)		業務執行費用(D) (註4)			
		本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)		
監察人	研華文教基金會 代表人：陳天龍	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
監察人	蘇艷雪	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
監察人	吳國風	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	
	本公司(註6)	合併報表內所有公司(註7)E
低於2,000,000元	--	--
2,000,000元(含)~5,000,000元	--	--
5,000,000元(含)~10,000,000元	--	--
10,000,000元(含)~15,000,000元	--	--
15,000,000元(含)~30,000,000元	--	--
30,000,000元(含)~50,000,000元	--	--
50,000,000元(含)~100,000,000元	--	--
100,000,000元以上	--	--
總計	--	--

註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係指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監察人酬勞金額。

註4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註9：a.本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表D欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。
*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。

(3)總經理事及副總經理之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C) (註3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%) (註9)		取得員工認股權憑證數額 (註5)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註10)
		本公司	合併報表內所有公司 (註6)	本公司	合併報表內所有公司 (註6)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	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	合併報表內所有公司 (註6)	本公司	合併報表內所有公司 (註6)	
總經理	劉克振	29,463	29,463	--	--	--	--	6,714	10,271	6,714	10,271	1.8%	1.8%	---	---	--
營運長	林意忠															
事業群總經理	何春盛															
事業群總經理	吳明欽															
副總經理	尹德宇															
副總經理	林三容	29,463	29,463	--	--	--	--	6,714	10,271	6,714	10,271	1.8%	1.8%	---	---	--
副總經理	林宗德															
副總經理	李啟漢															
副總經理	黃瑞南															
副總經理	魏廷晃															
副總經理	黃子英(註一)															

註一：黃子英已於97年10月解任。

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(註 7)	合併報表內所有公司(註 8)
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	尹德宇、林三容、林宗德、李啟漢、黃瑞南、魏廷晃、黃子英	尹德宇、林三容、林宗德、李啟漢、黃瑞南、魏廷晃、黃子英
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	劉克振、林意忠、何春盛、吳明欽	劉克振、林意忠、何春盛、吳明欽
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總計	11	11

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1)

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、退職退休金、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 4：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總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

註 6：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 10：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

* 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

97 年 12 月 31 日

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	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	劉克振	10,637 仟元	6,714 仟元	17,351 仟元	0.68%
	營運長	林意忠				
	事業群總經理	何春盛				
	事業群總經理	吳明欽				
	副總經理	尹德宇				
	副總經理	林三容				
	副總經理	林宗德				
	副總經理	李啟漢				
	副總經理	黃瑞南				
	副總經理	魏廷晃				
	副總經理	黃子英(註一)				
	協理	呂炳輝				
	會計主管	黃益皇(註二)				
	會計主管	邱俐嫻				

註一：黃子英已於 97 年 10 月離職。

註二：黃益皇已於 97 年 08 月調職。

*係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值（係指資產負債表日之收盤價）計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註 2：經理人之適用範圍，依據本會九十二年三月二十七日台財證三字第○九二○○○一三○一號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 3：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

(四) 最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金分析

1. 本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：

年度 (註)	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
96	4.07%
97	1.8%

註：係指盈餘年度，97 年度盈餘實際分配數尚未決議，故採用 96 年度盈餘實際分配數比例計算。

2. 本公司給付酬金之政策，係參考公司整體營運績效，並評估個人之績效達成率及對公司貢獻度，而給予合理報酬。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

97 年度董事會開會 11 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	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	劉克振	11	0	100%	連任
董 事	研華投資開發(股)代表人：陳天寵	3	0	57%	舊任，已於 97 年 6 月 12 日任期屆滿
董 事	研本投資((股)代表人：曾宗琳	6	0	85%	新任,公司原名為研華投資開發(股)公司
董 事	華碩電腦(股)代表人：徐世昌	10	0	91%	連任
董 事	范成炬	9	0	82%	連任
董 事	朱博湧	3	0	75%	舊任，已於 97 年 6 月 12 日任期屆滿
董 事	王震華	4	2	57%	新任
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決議事項，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：無。 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：無。					

(二) 審計委員會運作情形：不適用。

(三) 監察人參與董事會運作情形

97 年度董事會開會 11 次 (A)，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A)	備註
監察人	科辰投資(股) 代表人：曾宗琳	2	18%	舊任，已於 97 年 6 月 12 日任期屆滿
監察人	財團法人研華文教 基金會代表人：陳天寵	4	36%	新任
監察人	蘇艷雪	10	91%	連任
監察人	吳國風	10	91%	連任
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：監察人認為必要時得與員工、股東直接聯絡對談。 (二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形： 1.稽核主管於稽核項目完成之次月向監察人提報稽核報告，監察人並無反對意見。 2.監察人定期每季與會計師以面對面及書面方式進行財務狀況溝通。 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
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (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 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一) 本公司設有發言人、代理發言人、股務主管及承辦人員，能有效處理股東建議或糾紛等相關問題；若涉及法律問題，將請法務協助處理。 (二) 定期揭露持有股份超過百分之十之股東有關質押、增加或減少公司股份，或發生其他可能引起股份變動之重要事項，並與主要股東關係良好，隨時得以掌握。 (三) 本公司與關係企業間之管理權責皆有明確劃分，企業往來亦遵循本公司之內部控制制度相關規定執行。為加強控管機制，另已訂定子公司監控作業完善之風險控管。	無
二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	(一) 本公司目前依章程設立二席獨立董事。 (二) 本公司簽證會計師對於委辦事項及其本身有直接或間接利害關係者已迴避，並且仍持續以定期且全面性的審核方式，由準審計委員會主導進行會計師獨立性的檢核工作。	無
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司設有發言人、代理發言人、股務主管及承辦人員，建立完善之溝通管道外，並定期或不定期的舉辦說明會，針對各種議題與詢問提供當面與完整溝通之界面。	無
四、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (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）	(一) 本公司網站已揭露公司治理資訊及建立與投資人溝通管道。 (二) 本公司指定專人負責資訊之蒐集及揭露，並按時輸入公開資訊觀測站；另架設英文網站，網址：www.advantech.tw。	無

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、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	尚在研議中。	目前無設置，未來將視公司治理情形，若有需求將循相關法定執行
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：	本公司目前尚未訂定公司治理實務守則。	
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）：	(一) 本公司明訂員工行為規範與勞工安全衛生守則，確實實施工作平等法與提供健康安全及免於被騷擾的工作環境與文化，並取得ISO-14001（環境管理國際標準）與OHSAS-18001（職業安全衛生管理系統）的認證。 (二) 本公司除工業電腦之研發、生產、銷售、服務，本著以人為本的精神，更不遺餘力地致力於環境生態維護與職安衛防護，並在94年底通過OHSAS18001認證。同時，為善盡企業社會責任，達到永續發展的目標，每年亦固定支出如公證機構評鑑、環境檢測及教育訓練等之環境及職安相關活動，使其各項防治工作皆在妥善管理下正常運作。 (三) 本公司透過研華文教基金會，長期主要推動的工作計畫包括：TIC100、TIC-EACC(推動各種模式之企業與學校的產學合作計畫)、Tic-Early Design(引進全球頂尖的工業設計專家IDEA創辦人來台，分享最先進的設計手法，讓國人參與學習)、ACT100(多元活潑教學)、Focus Lab、Campus Workshop、ABLE Club(美滿人生)及CSR(企業社會責任)等。將企業的創新及人力資源與學術界做連結，落實研華企業的宗旨，同時回饋社會，也善盡企業的社會責任。TIC100等創新事業競賽舉辦至今已長達十年的經驗，是第一個在台灣以創業學習為核心的學習型競賽，不但長期為大專青年營造學習型合作的競賽機會，年輕人的創新也為企業界注入嶄新的工作能量。 (四) 本公司已為董事及監察人購買責任保險，並依據「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定，不定期將職務相關專業課程通知董事及監察人。	
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：無。		

(四) 公司治理相關規則查詢方式：公開資訊觀測站。

(五) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(六) 內部控制制度執行狀況：

研華股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：九十八年三月二十七日

本公司民國九十七年一月一日至九十七年十二月三十一日之內部控制制度，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，認為本公司上開期間的內部控制制度（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九十八年三月二十七日董事會通過，出席董事四人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

研華股份有限公司

董事長：   簽章

總經理：   簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(七)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、公司對內部人違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(八)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：

日期/會議	重要決議
97.06.12 股東會	● 承認本公司 96 年度營業報告書及財務報表。 ● 承認本公司九十六年度盈餘分派案。 ● 通過本公司盈餘暨員工紅利轉增資發行新股案。 ● 通過修訂本公司「公司章程」案。 ● 通過本公司實際買回股份以低於實際買回股份之平均價格轉予員工案。 ● 董事及監察人之任期屆滿，全面改選董事及監察人。 ● 通過解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。
97.06.16 董事會	● 通過本公司新任之董事已於 97 年 6 月 12 日股東常會中選出，擬請推舉董事長。 ● 通過本公司註銷買回之庫藏股及辦理減資登記事宜。 ● 通過本公司對子公司「研新投資」增資案。 ● 通過本公司間接透由百分之百轉投資公司於上海購置辦公大樓乙案。
97.06.27 董事會	● 員工認股權憑證變更股本登記案。
97.07.16 董事會	● 通過擬訂定九十六年度盈餘分派之配股配息基準日暨本公司九十六年度配股配息比例變更案。
97.08.12 董事會	● 通過本公司九十七年上半年度財務報表及合併財務報表案。 ● 通過本公司會計主管異動案。 ● 通過經由第三地區投資事業，在中國上海投資設立 100%持股之曾孫公司-上海研華慧勝智能科技有限公司。 ● 通過解除本公司經理人競業禁止案。 ● 通過金融機構之短期授信額度到期續約案
97.09.25 董事會	● 員工認股權憑證變更股本登記案。
97.10.30 董事會	● 通過本公司為子公司研華科技(中國)有限公司提供購料背書保證予和碩聯合(股)公司案。 ● 通過本公司為子公司研華科技(中國)有限公司提供融資背書保證予上海商業儲蓄銀行、中國信託商業銀行案與花旗銀行案。
97.12.22 董事會	● 通過九十八年度內部稽核計劃。
98.02.06 董事會	● 通過修訂本公司「資金貸與他人之作業程序」及「背書保證作業程序」部份條文。 ● 通過向金融機構申請不超過新台幣柒億元之中長期額度。

98.02.25 董事會

- 訂定本公司九十八年股東常會召開事宜案。
- 通過九十八年股東常會受理股東提案之期間及場所。
- 通過修訂本公司「公司章程」案。
- 通過解除董事競業禁止限制案。
- 通過解除經理人競業禁止限制案。
- 通過銀行短期額度到期續約案。
- 通過本公司為子公司智翔科技股份有限公司提供融資背書保證予第一商業銀行與華南商業銀行。
- 通過本公司為子公司研碩電腦股份有限公司提供融資背書保證予中國信託商業銀行。
- 通過本公司將資金貸與業務往來公司 Advantech KR Co.Ltd。

98.03.27 董事會

- 通過九十七年度營業報告書，財務報告暨合併財務報表案。
- 通過本公司九十七年度盈餘分派案。
- 通過本公司盈餘暨員工紅利轉增資發行新股案。
- 通過本公司「內部控制聲明書」。
- 本公司發行員工認股權憑證變更股本登記案。

(九) 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，其主要內容：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形：。

98 年 03 月 31 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職原因
會計主管	黃益皇	97.03.21	97.08.12	調職解任

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

四、會計師公費資訊：不適用。

五、更換會計師資訊：無異動。

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者：無。

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：

(一) 股權變動情形：

職 稱	姓 名	97 年度		當年度截至 3 月 31 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	劉克振	1,102,891	--	--	--
董事	研本投資(股)	8,563,772	7,500,000	--	--
法人代表人	曾宗琳	(130,013)	--	--	--
董事	華碩電腦(股)	3,605,475	--	--	--
法人代表人	徐世昌	--	--	--	--
董事	范成炬	--	--	--	--
董事	王震華	--	--	--	--
監察人	研華文教基金會	2,964,524	--	4,516,609	--
法人代表人	陳天寵	29,165	--	--	--
監察人	蘇艷雪	--	--	--	--
監察人	吳國風	--	--	--	--
營運長	林意忠	30,458	--	(81,000)	--
事業群總經理	何春盛	85,199	300,000	30,000	--
事業群總經理	吳明欽	41,855	--	--	--
副總經理	尹德宇	64,752	--	--	--
副總經理	林三容	130,962	--	--	--
副總經理	林宗德	41,051	--	30,000	
副總經理	李啟漢	(2,529)	--	(9,000)	
副總經理	黃瑞南	94,757	--	--	--
副總經理	魏廷晃	24,780	170,000	100,000	130,000
副總經理	黃子英 (97.10 解任)	22,015	--	--	--
協理	呂炳輝	(1,526)	--	--	--
會計主管	黃益皇 (97.08解任)	--	--	--	--
會計主管	邱俐嫻 (97.08新任)	--	--	--	--

(二) 股權移轉資訊：無。

(三) 股權質押資訊：

姓 名 (註 1)	質押變動原因 (註 2)	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	持股比率	質押比率	質借(贖回)金額(台幣)
何春盛	質押	97/12/05	台新國際商業銀行	不適用	300,000	0.08%	0.06%	3 佰萬
魏廷晃	質押	98/02/20	第一商業銀行	不適用	300,000	0.06%	0.06%	7 佰萬
研本投資(股)公司	質押	97/11/14	國際票券金融股份有限公司	不適用	6,000,000	10.93%	1.17%	1 億
研本投資(股)公司	質押	97/11/14	兆豐票券金融股份有限公司	不適用	5,000,000	10.93%	1%	5 佰萬
研本投資(股)公司	質押	97/11/14	上海商業儲蓄銀行股份有限公司	不適用	4,000,000	10.93%	0.8%	1 億

註 1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註 2：係填列質押或贖回。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

單位：股；%

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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
華碩電腦股份有限公司	75,730,415	14.81%	--	--	--	--	--	--	
研本投資(股)	55,890,707	10.93%	--	--	--	--	劉克振	董事	
科辰投資(股)	53,982,858	10.56%	--	--	--	--	劉克振	科辰投資董事	
匯豐銀行託管遠望合夥人基金有限合夥專戶	24,125,236	4.72%	--	--	--	--	--	--	
傳飛投資股份有限公司	22,689,193	4.44%	--	--	--	--	--	--	
劉克振	19,064,588	3.73%	810,196	0.16%	--	--	科辰投資	董事	
							研本投資	董事	
中興人壽保險股份有限公司	11,967,880	2.34%	--	--	--	--	--	--	
莊永順	11,822,046	2.31%	--	--	--	--	--	--	
財團法人研華文教基金會	9,516,420	1.86%	--	--	--	--	劉克振	董事	
美商摩根大通託管威爾康信託投資專戶	6,735,605	1.32%	--	--	--	--	--	--	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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：

單位：股；%

項次	轉投資事業	簡稱	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
01	研碩電腦(股)公司	研碩	30,000,000	50	30,000,000	50	60,000,000	100
02	研華投資(股)公司	研投	70,000,000	100	--	--	70,000,000	100
03	研華企管顧問(股)公司	研企	500,000	100	--	--	500,000	100
04	必陞科技(股)公司	必陞	--	--	3,000,000	100	3,000,000	100
05	智翔科技(股)公司	智翔	--	--	16,897,511	67.59	16,897,511	67.59
06	杭州研華拓峰自動化技術有限公司	杭拓	--	--	--	50	--	50
07	藍特科技(股)有限公司	藍特	--	--	1,159,500	77.3	1,159,500	77.3
08	仁翔電子(股)有限公司	仁翔	--	--	1,520,000	76	1,520,000	76
09	LANSONIC Technology LTD.	Lansonic	--	--	3,527,529	94.83	3,527,529	94.83
10	東莞浩翔電子有限公司	浩翔	--	--	-	94.83	-	94.83
11	Advantech Co. Singapore Pte, Ltd.	ASG	1,450,000	100	--	--	1,450,000	100
12	Advantech Japan Co.,Ltd.	AJP	1,200	100	--	--	1,200	100
13	Advantech Australia Pty Ltd.	AAU	500,204	100	--	--	500,204	100
14	Advantech (HK)Technology	AHK	999,999	100	--	--	999,999	100
15	Advantech Co., Malaysia Sdn.Bhd	AMY	2,000,000	100	--	--	2,000,000	100
16	Advantech Europe Holding	AEU	9,572,024	100	--	--	9,572,024	100
17	Advantech Technology Co.,Ltd.	ATC	32,750,000	100	--	--	32,750,000	100
18	Advantech Automation Corp.	AAC (BVI)	32,606,500	100	--	--	32,606,500	100
19	Advantech Europe B.V.	AESC	--	--	8,314,280	100	8,314,280	100
20	Advantech Europe GmbH	ADL	--	--	1,142,000	100	1,142,000	100
21	Advantech Poland Sp z.o.o	APL	--	--	6,350	92.89	6,350	92.89
22	研華科技(中國)有限公司	AKMC	--	--	--	100	--	100
23	研華電子科技(東莞)有限公司	ADMC	--	--	--	100	--	100
24	Advantech Corporation	AC	--	--	10,952,606	100	10,952,606	100
25	北京研華興業電子科技有限公司	ACN	--	--	--	100	--	100
26	研華新業電子(上海)有限公司	SHHQ	--	--	--	100	--	100
27	Advantech Automation (Penang) Sdn. Bhd.	APN	--	--	570,570	55	570,570	55
28	Advantech Control (M) Sdn. Bhd.	AKL	--	--	418,000	55	418,000	55

綜合投資	轉投資事業	簡稱	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
29	Advantech (Yan Shun) Co.,Ltd	AYS	12,300,000	100	--	--	12,300,000	100
30	柏眾網控股份有限公司	柏眾	--	--	6,652,210	70.28	6,652,210	70.28
31	Broadwin Technology Inc.	Broadwin	--	--	1,916,475	100	1,916,475	100
32	Advantech Technology(HK) Co.,Limited	ATC HK	--	--	35,650,000	100	35,650,000	100
33	Advantech Automation Corp.(HK) Limited	AAC HK	--	--	7,230,000	100	7,230,000	100
34	上海研華慧勝智能科技有限公司	AINS	--	--	--	100	--	100
35	西安研華軟件有限公司	AXA	--	--	--	100	--	100

肆、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

單位：仟股；仟元

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	其他
86.07	10	100,000	1,000,000	47,500	475,000	現金增資	171,000	無	註 1
						盈餘轉增資	114,000		
87.06	10	100,000	1,000,000	80,750	807,500	現金增資	95,000	無	註 2
						盈餘轉增資	237,500		
88.06	10	200,000	2,000,000	130,700	1,307,000	盈餘轉增資	499,500	無	註 3
89.05	10	298,000	2,980,000	174,500	1,745,000	盈餘轉增資	438,000	無	註 4
90.08	10	298,000	2,980,000	233,200	2,332,000	盈餘轉增資	587,000	無	註 5
90.12	10	298,000	2,980,000	233,429	2,334,294	轉換債轉換	2,294	無	
91.02	10	298,000	2,980,000	233,486	2,334,865	轉換債轉換	571	無	
91.06	10	500,000	5,000,000	285,513	2,855,130	盈餘轉增資	520,135	無	註 6
						轉換債轉換	130		
91.12	10	500,000	5,000,000	285,529	2,855,292	轉換債轉換	162	無	
92.02	10	500,000	5,000,000	286,242	2,862,423	轉換債轉換	7,131	無	
92.04	10	500,000	5,000,000	292,846	2,928,462	增資	66,039	註 9	註 7
92.06	10	500,000	5,000,000	341,304	3,413,039	盈餘轉增資	484,577	無	註 8
93.03	10	500,000	5,000,000	337,728	3,377,279	庫藏股註銷	(38,620)	無	
						轉換債轉換	2,860		
93.06	10	500,000	5,000,000	362,862	3,628,617	盈餘轉增資	223,864	無	註 10
						轉換債轉換	27,474		
93.09	10	500,000	5,000,000	369,230	3,692,299	轉換債轉換	63,682	無	
93.12	10	500,000	5,000,000	374,296	3,742,812	轉換債轉換	50,513	無	
94.03	10	500,000	5,000,000	374,767	3,747,672	轉換債轉換	4,860	無	
94.06	10	500,000	5,000,000	401,683	4,016,833	盈餘轉增資	237,384	無	註 11
						轉換債轉換	31,777		
94.09	10	500,000	5,000,000	403,889	4,038,893	轉換債轉換	15,060	無	
94.12	10	500,000	5,000,000	448,783	4,487,826	股份交換	448,933	無	註 12

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	其他
95.01	10	500,000	5,000,000	448,900	4,489,003	轉換債轉換	477	無	
						認股權轉換	700		
95.04	10	500,000	5,000,000	448,960	4,489,603	認股權轉換	600	無	
95.07	10	500,000	5,000,000	463,180	4,631,795	盈餘轉增資	139,792	無	註 13
						轉換債轉換	2,100		
						認股權轉換	300		
95.09	10	500,000	5,000,000	463,365	4,633,645	認股權轉換	1,850	無	
95.12	10	500,000	5,000,000	463,630	4,636,295	認股權轉換	2,650	無	
96.03	10	500,000	5,000,000	463,665	4,636,645	認股權轉換	350	無	
96.07	10	600,000	6,000,000	490,847	4,908,470	盈餘轉增資	271,825	無	註 14
96.09	10	600,000	6,000,000	491,227	4,912,270	認股權轉換	3,800	無	
96.12	10	600,000	6,000,000	491,577	4,915,770	認股權轉換	3,500	無	
97.04	10	600,000	6,000,000	491,877	4,918,770	認股權轉換	3,000	無	
97.07	10	600,000	6,000,000	481,877	4,818,770	庫藏股註銷	(100,000)	無	註 15
97.07	10	600,000	6,000,000	481,962	4,819,620	認股權轉換	850	無	
97.08	10	600,000	6,000,000	511,330	5,113,308	盈餘轉增資	293,688	無	註 16
97.10	10	600,000	6,000,000	511,346	5,113,458	認股權轉換	150	無	
98.04	10	600,000	6,000,000	511,366	5,113,658	認股權轉換	200	無	註 17

註 1：86年05月28日(86)台財證(一)第42710號函

註 2：87年05月29日(87)台財證(一)第47165號函

註 3：88年05月17日(88)台財證(一)第44698號函

註 4：89年05月16日(89)台財證(一)第42068號函

註 5：90年05月22日(90)台財證(一)第131759號函

註 6：91年06月11日台財證一字第0910131630號函

註 7：92年04月16日台財證一字第0920111609號函

註 8：92年06月30日台財證一字第0920128945號函

註 9：發行新股受讓艾訊公司普通股股票。

註 10：93年06月14日台財證一字第0930126256號函

註 11：94年06月17日金管證一字第0940124309號函

註 12：94年12月22日金管證一字第0940006036號函

註 13：95年07月12日金管證一字第0950130113號函

註 14：96年07月13日金管證一字第0960035881號函

註 15：97年07月04日經授商字第09701161800函號核准

註 16：97年07月10日金管證一字第0970034562號函

註 17：該員工認股權轉換截至 3/27 日止尚未辦理變更登記

單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合 計	
記名式 普通股	511,365,840	88,634,160	600,000,000	額定資本額，其中 20,000 仟股保留供 認股權憑證行使認股 權使用

註：係屬上市公司股票，資料為截至 98.03.31 止之股數。

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 股東結構：

98 年 03 月 17 日(停止過戶日)

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	23	70	13,679	235	14,008
持 有 股 數	6,544,950	172,190,530	2,397,873,700	1,213,693,990	1,323,355,230	5,113,658,400
持 股 比 例	0.13%	3.37%	46.89%	23.73%	25.88%	100%

(三) 股權分散情形：

每股面額十元

98 年 03 月 17 日(停止過戶日)

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	4,794	944,032	0.18%
1,000 至 5,000	6,468	13,509,084	2.64%
5,001 至 10,000	1,315	9,448,133	1.85%
10,001 至 15,000	432	5,237,153	1.02%
15,001 至 20,000	220	3,982,781	0.78%
20,001 至 30,000	224	5,491,533	1.07%
30,001 至 40,000	106	3,695,912	0.72%
40,001 至 50,000	86	3,912,559	0.77%
50,001 至 100,000	149	10,506,692	2.05%
100,001 至 200,000	89	12,599,136	2.46%
200,001 至 400,000	42	11,795,690	2.31%
400,001 至 600,000	18	8,878,772	1.74%
600,001 至 800,000	12	8,000,179	1.56%
800,001 至 1,000,000	3	2,545,747	0.50%
1,000,001 以上 自行視實際情況分級	50	410,818,437	80.35%
合 計	14,008	511,365,840	100.00%

註：本公司無發行特別股。

(四) 主要股東名單：

98 年 03 月 17 日(停止過戶日) 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
華碩電腦股份有限公司		75,730,415	14.81%
研本投資股份有限公司		55,890,707	10.93%
科辰投資股份有限公司		53,982,858	10.56%
匯豐銀行託管遠望合夥人基金有限合夥專戶		24,125,236	4.72%
傳飛投資股份有限公司		22,689,193	4.44%
劉克振		19,064,588	3.73%
中興人壽保險股份有限公司		11,967,880	2.34%
莊永順		11,822,046	2.31%
財團法人研華文教基金會		9,516,420	1.86%
美商摩根大通託管威爾康信託投資專戶		6,735,605	1.32%

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料：

單位：元

項 目		年 度		96 年	97 年	當年度截至 98 年 03 月 31 日
每股市價	最 高			120.5	84.90	47.65
	最 低			62.00	34.10	39.00
	平 均			97.15	64.93	42.96
每股淨值	分 配 前			29.43	23.23	24.10
	分 配 後			25.03	(註四)	-
每股盈餘	加權平均股數			486,626,490	498,630,924	496,859,173
	每股盈餘	調整前		6.11	5.13	0.76(註五)
		調整後		5.75	(註四)	-
每股股利	現 金 股 利			4.00	3.00	-
	無 償	盈餘配股		0.50	0.005	-
	配 股	資本公積配股		-	-	-
	累積未付股利			-	-	-
投資報酬分析	本益比(註一)			15.90	12.66	-
	本利比(註二)			24.29	21.64	-
	現金股利殖利率(註三)			4.12	4.62	-

註一：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註二：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註三：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註四：97 年度盈餘分派案尚待股東常會通過。

註五：係截至 98 年第一季經會計師核閱之資料。

(六) 公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策：

本公司經營高科技之電腦及網路相關產業，處於企業生命週期之成長期，配合整體環境及產業成長特性，為達成公司永續經營、追求股東長期利益、穩定經營績效目標，依公司未來之資本支出預算及資金需求情形，以維持每股盈餘之穩定成長，其股票股利之分配以不高於擬發放股利總數之百分之七十五為限。

2.本次股東常會擬議股利分配情形：

本公司九十七年度營業結算計有稅後淨利新台幣 2,556,637,795 元(基本 EPS5.13 元)，加計期初保留盈餘 847,346,074 元，扣除庫藏股註銷沖減期初保留盈餘影響數 482,722,285 元、被投資公司買回庫藏股影響數 13,091,165 元，依法提撥法定公積 254,354,663 元及特別盈餘公積 1,135,595,749 元後，本年度可供分配盈餘計 1,518,220,007 元，擬分配如下：

【股票股利】：擬自97年度可分配盈餘中，提撥新台幣24,843,290元，轉增資發行新股(普通股) 2,484,329股，每股面額新台幣10元，每仟股無償配發5股。

【現金股利】：擬自97年度可分配盈餘中，提撥新台幣1,490,597,520元發放現金股利，每仟股配發新台幣3,000元。

本次盈餘分派案，如因本公司普通股股數發生變動，股東配股配息比例因而發生變動需修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。

(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：

單位：除每股資料為新台幣元／每股外，餘係仟元

項 目		年 度	98 年度 (預 估)
期初實收資本額			5,113,458
本年度配股 配息情形	每股現金股利		3.00 元
	盈餘轉增資每股配股數		0.005 股
	資本公積轉增資每股配股數		--
營業績效 變化情形	營業利益		不適用 (註)
	營業利益較去年同期增(減)比率(%)		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率(%)		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率(%)		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)(%)		
擬制性每股 盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配放	擬制每股盈餘	
	現金股利	擬制年平均投資報酬率(%)	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率(%)	
	若未辦理資本公積且盈餘轉 增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率(%)	

註：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國97年度財務預測資訊。

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載之成數或範圍：

本公司年度決算如有盈餘應先提繳稅捐，彌補往年虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再加計前期累積未分配盈餘，並保留部分盈餘已作企業成長所需資金後，依下列比率分配之：

一、員工紅利百分之八至百分之二十。

二、董監酬勞不高於百分之一。

三、其餘為股東股利。

上述員工股票紅利之發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權公司董事會決定之。

2. 董事會通過之擬配發員工紅利等資訊：

(1) 員工紅利 11%：員工紅利預計發放 190,000,000 元，其中現金紅利 90,000,000 元；股票紅利 100,000,000 元，其發行股數以股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工紅利以現金發放。

(2) 董監酬勞 0%：依稅後淨利扣除法定公積後之餘額提撥，計發放 0 元。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董監酬勞後，本公司設算 97 年度每股盈餘為 5.13 元。

3. 96 年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

(1) 員工紅利 10%：依稅後淨利扣除法定公積後之餘額提撥，計發放 265,489,542 元，其中現金紅利 205,489,542 元；股票紅利 60,000,000 元(佔盈餘轉增資之 20.43%)。

(2) 董監酬勞 1%：依稅後淨利扣除法定公積後之餘額提撥，計發放 26,548,954 元。

實際配發之員工紅利及董監酬勞與原董事會通過之擬議配發情形相同。

(九) 公司買回本公司股份情形：

公司買回本公司股份情形

98 年 3 月 31 日

買 回 期 次	第 3 次	第 2 次
買 回 目 的	維護公司信用及股東權益	轉讓股份予員工
買 回 期 間	97 年 1 月 21 日至 97 年 03 月 20 日	96 年 7 月 30 日至 96 年 09 月 29 日
買 回 區 間 價 格	52 元至 85 元	72 元至 135 元
已買回股份種類及數量	10,000,000 普通股	14,500,000 普通股
已買回股份金額	671,826 仟元	1,385,698 仟元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	10,000,000 股	無
累積持有本公司股份數	14,500,000 股	14,500,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	2.84%	2.84%

二、公司債辦理情形：不適用。

三、特別股辦理情形：不適用。

四、海外存託憑證辦理情形：不適用。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一) 截至年報刊印日止，公司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：

98 年 03 月 31 日

員工認股權憑證種類	第一次 員工認股權憑證
主管機關核准日期	92 年 04 月 01 日
發行日期	92 年 08 月 14 日
發行單位數	3,000,000 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	0.58%
認股存續期間	94 年 08 月 14 日至 98 年 08 月 13 日
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率(%)	認股權憑證授予期間屆滿 2 年可行使認股權比例(累計)50%；屆滿 3 年累計 75%；屆滿 4 年累計 100%。
已執行取得股數	2,495,000 股
已執行認股金額	83,646,400 元
未執行認股數量	145,000 單位 (原 360,000 單位因員工離職而失效)
未執行認股者其每股認購價格	23.49 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.03%
對股東權益影響	員工認股權憑證須自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，依認股條件之權利期間及比率行使認股權，且得認購股數占已發行股份比率僅 0.58%，故不致對股東權益造成實際重大影響。

(二) 累積至年報刊印日止，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且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：不適用。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：不適用。

七、資金運用計畫執行情形：不適用。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司目前所營業務之主要內容：

- (1) 電腦測試儀器及自動化測試系統之設計裝配組合、製造及買賣業務。
- (2) 電腦、電子、電機零件器材之加工製造買賣及進出口貿易業務(管制品外)。
- (3) 電腦、電子控制自動化系統之設計、承包、安裝及維護。
- (4) 電腦軟體設計。
- (5) 代理國內外廠商就前各項有關之代理、報價、投標及經銷業務。
- (6) 有線、無線通訊器材之裝配、製造、買賣及進出口貿易業務。

2. 公司目前之產品及其營業比重：

單位：新台幣仟元

主要產品 \ 比重	97 年度	
	銷售額	%
嵌入式版卡	2,474,881	20.16
應用電腦	2,154,631	17.55
工業控制	2,567,884	20.92
工業用電腦及其他	5,078,270	41.37
合 計	12,275,666	100.00

3. 公司目前之產品：嵌入式版卡、應用電腦、工業控制、工業用電腦及其他。

4. 公司計畫開發之新產品：

- (1) 數位電子看板：
 - Digital Signage Appliance
 - All-in-one Digital Signage Display/ Station
- (2) 床邊資訊娛樂系統終端 (Patient infotainment terminal for bedside care)
- (3) 工業級車載電腦 (In-vehicle box PC)
- (4) 工業用 NVR 專屬產品
- (5) 智能情境燈控與環控解決方案
- (6) Mobile Clinical Assistant (MCA)
- (7) APAX-5000 可程式自動化控制器 (PAC) 系列
- (8) BAS-3000 直接數字控制器 (DDC) 系列
- (9) IEC 61850-3 變電站自動化產品系列
- (10) 船用等級液晶電腦屏幕

- (11) EKI-1500 序列設備伺服器
- (12) COM 系統模組
- (13)工業級主機板
- (14) PICMG 工業級單板
- (15)新一代單板電腦
- (16)工業級嵌入式電腦
- (17)工業級準系統電腦
- (18)嵌入式軟體模組
- (19) DTOS 專案客製化服務
- (20)強固性產品設計
- (21) COM 客製化設計服務
- (22)嵌入式軟體設計服務
- (23) BIOS 客製化服務

(二) 產業概況

1.產業之現況與發展：

工業電腦 (Industrial PC, IPC) 最早是用於工廠生產製造流程中，儀器及機器設備的控制、監視與測試，狹隘來說僅限於工業自動化版卡系統，主要用途為自動化設備。而幾年來，因為通訊、網路、軟體及光電的整合應用之下，工業電腦逐漸應用到生活中各個層面，強調更是以應用領域為主。從捷運讀卡機、自動售票機、ATM、POS、博奕、網路儲存(NAS)、數位電子看板(Digital Signage)、智慧型大樓自動化監控系統及環境監控系統、樂透彩券電腦等，使得整體IPC產業蓬勃發展，領域也超越原「工業」範圍，近年來並進一步將工業電腦更名為「產業電腦」。

一般來說，目前產業電腦已經由傳統 IPC 板卡的設計製造，朝向專注應用系統方向發展。在產業別的劃分上，目前多投入的市場包括遊戲／博奕市場、醫療應用市場、數位電子看板市場以及車載應用。朝向垂直市場的耕耘已經是產業電腦的共同趨勢。未來，產業電腦也將由產品線的區隔，走向應用產業劃分。

2.產業之上、中、下游之關聯性：

整體而言，產業電腦需要5~7年的產品生命週期，任何晶片、連接器、記憶卡、處理器等，都需要長期的供應與備料，而市場需求受全球經濟景氣循環影響所及，當景氣逐步復甦時，廠商投資擴廠帶動自動化設備需求增加。整體而言，產業電腦市場需求受全球經濟景氣循環影響所及，當景氣逐步復甦時，廠商投資擴廠帶動自動化設備需求增加，對產業電腦的需求便隨之成長；而當經濟景氣下滑時，由於產業電腦產品應用皆具備以自動化降低營運成本的功效，因此，產業電腦的需求仍顯平穩。

長期以來，台灣資訊硬體產業系已建立起快速彈性的反應能力、上中下游完

整的產業聚落、遍佈全球的海外生產基地、以及與國際大廠的長期策略夥伴關係，使得台灣產業電腦產業在國際市場中極具競爭優勢。

3.產品之各種發展趨勢及競爭情形：

產業電腦發展趨勢將會逐漸脫離通用型平台，由單一專業領域發展將會朝向單一專注領域發展，大致可以劃分為五類，第一為零售服務、娛樂、金融等服務業領域等。第二為醫療領域，第三為影像監控領域，第四則為網路通訊應用，第五大類則為工業自動化及環境控制領域等。此外，產業電腦相較於個人電腦而言，由於必須在各種惡劣的環境下運作，包括防震、防水、寬溫、防電磁干擾，因此技術層次較高，雖然在硬體上不一定需要追求最高階的規格，但必須達到高度的產品穩定性，而且產品生命週期也較長。同時，由於功能必須隨著客戶的需求量身定作，是典型少量多樣化的產業，客製化和特殊性也帶來較高的毛利，全球產業電腦廠商的平均毛利率，都可高達三到四成的水準。

一般來說，產業電腦進入障礙偏高，大廠不願生產未達規模經濟的產品，而小廠則因資金不足無法輕易進入。目前國內專業的產業電腦廠商大約二十家，除了本公司長期以來一直居於業界優勢領導的地位之外，其餘廠商皆屬中小型廠商，股本不到拾億元。由於必須針對客戶的特殊需求量身定作，故客戶最為重視產品可靠度及穩定性，最後才會考慮到產品售價，因此台灣產業電腦產業的產值已達新台幣貳佰億元的規模，未來仍將以每年20%的比率持續成長。

（三）技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

(1)九十七年度投入之研發費用計新台幣968,409仟元。

(2)九十八年度截至第一季止之研發費用計新台幣257,199仟元。

2.開發成功之技術或產品：

本公司對於研發的重視，除在台灣投入大量的人力專責產品研發外，在美國、歐洲及中國大陸亦有研發團隊加速產品開發的速度及掌握市場的脈動。

本公司平均每年有25項以上的新產品問市，截至97年年底取得國內外專利共222項。

（四）長、短期業務發展計畫

1.短期目標

今年，研華營運方針，界定以「Crossover Collaboration」跨界合作為基調，推動研華集團內事業部門的合作、以及與整體產業電腦業界的合作，引領研華

與產業界共同因應景氣寒冬，創造產業新價值。「Crossover Collaboration」不只是內部跨部門混搭合作的意思，也意涵未來研華將與產業界更多合作夥伴進行連結，互相信任合作，接納新的變化，才能創造出突破性的嶄新價值。這代表研華將持續推動內部部門之間的合作、各子公司之間的合作、及研華與外界軟體夥伴、垂直領域專家、學術界等的合作，以及研華在兩岸三地及全球工作夥伴之間的合作，甚至是研華與產業電腦業界競爭廠商的密切合作。而且此種模式將對研華及產業電腦業界產生革命性的變革。

2.長期目標

目前研華的四大事業體分為嵌入式電腦事業群 (Embedded ePlatform Organization)、自動化事業群 (Industrial Automation Group) 及服務應用事業群 (eServices & Applied Computing Group) 三大領域，再加上研碩電腦 (Advansus) 的設計及製造服務 (Design & Manufacturing Services, DMS)，讓整個研華集團的定位更為清楚，也讓資源更為精實。而「+n」的核心，則是由四大事業體所鎖定的「專賣店」，持續向外延伸，與產業界更多合作夥伴進行連結，並深耕專注的垂直利基市場，徹底貫徹「Crossover Collaboration」跨界整合的精神。其中，各事業體著重的專賣店如下：

工業通訊暨電信網路事業 潛力十足

具體而言，在工業自動化事業群部份，研華將成立工業通訊的專賣店。根據ARC Research調查顯示，至2012年工業通訊基礎建設市場產值將可達約10億美元，而透過工業通訊所提供自動化基礎建設和設備方面也將達5.7億美元，平均每年成長率高達30%。面對工業通訊時代來臨，研華與關係企業智翔科技形成工業網路專賣事業體系，透過智翔科技專業的工業網路研發製造，以及以研華為主體的全球行銷服務網絡，將提供給客戶更完整的工業通訊解決方案，更進而擴展工業通訊應用範圍至交通運輸產業、公共建設產業、能源產業、以至教育、醫療、政府機構等產業。期望研華在工業通訊領域的營收將可達到50%的年複合成長率。

在嵌入式電腦事業群部分，則著重在網路通訊事業，隨著電信營運商積極佈建次世代通訊網路，電信營運商對於先進電信運算架構 (Advanced Telecom Computing Architecture, ATCA)、微型電信運算架構 (Micro Telecom Computing Architecture, MicroTCA) 等設備的需求不斷提高，研華以長期與電信系統製造商及網路設備供應商的合作經驗，再加上研華在FPGA (Field Programmable Gate Array 元件可程式邏輯閘陣列) 設計、智慧平台管理介面 (IPMI)、訊號/熱模擬等方面的技術專長，可提供電信營運商豐富的產品組合及技術支援。此外，研華與世界頂尖的硬體開發及軟體解決方案提供者緊密配合，堅決承諾協助電信業者順利地過渡到模組平台。再加上研華以台灣研發、中國製造的特點，可提供最具成本優勢的產品，讓研華成為網路通訊技術的先驅，亦是電信設備製

造商及網路設備供應商最佳的合作夥伴。研華的網路通訊事業預估將可達到 40 %的年複合成長率。

智慧化生活 勢不可擋

研華近年來也積極跨足智慧化生活應用領域，透過專設的「研華智能」銷售服務團隊將研華向來服務「機器」的定位，延伸進化到服務「人」。其中研華智能特別聚焦於智慧型建築、視訊安全監控、數位電子看板等三大領域，憑藉著此三大領域的高度成長拉力，以及研華智能專屬的行銷團隊與系統服務商密切合作，提供市場多元完整的智慧化創新生活應用平台，協助客戶建構簡單且直觀的操作系統，大幅提升Time to Market的速度，推動具有高附加價值的智慧生活應用環境的建置。

數字醫療 前景看好

研華的服務應用電腦事業群近年來也積極切入醫療電子領域，並成立研華數字醫療。研華透過在產業電腦方面的專業技術，將醫療級系統的規格標準納入研華的產品中，致力成為數字醫療設備領先的供應商；目前在各大醫院的開刀及加護病房資訊化系統（OR/ICU）、醫療護理設備（Nursing Care）、床邊資訊娛樂系統（Patient Infotainment）、醫療影像系統（Medical Imaging）等領域，已可看到研華產品的實績。隨著人們經濟水準提升、老人化社會趨勢到來，人們對於醫療保健的需求持續提升，醫療電子產業前景持續看好。而根據研究調查機構Espicom的研究顯示，2010年醫療設備市場產值將達2,000億美元，顯見醫療電子市場龐大的商機。研華具有專業的數字醫療設備技術團隊，成為大中華區數字醫療的第一品牌。

正由於研華多年來不斷隨著外在大環境的趨勢而調整企業經營策略，並以研華將會持續貫徹跨界合作「Crossover Collaboration」和「專賣店」的營運策略，為我們所服務的系統整合商，創造更高的整合價值，這也將是研華未來的成長關鍵。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品銷售地區：

單位：新台幣仟元

地 區	九十七年度
美 洲	5,525,621
亞 洲	5,861,836
歐 洲	3,850,006
合 計	15,237,463

2. 市場占有率及未來之供需狀況與成長性：

本公司為台灣產業電腦業界之龍頭，以自有品牌「ADVANTECH」行銷全球，完整的行銷體系加上堅強研發能力，使本公司在各市場都具極佳的市佔率，為國際型的 ePlatform Services-e 化應用電腦平台製造服務之領導廠商。

本公司成立於 1981 年，為台灣成立最早之產業電腦專業廠商，初期以應用桌上型電腦模組量測自動化系統為主要業務，之後並陸續推出多種標準化 PC-Based 自動測試產品、PC-Lab Card、CPU Card 與 IPC Chassis 結合之工業級 PC、工業監控工作站系列產品、PC 及工業控制器、Motion Control Card、系列嵌入式電腦模組等產品、數位監控相關產品等。目前本公司共計有上千種不同產品。未來，研華將朝著垂直領域市場持續深耕。

根據 IMS 2007 年的市場報告，研華為全球第二大之工業電腦廠商，在全球工業電腦業界有著相當重要的地位。

3. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

A. 清晰明確之市場定位：

一直致力於整合 web-based 技術、運算平台及客製化服務，推動 connected eWorld 向前發展，成為世界領導廠商。

本公司在近兩年來，將過去環繞在 PC-Based 自動化領域為核心的營運策略轉為以「ePlatform Service」之 e 化應用電腦平台製造服務，依據市場導向及科技趨勢不斷研發創造適合不同應用方式及場合之產品線，以滿足市場對生活自動化之需求，基於上述理念衍生出十四大產品線：eAutomation、Industrial I/O、工業通訊(Industrial Communication)、人機介面(Human Machine Interface)、I/O 模組、嵌入式電腦(Embedded Computing)、產業用車載電腦(Applied Panel and Vehicle Computing)、醫療專用電腦平台(Medical Computing)、顯示螢幕解決方案(Display Solutions and Digital Signage)、工業電腦(Industrial Computer)、網路應用電腦 (Network Application Platforms)、CompactPCI 及 Digital Video Solutions 整合方案等產品部。每一產品線均投入大量、專業之人力及物力經營，並期許各產品線成為世界級領導廠商，為本公司創造源源

不斷的生命力。

B.自有品牌建立：成為區域市場之領導品牌

研華產品以「Advantech」自有品牌行銷全球，並定義研華之品牌精神為「Trusted ePlatform Services」。Trusted意味著專注，必須提供讓客戶百分之百信賴的品質，ePlatform指的則是產業電腦的本業，而Services則是要演化成客戶導向的服務模式，也就是提供客戶完整的解決方案 (Total Solution)。更進一步說明，研華清楚定位自身為值得信賴的產業電腦平台的提供者，以系統整合商為目標客群，以創造無限可能之產業電腦創新應用來提升人類生活品質為企業終極目標。

C.研華獲得全球多項大獎肯定：奠定國際品牌之地位

研華在 2004 以及 2008 年榮獲由經濟部國貿局頒發之「台灣國際品牌」，研華多年來將台灣製造 (Made in Taiwan) 的形象提升為台灣品牌 (Branding in Taiwan) 的努力得到了政府的肯定。十大台灣國際品牌評選是由經濟部國貿局委辦，中華民國對外貿易發展協會、數位時代與國際知名品牌顧問公司 Interbrand 共同策劃調查。被評選的企業將依據 Interbrand 品牌鑑價評比 (League Table)，針對企業的品牌營收、市場分布 (全球各區域市場之比重)、市場佔有率、行銷支援、競爭者/競爭利基、法律保障與訴訟 (商標之註冊與糾紛)、未來展望 (品牌相關的發展計畫) 等評分，以選出最具國際品牌價值的十大台灣企業。



此次得獎對研華具有特殊意義：Advantech 是少數專注經營特定產業而非消費產品的得獎廠商，這將鼓勵研華持續在專注領域的經營，以成為全球領導品牌。

其他本公司產品近年來榮獲獎項如下：

年度	榮 獲 獎 項
98	▪ IPPC 7517獲得經濟部第十七屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ EKI 5000系列獲得經濟部第十七屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權
97	▪ 天下雜誌第二屆「企業社會責任獎」中堅企業第四名 ▪ UbiQ 350獲得經濟部第十六屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ VITA 350獲得經濟部第十六屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ UNO-2182獲得經濟部第十六屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ TPC-30T/TPC-32T獲得經濟部第十六屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ IPPC-7157A/IPPC-7158B獲得經濟部第十六屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權
96	▪ 遠見雜誌2006年第三屆「企業社會責任獎」首獎 ▪ 天下雜誌第一屆「企業社會責任獎」 ▪ ARK-3381獲得台北國際電腦展Computex Taipei Best Choice 獎項 ▪ UibQ-230獲得經濟部第十五屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ ARK-4170獲得經濟部第十五屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ ADAM-5550KW獲得經濟部第十五屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權
95	▪ 遠見雜誌2006年第二屆「企業社會責任獎」 ▪ 「Control Design」雜誌最佳嵌入式單板電腦供應商 ▪ 英特爾「Intel Associate Partner of the Year」、「Multi-Core Solution Contest Award」 ▪ 榮獲微軟亞洲區成長第一的公司
94	▪ 第十三屆經濟部「產業科技發展 傑出獎」 ▪ TREK-755 Sunlight Readable Model 榮獲歐洲ECE雜誌 (Embedded Control Europe)讀者票選Gold Award

93	▪ 獲經濟部國貿局頒發之「2004台灣十大國際品牌」 ▪ 小尺寸工業等級觸控式電腦TPC-60S，獲經濟部第十屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ 工業等級前出線式無風扇電腦UNO-3062，獲經濟部第十屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ 工業電腦工作站AWS-8100G，獲經濟部第十屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ Control Engineering雜誌讀者票選「單板電腦第一名」 ▪ 17吋平面液晶顯示器FPM-3170獲美國Control Engineering雜誌「2004年度編輯推薦產品獎」HMI第一名
91	▪ 獲微軟嵌入式ODM唯一Gold-Level合作夥伴，可直接銷售整合微軟ODM嵌入式軟體與研華硬體之產品 ▪ 智慧型家庭網路終端機EH-7102G/GH獲經濟部第十屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ 586等級可上網設備遠端監控系統WebLink2059-BAR/CE/SDA/SKT獲經濟部第十屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權
90	▪ 完成經濟部技術處「經濟部業界開發產業技術」(簡稱科專)計劃 ▪ 多媒體網路公用電話ES-510獲經濟部第九屆「國家產品形象獎銀質獎」 ▪ 全功能液晶觸控式電腦PPC-153T獲得經濟部第九屆「國家產品形象獎銀質獎」 ▪ 多媒體網路公用電話ES-510獲經濟部第九屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ 全功能液晶觸控式電腦PPC-153T獲得經濟部第九屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ 家庭玄關網路終端機EH-760獲經濟部第九屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ 多功能防火牆WEB-2143獲經濟部第九屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權
89	▪ 全功能液晶觸控式電腦PPC-153T獲美國KIOSK雜誌之「最佳創新產品獎」 ▪ IPC-601獲網路電信展之最有價值展品獎 ▪ MIC-3032獲電話電腦語音整合展之最有價值展品獎 ▪ 2A-100獲美國網路電信雜誌評選為年度最有價值網路電信產品
88	▪ ADAM模組獲得第一屆「台灣傑出安全器材獎」 ▪ 卡片式電腦CPC-2245獲得經濟部第七屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ 觸摸式控制主機PPC-A100T-R50獲得經濟部第七屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權

87	▪ 獲經濟部工業局之「優良示範廠商」 ▪ 超薄型液晶面板式電腦PPC-102T獲經濟部第六屆「國家產品形象金質獎」 ▪ PC-based遠端監控系統ADAM-5000系列獲經濟部第六屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ 超薄型液晶面板式電腦PPC-102T獲經濟部第六屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ 多功能液晶面板型電腦PPC-140T獲經濟部第六屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權 ▪ 多功能液晶面板型電腦PPC-140T獲得Comdex Asia 98「最佳硬體設備獎」 ▪ 多功能液晶面板型電腦PPC-140T獲美國CRN雜誌評選為美國最佳KIOSK之解決方案之產品 ▪ IPC-6908獲美國CTI雜誌評選為年度最有價值產品 ▪ 獲天下雜誌評選為最值得投資企業之第四名 ▪ 獲天下雜誌評選為表現最優異企業之第六名
86	▪ 獲得ISO-14001環保管理系統認證通過 ▪ 獲第五屆經濟部「產業科技發展 傑出獎」 ▪ IPC-622獲美國Computer Telephony雜誌評選為年度最有價值產品
85	▪ 獲第四屆經濟部「產業科技發展 優等獎」 ▪ 資料擷取控制模組ADAM-4000系列產品獲經濟部第四屆「台灣精品獎」，享有使用台灣精品標誌之合法授權
84	▪ 自行研發之工業控制軟體-GENIE榮獲「傑出資訊應用獎」
82	▪ 獲中華民國中小企業協會第二屆「國家磐石獎」 ▪ 獲得ISO-9001品質標準認證通過
81	▪ 台北縣進出口同業公會之「進出口業績優異獎」 ▪ 中華民國企業訓練績優單位「金商獎」
80	▪ 台北縣進出口同業公會之「進出口業績優異獎」
79	▪ 台北縣進出口同業公會之「進出口業績優異獎」
78	▪ 中華民國台北市第三屆儀器展示會之「產品新穎獎」

D.國際化之行銷管道與全球運籌系統

研華深知國際化為台灣資訊產業成功之必要條件，因此分別在美國、德國、新加坡、英國、法國、日本、澳洲、荷蘭、義大利、中國大陸、巴西、馬來西亞、泰國、印度等全球十八個國家、三十六個城市分別設立分公司以及四個物流中心。全球性的銷售則採合資及經銷公司兩種方式進行。目前在世界各地 16 個分公司、400 多位當地員工及 60 多個經銷商，長期與研華配合，行銷研華品牌的產品。並與當地系統整合商作策略結盟方式合作。

E.研發創新，以整合創新之客製化服務為客戶創造最高價值

研華深信適合公司核心競爭力的創新策略目標，應該是由研發卓越產品轉變為整合型服務的創新經營模式，研華在研發方面的努力，讓研華三度獲得經濟部產業科技發展獎（1996/1997/2005），此獎項號稱台灣科技界的奧斯卡。研華對於研發的重視，除在台灣投入大量的人力專責產品研發外，研華員工有 23%從事於研發方面的工作，截至目前為止在審核中及獲得的專利已超過百餘件。而每年研發經費約為公司營業額的 7%~8%，2007 年研發工程師團隊人數佔所有員工的 24%，研發人員中超過 45%是碩士畢業生。同時，美國、歐洲及中國大陸亦有當地研發團隊加速產品開發之速度並隨時掌握市場脈動，

並獲得多項國家獎項，充分顯見研發之優勢。同時，也與長庚大學與台北科技大學，進行產學合作，透過早期產品創新工程(Early Design)，能得到產品初步的外觀架構，能更了解市場需求，並降低研發風險，鞏固品牌核心價值。

F.自給自足專業分工製造能力

本公司針對各產品線之差異建立了四座工廠，以每一產品線做專業分工之製造支援，以確保產品製造品質、準確的交期並維持成本優勢，另在OEM/ODM潛力客戶要求下提供最佳化的、整體解決方案(Total Solution)及”一次購足”(One Stop Shopping)服務。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途：

(1)嵌入式板卡與機箱

嵌入式電腦卡之功能為以PC為核心之控制模組，提供工業自動控制環境下之PC應用之控制元件。嵌入式機箱電腦整合PC功能，提供高效能、小尺寸、一體成型的裝置。

(2)產業應用電腦

本公司率先於民國八十六年，開發出結合LCD螢幕、主機及鍵盤於一體的單件式電腦。系列產品包括386至Pentium MMX等不同等級的機種，LCD的尺寸則有5.7吋、6.4吋、10.4吋、12.1吋、14吋、15吋及17吋等選擇。

此外，尚具有省空間及多重安裝方式等產品特色，本公司更跨足特定的利基型垂直市場，開發專用工業電腦平台產品，像是醫療設備、數位監控、電子播放、產業車載、網路家庭相關應用平台等。

(3)工業控制

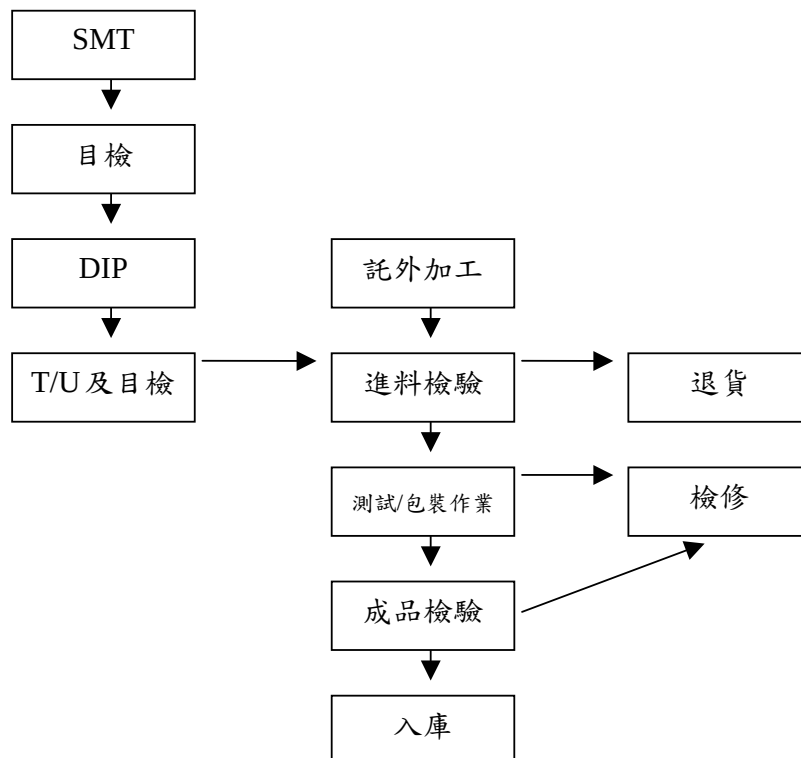
遠端量測與控制模組係用於現場資料信號之搜集與控制。

(4)工業用電腦及其他

工業級電腦與機箱適用於工業環境等較特殊需求之電腦，可耐高溫、高濕、震動。

2.主要產品之產製過程：

製程管制流程圖



(三) 主要原料之供應狀況

原 料 名 稱	供 應 廠 商
積體電路〈含晶片組〉	建智、威健、安富利、凱基
液晶顯示器〈LCD〉	豐毅、聯濤
觸控螢幕感應器〈玻璃〉	ELO、鹽光
印刷電路板〈PCB〉	峻新、伊博、柏承

註：以上原料供應商大都為國內外大廠，在該行業具有良好品質信譽且均與本公司往來多年，具有穩定之合作關係。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上客戶名稱及其進（銷）貨金額、比例與增減變動原因

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上客戶名單：

項 目	96 年度				97 年度			
	名稱	金額	佔全年度進貨 淨額比率	與發行人之 關係	名稱	金額	佔全年度進貨 淨額比率	與發行人之 關係
1	ATC	3,222,352	41.56%	註	ATC	3,695,260	44.24%	註
2	其他	4,530,432	58.44%		其他	4,657,895	55.76%	
	進貨淨額	7,752,784	100.00%		進貨淨額	8,353,155	100.00%	

註：採權益法評價之被投資公司

本公司主要原物料為積體電路(含晶片組)、液晶顯示器(LCD)、觸控螢幕感應器(玻璃)及印刷電路板(PCB)等。積體電路主要進貨對象為建智、威健、安富利、凱基等公司，主要係其代理居全球電腦主流地位之 CPU 及晶片組；在 LCD 方面，主要供應商包括豐毅、聯濤。近年來本公司全球運籌採購系統重新佈局，採購策略亦有所調整，為降低採購成本，由海外子公司 ATC 委外加工工業用電腦產品，再銷售予本公司。綜上所述，本公司事業群及產品規格眾多，故進貨多為少量多樣，使每年度各供應商進貨金額互有消長，另本公司重要原物料均維持兩家以上之供應商，並維持長期良好之往來關係。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上客戶名單：

項目	96 年度				97 年度			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	AC	2,858,246	25.12%	註	AC	2,960,193	24.11%	註
2	ACN	1,967,251	17.29%	註	ACN	2,634,032	21.46%	註
3	AESC	1,787,884	15.72%	註	AESC	1,845,950	15.72%	註
4	其他	4,764,246	41.87%		其他	4,835,491	39.39%	
	銷貨淨額	11,377,627	100.00%		銷貨淨額	12,275,666	100.00%	

註：採權益法評價之被投資公司

本公司近年積極設立子公司，在美洲及歐洲等地建立行銷、物流及資訊流總部，並在亞洲、日本等地建立完整之行銷通路，藉由全球運籌系統之佈建拓展海外業務、提供產品售後服務、節省運輸以增加產品競爭力，並深耕”ADVANTECH” 品牌，使之成為市場領導品牌。而在全球行銷網佈建效益發揮下，本公司最近二年度外銷比例均達80%以上，使海外經銷商（如CONTEX / PROSOFT / PATSA等）之銷售比率逐年下降。AC為一兼具物流、系統組裝、財務業務及電腦中心等功能之美洲地區總管理處，故本公司對其銷貨金額已列十大銷貨客戶之首。另由於亞洲市場持續暢旺，亦兼具系統組裝及財務功能之中國營運總部，也成為本公司重要銷貨對象。AESC亦為一兼具物流、系統組裝、財務業務及電腦中心等功能之歐洲地區總管理處，故本公司對其銷貨金額列十大銷貨客戶之第三位。綜上所述，由於本公司透過轉投資公司針對不同區域進行市場深耕並成為市場領導品牌，故海外各地區銷售情形穩定且分散。

(五) 最近二年度生產量值

單位：台；片；新台幣仟元

生產量值 主要商品	年度	96年度			97年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
嵌入式版卡		160,000	171,677	838,656	160,000	261,344	623,100
應用電腦		35,000	47,773	902,011	80,000	106,045	1,157,197
工業控制		300,000	406,180	1,074,116	300,000	422,216	1,233,635
工業用電腦及其他		90,000	104,338	803,541	90,000	100,343	619,487
合計		585,000	729,968	3,618,324	630,000	754,948	3,633,419

(六) 最近二年度銷售量值

單位：台；片；新台幣仟元

銷售量值 主要商品	年度	96年度				97年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
嵌入式版卡		44,020	281,203	344,865	2,203,052	53,310	342,011	332,456	2,132,870
應用電腦		7,050	182,517	66,464	1,720,782	6,589	111,758	120,439	2,042,873
工業控制		54,807	278,851	414,677	2,109,824	56,398	289,638	443,616	2,278,246
工業用電腦及其他		97,489	760,330	492,500	3,841,068	82,371	571,991	648,804	4,506,279
合計		203,366	1,502,901	1,318,506	9,874,726	198,668	1,315,398	1,545,314	10,960,268

三、從業員工資料

98 年 03 月 31 日

年 度		96 年度	97 年度	當 年 度 截 至 98 年 03 月 31 日
員 工 人 數	直接員工	369	327	332
	間接員工	939	1,047	1,052
	合 計	1,308	1,374	1,384
平 均 年 歲		33.88	35	35.16
平 均 服 務 年 資		3.53	4.32	4.30
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.22	0.22	0.22
	碩 士	21.41	24.38	24.42
	大 專	57.34	56.7	56.65
	高 中	17.97	15.72	15.75
	高 中 以 下	3.06	2.98	2.96

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額，未來因應對策及可能之支出：無。

五、勞資關係

（一）公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1.員工福利措施：

秉持「精益求精」的經營理念，本公司對於員工的福利政策，深表重視，在組織系統中成立專責單位（人事部門）來精心規劃一系列的福利措施，以求安定員工生活，保障員工權益，並進而促進勞資和諧。

本公司認為，唯有員工福利受到重視，生活無顧慮後，方可全心全力投入工作，發揮所長，創造更高品質的產品，來促進整體企業進步與繁榮。

(1)由公司直接辦理之福利措施：

- A、員工分紅。
- B、勞工保險。
- C、全民健保。
- D、團體保險。
- E、年度健康檢查。
- F、訓練課程、不定期舉行各類訓練、講習活動。
- G、婚、喪、喜、慶補助金。
- H、端午、中秋節禮盒。
- I、尾牙聚餐。

(2)由公司職工福利委員會（簡稱福委會）辦理之福利措施：

福利金來源主要由公司每月營業收入之金額提撥千分之一，下腳出售時提撥百分之四十，員工薪資提撥千分之五等，主要辦理福利措施有下列幾項：

- A、國內旅遊。
- B、國外旅遊。
- C、訂閱雜誌補助。
- D、社團活動。
- E、慶生會。
- F、部門聯誼金。
- G、語文能力進修。
- H、電影欣賞。
- I、藝文欣賞。

2.進修、訓練制度與其實施狀況：

於企業永續經營理念、貫徹企業經營理念及健全員工之職涯發展，針對現職員工進行各項訓練發展活動，強化員工之專長與技能，以達成組織共同目標與創造自我成就，公司為員工提供完整年度教育訓練規劃，內部訓練計有新進人員訓練、共同訓練、專業性訓練、管理系統專業訓練以及e-learning等，外部訓練由各部門提出需求評估，針對技術、管理、思考等各層面進行全方位的訓練，並提供國外校園短期進修計畫，讓員工有系列的職涯成長機會，公司提供寓工作為學習的優良環境，教育訓練讓員工素質與向心力不斷成長，也促進企業文化的提升。

3.退休制度與其實施狀況，分為舊制及新制二種：

- (1)舊制：於94年6月30日前到職員工，可自行選擇舊制或新制。本公司依照勞基法之規定對正式聘用員工訂有退休辦法，依該辦法規定，退休金之支付係按服務年資及退休時前六個月之平均薪資計算，本公司每月依規定提撥退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會管理，並以該委員會名義存入中央信託局。
- (2)新制：適用於94年7月1日之後到職員工，一律採用新制退休金，以及選擇

新制之7月1日以前加入之員工。公司依員工工資，每月提繳工資6%至員工個人退休金專戶中。員工亦得依個人意願於每月提撥工資0%-6%，至個人退休金專戶，並由公司按月於員工之工資中代扣其提撥數額。

4.勞資間之協議情形：

本公司係秉持著「勞資一體」、「共存共榮」之理念，著重合理化、人性化管理，以「開誠佈公」方式，建立順暢之溝通管道，維持勞資雙方良好關係，共同創造生產力，分享利潤，建立穩定和諧的勞資關係。

近年來本公司一向秉持「公平、公正」、「合理、合法」之原則在情、理兼顧下，與員工進行溝通、協調。適切的將公司面臨之困難與問題加以闡釋，表達公司之立場與主張。尊重對方、認同對方，使勞資雙方得到公平公正的對待下，消弭爭執及糾紛，改善勞資關係，使本公司近三年來從未因勞資糾紛而遭受損失，並共同為專業發展與勞工福祉攜手合作。

5.各項員工權益維護措施：

本公司除依法成立職工福利委員會及勞工退休準備金監督委員會，統籌辦理職工福利金及退休準備金之籌劃、提撥、保管、動用及相關法令所規範之相關事宜，對於員工各項權益的維護及福利制度的執行，皆以法令規範為依據。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、重要契約：98年03月31日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
Licensing	Microsoft Licesung,GP	97/01/13-98/02/28	Customer License Agreement	無
Licensing	Microsoft Licesung,GP	97/11/16-99/11/30	Customer License Agreement	無
Distribution	Microsoft Licesung,GP	97/07/01-98/06/30	TW Distribution Agreement	無

註：上述資料為截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之重要契約

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、損益表、簽證會計師姓名及查核意見

(一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

年 度 目		最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註一)					當年度截至 98年03月31日 財務資料 (註三)
		93 年	94 年	95 年	96 年	97 年	
流 動 資 產		5,101,058	6,708,128	6,221,135	5,966,480	4,333,219	4,789,703
基 金 及 投 資		3,159,050	6,205,242	7,908,564	8,740,489	7,225,489	7,239,300
固 定 資 產		1,578,230	1,598,618	1,633,650	2,019,208	2,414,683	2,404,075
其 他 資 產		133,988	160,605	146,457	126,020	145,067	131,579
資 產 總 額		9,972,326	14,672,593	15,909,806	16,852,197	14,118,458	14,564,657
流動負債	分配前	1,778,574	1,730,479	1,355,069	2,193,727	1,999,004	2,038,261
	分配後	3,326,906	3,719,033	3,458,538	4,295,274	(註二)	-
長 期 負 債		-	-	-	-	-	-
其 他 負 債		475,787	469,510	541,002	616,678	577,043	551,981
負債總額	分配前	2,254,361	2,199,989	1,876,071	2,810,405	2,576,047	2,590,242
	分配後	3,802,693	4,188,543	3,979,540	4,911,952	(註二)	-
股 本		3,742,962	4,489,003	4,636,295	4,915,770	5,113,458	5,113,658
資 本 公 積		1,087,201	4,392,569	4,426,646	4,442,792	4,368,972	4,369,242
保留盈餘	分配前	2,907,463	3,551,551	4,341,096	4,915,685	4,581,275	4,957,302
	分配後	1,121,748	1,423,205	1,965,802	2,520,450	(註二)	-
累積換算調整數		(19,661)	39,481	114,993	243,543	320,051	414,265
金融商品未實現損益		-	-	514,705	909,700	(1,455,647)	(1,494,354)
股 東 權 益 總 額	分配前	7,717,965	12,472,604	14,033,735	14,041,792	11,542,411	11,974,415
	分配後	6,169,633	10,484,050	11,930,266	11,940,245	(註二)	-

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：民國 97 年度之盈餘分派案尚待股東會決議分配。

註三：98 年度第一季財務資料係經會計師核閱。

(二) 簡明損益表

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註一)					當年度截至 98年03月31日 財務資料(註二)
	93年	94年	95年	96年	97年	
營業收入淨額	7,809,963	8,512,169	10,633,411	11,377,627	12,275,666	2,432,289
營業毛利	2,394,491	2,625,522	3,206,496	3,381,725	3,516,958	692,025
營業損益	1,520,175	1,542,481	1,996,687	1,942,496	1,881,315	262,238
營業外收入及利益	990,979	1,167,741	1,436,346	1,646,230	1,116,799	175,465
營業外費用及損失	100,999	148,074	174,350	172,820	135,153	1,963
稅前利益	2,410,155	2,562,148	3,258,683	3,415,906	2,862,961	435,740
稅後利益	2,160,155	2,429,803	2,917,891	2,971,049	2,556,638	376,027
基本每股盈餘	5.91	6.05	6.30	6.11	5.13	0.76
稀釋每股盈餘	5.72	5.99	6.28	6.10	5.08	0.75
追溯調整後每股盈餘	5.41	5.54	5.95	5.75	(註三)	-

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：98年度第一季財務資料係經會計師核閱。

註三：97年盈餘分派案尚待股東常會通過。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	會計師姓名	查核意見
97	勤業眾信會計師事務所	柯志賢會計師、林安惠會計師	修正式無保留意見
96	勤業眾信會計師事務所	柯志賢會計師、林安惠會計師	修正式無保留意見
95	勤業眾信會計師事務所	林安惠會計師、陳清祥會計師	修正式無保留意見
94	勤業眾信會計師事務所	陳清祥會計師、林安惠會計師	修正式無保留意見
93	勤業眾信會計師事務所	張敬人會計師、郭政弘會計師	修正式無保留意見
92	勤業眾信會計師事務所	陳清祥會計師、郭政弘會計師	修正式無保留意見

二、最近五年度財務分析

年度 \ 分析項目		最近五年度財務分析(註二)					當年度截至 98年03月31日 財務資料(註三)
		93年	94年	95年	96年	97年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	22.61	14.99	11.79	16.68	18.25	17.78
	長期資金占固定資產比率	489.03	780.21	859.04	725.95	478.01	498.09
償債能力 %	流動比率	286.81	387.65	465.98	271.98	216.77	234.99
	速動比率	249.49	317.03	377.14	219.98	165.20	191.56
	利息保障倍數	98.62	26,970.98	-	-	-	-
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.48	4.60	4.33	4.43	5.31	1.26
	平均收現日數	66.57	79.34	84.25	82.43	68.73	72
	存貨週轉率(次)	8.68	6.27	6.18	7.00	8.28	1.91
	應付款項週轉率(次)	5.17	6.37	7.35	7.15	7.18	1.86
	平均銷貨日數	42.05	58.21	59.03	52.14	44.08	47.71
	固定資產週轉率(次)	5.16	5.32	6.51	5.57	5.08	1.01
	總資產週轉率(次)	0.85	0.58	0.67	0.67	0.87	0.17
獲利能力	資產報酬率(%)	23.59	19.72	19.08	18.14	16.51	262
	股東權益報酬率(%)	31.92	24.07	22.02	21.16	19.99	4.20
	占實收資本比率(%)	營業利益 40.61	34.06	43.07	39.52	36.79	5.13
	稅前純益	64.39	57.08	70.29	69.49	55.99	8.52
	純益率(%)	27.66	28.55	27.44	26.39	20.83	15.46
現金流量	基本每股盈餘(元)(註一)	5.91	6.05	6.30	6.11	5.13	0.76
	稀釋每股盈餘(元)	5.41	5.54	5.95	6.10	5.08	0.75
	現金流量比率(%)	124.19	77.01	158.21	146.46	165.15	-
槓桿度	現金流量允當比率(%)	72.50	93.15	86.97	92.89	95.33	-
	現金再投資比率(%)	16.01	(0.41)	2.11	8.97	11.29	-
	營運槓桿度	3.87	3.96	3.72	4.25	4.9	7.39
	財務槓桿度	1.02	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

請說明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)

九十七年度

- 一、長期資金占固定資產比率減少，主係認列金融商品之未實現損失大幅增加，致股東權益下降及新大樓完工啟用(金矽谷)致固定資產總額增加所致。
- 二、流動比率及速動比率減少，主係 97 年度增加資本支出及買回庫藏股，使營運資金大幅減少所致。
- 三、固定資產週轉率減少，主係新大樓完工啟用(金矽谷)致固定資產總額增加所致。
- 四、總資產週轉率增加，主係買回庫藏股及認列金融商品之未實現損失，致總資產大幅減少所致。
- 五、純益率減少，主係處分投資損益大幅減少(艾訊.伍豐.華碩)及員工分紅認列費用為所致。
- 六、現金再投資比率增加，主係因認列金融商品未實現跌價損失，致長期投資大幅減少所致。

九十八年度第一季

- 一、固定資產週轉率、總資產週轉率及有關獲利能力之財務分析較 97 年度下滑，主要係受到景氣下滑，致營收及獲利大幅下滑所致。

註一：按當年度加權平均股數計算。

註二：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註三：係依會計師核閱之九十七年度第一季財務報表計算。

註1：未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

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。（註4）

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）。（註5）

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（註6）。

(2)財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

研華股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

本公司董事會造送本公司民國九十七年度財務報表及合併財務報表業經勤業眾信會計師事務所柯志賢、林安惠會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配之議案等各項表冊，業經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告書。

此 致

研華股份有限公司九十八年股東常會

監察人： 財團法人研華文教基金會



代表人：陳天寵 陳天寵

蘇艷雪 蘇艷雪

吳國風 吳國風

中 華 民 國 九 十 八 年 四 月 十 日

四、最近年度財務報表

Deloitte.
勤業眾信

勤業眾信會計師事務所
105台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung-Tai Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 105, Taiwan, ROC
Tel.: +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

研華股份有限公司 公鑒：

研華股份有限公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之損益表、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。如財務報表附註八所述，列入上開財務報表中採權益法計價之部分被投資公司，未經本會計師查核，係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司之長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國九十七年及九十六年十二月三十一日上述經其他會計師查核之長期股權投資帳列淨額分別為新台幣（以下同）1,420,812 仟元及1,925,421 仟元，分別佔研華股份有限公司各該年底資產總額之 10.06%及 11.43%。民國九十七及九十六年度採權益法認列之相關投資淨益分別為 25,972 仟元及 67,182 仟元，分別佔研華股份有限公司各該年度稅前利益之 0.91%及 1.97%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達研華股份有限公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七及九十六年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，研華股份有限公司自民國九十七年一月一日起，依（九六）基秘字第○五二號函規定，將員工分紅及董監酬勞視為費用，而非盈餘之分配。

研華股份有限公司民國九十七年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

研華股份有限公司已編製民國九十七及九十六年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 柯 志 賢

會計師 林 安 惠

柯志賢



林安惠



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 八 年 三 月 九 日

研華股份有限公司

損益表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代碼		九十七年度		九十六年度	
		金額	%	金額	%
	營業收入（附註二及十六）				
4110	銷貨收入	\$12,318,767	100	\$11,468,391	101
4170	減：銷貨退回及折讓	<u>201,054</u>	<u>1</u>	<u>211,915</u>	<u>2</u>
4100	銷貨收入淨額	12,117,713	99	11,256,476	99
4800	其他營業收入	<u>157,953</u>	<u>1</u>	<u>121,151</u>	<u>1</u>
4000	營業收入合計	12,275,666	100	11,377,627	100
5000	營業成本（附註二、十四及十六）	<u>8,750,834</u>	<u>72</u>	<u>8,025,577</u>	<u>70</u>
		3,524,832	28	3,352,050	30
5920	已（未）實現銷貨毛利（附註二）	(<u>7,874</u>)	-	<u>29,675</u>	-
5910	營業毛利	<u>3,516,958</u>	<u>28</u>	<u>3,381,725</u>	<u>30</u>
	營業費用（附註十四）				
6100	行銷費用	281,295	2	266,964	3
6200	管理費用	385,939	3	361,743	3
6300	研發費用	<u>968,409</u>	<u>8</u>	<u>810,522</u>	<u>7</u>
6000	營業費用合計	<u>1,635,643</u>	<u>13</u>	<u>1,439,229</u>	<u>13</u>
6900	營業利益	<u>1,881,315</u>	<u>15</u>	<u>1,942,496</u>	<u>17</u>
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	13,316	-	25,264	-
7121	採權益法認列之投資淨益（附註二及八）	713,421	6	891,286	8
7140	處分投資淨益	20,496	-	340,407	3

（接次頁）

(承前頁)

代碼		九 十 七 年 度			九 十 六 年 度		
		金	額	%	金	額	%
7160	兌換淨益(附註二)	\$	26,984	-	\$	54,979	-
7260	存貨跌價回升利益(附註二)		27,021	-		83,264	1
7170	專利權權利金收入(附註十六)		185,533	2		162,395	1
7330	股利收入		103,575	1		65,218	1
7310	金融商品評價利益—淨額(附註二及五)		-	-		9,960	-
7480	其他(附註十六)		<u>26,453</u>	-		<u>13,457</u>	-
7100	營業外收入及利益合計		<u>1,116,799</u>	<u>9</u>		<u>1,646,230</u>	<u>14</u>
	營業外費用及損失						
7550	存貨報廢損失		98,524	1		171,760	1
7640	金融商品評價損失—淨額(附註二及五)		31,554	-		-	-
7880	其 他		<u>5,075</u>	-		<u>1,060</u>	-
7500	營業外費用及損失合計		<u>135,153</u>	<u>1</u>		<u>172,820</u>	<u>1</u>
7900	稅前利益		2,862,961	23		3,415,906	30
8110	所得稅費用(附註二及十三)		<u>306,323</u>	<u>2</u>		<u>444,857</u>	<u>4</u>
9600	純 益		<u>\$ 2,556,638</u>	<u>21</u>		<u>\$ 2,971,049</u>	<u>26</u>
代碼		稅 前		稅 後	稅 前		稅 後
		稅	後		稅	後	
	每股盈餘(附註十五)						
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 5.74</u>	<u>\$ 5.13</u>		<u>\$ 6.61</u>	<u>\$ 5.75</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 5.69</u>	<u>\$ 5.08</u>		<u>\$ 6.60</u>	<u>\$ 5.74</u>	

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月九日查核報告)

董事長：劉克振



經理人：劉克振



會計主管：邱俐嫻





研華股份有限公司

股東權益變動表

民國九十七年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股現金股利為新台幣元外，餘係仟元

	發行股本(附註十一) 股數(仟股)	金額 \$ 4,636,295	資本公積(附註十二及十一) 股 \$ 4,362,548	庫藏股 \$ -	附註二及十一 國 \$ 64,098	長期股權投資 \$ -	附註二及十一 計 \$ 4,426,646	法定盈餘公積 \$ 1,086,326	保留盈餘(附註二及十一) 本分配盈餘 \$ 3,254,770	合計 \$ 4,341,096	累積換算調整數(附註二) \$ 114,993	金融商品之 未實現損益 (附註二及十一) \$ 514,705	庫藏股 (附註二及十一) \$ -	股東權益合計 \$ 14,033,735
九十六年初餘額	463,629													
九十五年盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	291,789	(291,789)	-	-	-	-	-
員工紅利	4,000	40,000	-	-	-	-	-	(262,610)	(262,610)	(262,610)	-	-	-	(222,610)
董事監察人酬勞	23,183	231,825	-	-	-	-	-	(26,261)	(26,261)	(26,261)	-	-	-	(26,261)
股票股利—5%	-	-	-	-	-	-	-	(231,825)	(231,825)	(231,825)	-	-	-	-
現金股利—4元	-	-	-	-	-	-	-	(1,854,598)	(1,854,598)	(1,854,598)	-	-	-	(1,854,598)
九十六年度結益	-	-	-	-	-	-	-	-	2,971,049	2,971,049	-	-	-	2,971,049
員工認股權認購	765	7,650	14,609	-	14,609	-	-	-	-	-	-	-	-	22,259
未認股權認購投資公司增發新股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,537
認列採權益法之被投資公司買回庫藏股之變動	-	-	-	-	1,537	-	1,537	-	-	-	-	-	-	1,537
認列採權益法之被投資公司買回庫藏股之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(21,166)	(21,166)	-	-	-	(21,166)
備供出售金融資產未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	393,929	-	393,929
採權益法之被投資公司認列備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,066	-	1,066
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,385,698)	(1,385,698)
換算調整數變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	128,550	-	-	128,550
九十六年底餘額	491,577	4,915,770	4,377,157	-	65,635	-	4,442,792	1,378,115	3,537,570	4,915,685	245,543	909,700	(1,385,698)	14,041,792
九十六年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	294,989	(294,989)	-	-	-	-	-
員工紅利	6,000	60,000	-	-	-	-	-	(265,490)	(265,490)	(265,490)	-	-	-	(205,490)
董事監察人酬勞	23,569	235,688	-	-	-	-	-	(26,549)	(26,549)	(26,549)	-	-	-	(26,549)
股票股利—5%	-	-	-	-	-	-	-	(233,688)	(233,688)	(233,688)	-	-	-	-
現金股利—4元	-	-	-	-	-	-	-	(1,869,508)	(1,869,508)	(1,869,508)	-	-	-	(1,869,508)
九十七年度結益	-	-	-	-	-	-	-	-	2,556,638	2,556,638	-	-	-	2,556,638
員工認股權認購	400	4,000	7,536	-	7,536	-	-	-	-	-	-	-	-	11,536
未認股權認購投資公司增發新股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,864
認列採權益法之被投資公司買回庫藏股之變動	-	-	-	-	(5,864)	-	(5,864)	-	-	-	-	-	-	(5,864)
備供出售金融資產未實現損益變動	-	-	-	-	-	13,612	13,612	-	(13,091)	(13,091)	-	-	-	521
採權益法之被投資公司認列備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,365,962)	-	(2,365,962)
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	615	-	615
註銷庫藏股票	(10,000)	(100,000)	(89,104)	-	-	-	(89,104)	-	-	-	-	-	(671,826)	(671,826)
換算調整數變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76,508	-	-	76,508
九十七年底餘額	511,246	5,113,458	4,295,589	-	59,721	-	4,368,972	\$ 1,673,104	\$ 2,908,171	\$ 4,381,275	\$ 320,051	(\$ 1,455,647)	(\$ 1,385,698)	\$ 11,542,411

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月九日查核報告)



董事長：劉克振



經理人：劉克振



會計主管：邱樹徽

研華股份有限公司

現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量		
純益	\$ 2,556,638	\$ 2,971,049
折舊及攤銷	167,601	137,830
呆帳費用（迴轉利益）	4,063	(523)
存貨跌價回升利益	(27,021)	(83,264)
存貨報廢損失	98,524	171,760
處分長期股權投資淨益	(3,647)	(116,310)
處分備供出售金融資產淨益	(16,849)	(224,097)
處分固定資產淨（損）益	2,994	(318)
採權益法認列之投資淨益	(713,421)	(891,286)
採權益法計價之長期股權投資所收取之現金股利	843,258	428,187
應計退休金負債	(2,568)	(2,031)
遞延所得稅	(25,593)	116,706
資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融商品	21,773	(627)
應收票據	18,584	748
應收帳款	25,428	(114,279)
應收關係人款項	484,794	103,148
存貨	44,775	(24,902)
其他應收款	42,071	(34,390)
預付款項及其他流動資產	(6,331)	(15,724)
應付帳款	(174,779)	(63,646)
應付關係人款項	(280,342)	712,298
應付所得稅	88,074	50,254
應付費用	167,226	76,307
預收款項及其他流動負債	(21,692)	45,650
遞延貸項	7,873	(29,675)
營業活動之淨現金流入	<u>3,301,433</u>	<u>3,212,865</u>
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產	(7,120,548)	(10,701,181)
處分備供出售金融資產之價款	8,108,164	11,370,479

(接次頁)

(承前頁)

	九十七年度	九十六年度
增加採權益法之長期股權投資	(\$ 1,108,789)	(\$ 266,582)
處分採權益法之長期股權投資價款	205,489	184,857
處分固定資產價款	764	2,144
購置固定資產	(518,923)	(488,564)
遞延費用增加	(68,018)	(22,708)
受限制資產—非流動減少	-	1,600
存出保證金減少	<u>1,060</u>	<u>4,895</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(500,801)</u>	<u>84,940</u>
融資活動之現金流量		
發放現金股利	(1,869,508)	(1,854,598)
庫藏股買回成本	(671,826)	(1,385,698)
發放員工紅利及董監酬勞	(228,536)	(210,536)
員工認股權認購	<u>11,536</u>	<u>22,259</u>
融資活動之淨現金流出	<u>(2,758,334)</u>	<u>(3,428,573)</u>
現金淨增加(減少)	42,298	(130,768)
年初現金餘額	<u>1,180,800</u>	<u>1,311,568</u>
年底現金餘額	<u>\$ 1,223,098</u>	<u>\$ 1,180,800</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付所得稅	<u>\$ 242,016</u>	<u>\$ 277,897</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
採權益法之長期股權投資應收現金股利	<u>\$ -</u>	<u>\$ 6,640</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月九日查核報告)

董事長：劉克振



經理人：劉克振



會計主管：邱俐嫻



研華股份有限公司

財務報表附註

民國九十七及九十六年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司於七十年九月設立。所營業務主要為嵌入式版卡、工業控制產品、應用電腦及工業用電腦之製造加工及買賣。

本公司股票自八十八年十二月起於台灣證券交易所上市買賣。

截至九十七及九十六年底止，員工人數分別為 1,354 人及 1,254 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、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金、應計產品保證負債、員工分紅及董監酬勞費用及所得稅等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括用途未受限制之現金、主要為交易目的而持有之資產以及預期於資產負債表日後一年內變現或耗用之資產；固定資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債。本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值衡量，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。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。

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，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目；備供出售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。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

本公司於貨物所有權及顯著風險移轉予客戶（一般係於運出時移轉）或勞務提供完成時認列。因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。去料加工時，加工產品之所有權及風險並未移轉，是以本公司去料時不作銷貨處理。銷貨退回及折讓係於實際發生期間列為銷貨之減項，相關銷貨成本則列為銷貨成本之減項。

營業收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟營業收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

備抵呆帳係按應收款項收回可能性評估提列。本公司依據對客戶之應收帳款帳齡分析及經濟環境等因素，定期評估應收款項之收回可能性。

存 貨

存貨包括原物料、製成品及在製品，係以成本與市價孰低法評價。比較成本與市價孰低時，係以全體項目為比較基礎。存貨成本之計算採用加權平均法。市價之決定，原物料為重置成本，製成品及在製品為淨變現價值。

期末存貨除評估製程技術改變之可能影響，據以提列存貨報廢損失外，並依據未來之需求，評估可能發生之廢料及呆滯料件後再予以提列存貨跌價損失。

採權益法之長期股權投資

本公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。

取得股權或首次採用權益法時，投資成本與所取得股權淨值間之差額，按五年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法計價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期股權投資；前項調整如應借記資本公積，而長期股權投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

本公司對於已達控制能力之子公司，若因認列其虧損致使對該子公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除子公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，本公司全額吸收超過該子公司股東原有權益之損失金額，若該子公司日後獲利，則該利益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。因而產生之長期股權投資帳面貸方餘額，列於其他負債－其他項下。

本公司與採權益法計價之被投資公司間順流交易產生之未實現利益，若只具控制能力者，則全數予以遞延；若不具有控制能力，則按約當持股比例予以遞延；逆流交易所產生之未實現利益，則按約當持股比例予以遞延；側流交易所產生之未實現利益，則按對產生損益被投資公司之約當持股比例予以遞延。遞延盈益帳列其他負債項下遞延貸項或沖減長期股權投資，俟實現時，始予認列收入。

被投資公司發放股票股利時不列為投資收益，僅註記股數增加，並按收到股票股利後之總股數，重新計算每股成本或帳面價值。

股票出售成本係按加權平均成本法計算。

固定資產

固定資產係按成本減累積折舊計價。重大改良及更新作為資本支出；修理及維護支出，則作為當期費用。

折舊係按直線法依照下列耐用年數計提：房屋建築，四十五至六十年；機器設備，二至八年；生財器具，二至五年；其他設備，二至五年。耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，依原折舊方法按估計可繼續使用年限計提。

固定資產出售或報廢時，其相關成本及累積折舊均自帳上減除，處分固定資產之利益或損失，依其性質列為當期營業外收入及利益或費用及損失。

遞延費用

係購置電腦軟體成本及技術權利金支出等，依其性質分別按二至八年平均攤銷。

資產減損

倘資產（主要係固定資產、遞延費用與採權益法之長期股權投資）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。

進行減損測試時，商譽係分攤到本公司預計能享受合併綜效之各相關現金產生單位。商譽所屬現金產生單位除有跡象顯示可能減損外，每年應藉由各單位帳面價值（包含商譽）與其可回收金額之比較，進行各單位之減損測試。各單位之可回收金額若低於其帳面價值，減損損失先就已分攤至該現金產生單位之商譽，減少其帳面價值。次就其餘減損損失再依現金產生單位中各資產帳面價值等比例分攤至各資產。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，則以個別長期股權投資帳面價值（含商譽）為基礎，比較個別投資之可回收金額與帳面價值以計算該投資之減損損失。

退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當期費用。

確定給付退休辦法發生縮減或清償時，將縮減或清償損益列入當期之淨退休金成本。

庫藏股票

本公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。

所得稅

所得稅係作跨期間之分攤，即將可減除暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

購置機器設備或技術、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，包含於當期所得稅。

未分配盈餘加徵百分之十所得稅，列為股東會決議年度認列為費用。

以外幣為準之交易事項

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產或負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當期損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當期損益。

外幣長期股權投資採權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額作為累積換算調整數並列於股東權益項下。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債，依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當期損益者，列為當期損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

科目重分類

為配合九十七年度財務報表之表達，九十六年度財務報表部分科目業經重分類。

三、會計變動之理由及其影響

本公司自九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。此項會計變動，使九十七年度純益減少 135,859 仟元，稅後基本每股盈餘減少 0.27 元。

四、現金

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
庫存現金	\$ 1,530	\$ 1,534
銀行支票及活期存款	204,157	431,455
銀行定期存款，年利率九十七年 0.2-2.04%；九十六年 2.02- 4.50%	<u>1,017,411</u>	<u>747,811</u>
	<u>\$ 1,223,098</u>	<u>\$ 1,180,800</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品

本公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
<u>交易目的之金融資產</u>		
遠期外匯合約	<u>\$ 1,601</u>	<u>\$ 87</u>
<u>交易目的之金融負債</u>		
遠期外匯合約	<u>\$ 23,287</u>	<u>\$ -</u>

於九十七及九十六年底，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣別	到期期間	合約金額（仟元）
<u>九十七年底</u>			
賣出遠期外匯	歐元兌美元	98.2~98.3	EUR8,000/USD10,594
<u>九十六年底</u>			
賣出遠期外匯	日元兌美元	97.01	JPY55,615/ USD 500

本公司九十七及九十六年度從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格或現金流量風險為目的。

於九十七及九十六年度，交易目的之金融資產或負債產生之損益分別為淨損 31,554 仟元及淨益 9,960 仟元。

六、備供出售金融資產

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
	非 流 動	流 動 非 流 動
基金受益憑證	\$ -	\$ 970,936
國內上市（櫃）股票		
華碩公司	1,681,699	-
國外上市（櫃）股票		
SG Advantech Co., Ltd.	49,916	-
	<u>\$ 1,731,615</u>	<u>\$ 970,936</u>
		<u>\$ 4,047,492</u>

七、存 貨

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
製 成 品	\$ 390,707	\$ 391,789
在 製 品	301,704	330,379
原 物 料	<u>388,249</u>	<u>501,791</u>
	1,080,660	1,223,959
減：備抵跌價損失	(82,125)	(109,146)
	<u>\$ 998,535</u>	<u>\$ 1,114,813</u>

八、採權益法之長期股權投資

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
	帳 列 金 額 持 股 %	帳 列 金 額 持 股 %
上市或上櫃公司		
艾訊股份有限公司	\$ 349,915 27.96	\$ 350,156 28.90
未上市或上櫃公司		
Advantech Automation Corp. (BVI)	1,787,540 100.00	1,423,850 100.00
Advantech Technology Co., Ltd.	1,576,784 100.00	981,854 100.00
研華投資股份有限公司（原研新投資股份有限公司）	624,712 100.00	414,083 100.00
Advantech Europe Holding B.V.	420,184 100.00	404,358 99.22
研碩電腦股份有限公司	303,998 50.00	476,793 50.00
Advantech Japan Co., Ltd.	137,516 100.00	102,965 100.00
Advantech (YanShun) Holding Co., Ltd.	90,703 100.00	78,167 100.00
Advantech Co. Singapore Pte, Ltd.	71,404 100.00	114,565 100.00
Advantech Australia Pty Ltd.	68,755 100.00	109,327 100.00
Advantech Technologies Co., Ltd.	- -	174,386 23.89
Advantech Co. Malaysia Sdn. Bhd.	40,183 100.00	42,416 100.00
Advantech Hungary Ltd.	16,369 30.00	14,438 30.00
研華企管顧問股份有限公司	5,811 100.00	5,639 100.00
Advantech (HK) Technology Co., Ltd.	- 100.00	- 100.00
	<u>5,143,959</u>	<u>4,342,841</u>
採權益法之長期股權投資合計	<u>\$ 5,493,874</u>	<u>\$ 4,692,997</u>

本公司採權益法計價之被投資公司 Advantech Technologies Co., Ltd.，於九十七年十二月與 Scanny Global Co., Ltd.合併並更名為 SG Advantech Co., Ltd.，於合併後本公司持股降低為 10.63%，經評估已喪失重大影響力，且因 SG Advantech Co., Ltd.為一國外上市櫃公司，故將其轉列備供出售金融資產－非流動項下。

列入上開財務報表中，本公司採權益法計價之被投資公司，於九十七及九十六年度有關艾訊股份有限公司、研碩電腦股份有限公司、Advantech Europe Holding B.V.（九十七年度 Advantech Europe Holding B.V.之子公司 Advantech Europe B.V.係由本公司會計師查核）、Advantech Technologies Co., Ltd.、Advantech Japan Co., Ltd.、Advantech Australia Pty Ltd.、Advantech Co. Singapore Pte, Ltd.、Advantech Co. Malaysia Sdn. Bhd.、Advantech (HK) Technology Co., Ltd.及研華投資股份有限公司之子公司智翔科技股份有限公司之財務報表，非經本公司之會計師查核，而係由其他會計師查核。

上述採權益法計價之長期股權投資及其相關投資損益，除 Advantech Hungary Ltd.係按未經會計師查核之財務報表計算，其餘係按被投資公司同期間經會計師查核之財務報表計算。惟本公司管理當局認為上述被投資公司財務報表若經會計師查核，尚不致有重大調整。

投資成本與股權淨值間差額屬商譽者，九十七及九十六年度增減變動如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
成 本		
期初餘額	\$ 76,944	\$ 71,381
本期取得長期股權投資	32,113	13,175
本期處分長期股權投資	(54)	(12,695)
換算調整數	(2,334)	5,001
負商譽攤銷	55	82
期末餘額	<u>\$106,724</u>	<u>\$ 76,944</u>

由於本公司擬繼續持有 Advantech (HK) Technology Co., Ltd.，依據財務會計準則公報第五號之修訂規定，若因認列被投資公司之虧損致對被投資公司之長期股權投資及墊款帳面餘額為負數時，除該被

投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失外，本公司全額吸收超過上述子公司股東原有權益之損失金額，致使九十七及九十六年底長期股權投資帳面金額分別產生貸方餘額為 4,234 仟元及 8,972 仟元，並將其轉列於其他負債－其他項下。

採權益法計價之上市（櫃）公司股權投資依九十七及九十六年底股票收盤價計算之市價分別為 352,330 仟元及 968,805 仟元。

本公司已將所有子公司之帳目併入九十七及九十六年度合併財務報表。

九. 固定資產

固定資產變動如下：

九十七年度

項 目	年 初 餘 額	本 年 度 變 動			年 底 餘 額
		增	加	減 少	
固定資產					
成 本					
土 地	\$ 640,472	\$ -		\$ 472,880	\$ 1,113,352
房屋建築	844,911	-		245,605	1,090,516
機器設備	353,918	24,892		4,792	394,790
生財器具	103,173	16,228		6,906	116,295
其他設備	161,675	29,528		29,831	166,690
小 計	<u>2,104,149</u>	<u>\$ 70,648</u>		<u>\$ 41,529</u>	<u>2,881,643</u>
累積折舊					
房屋建築	118,896	\$ 17,322		\$ -	136,218
機器設備	217,569	47,494		4,448	260,615
生財器具	60,220	20,262		6,290	74,192
其他設備	87,050	27,471		27,323	87,198
小 計	<u>483,735</u>	<u>\$ 112,549</u>		<u>\$ 38,061</u>	<u>558,223</u>
	1,620,414				2,323,420
未完工程及預付設備款	398,794	\$ 448,275		\$ -	91,263
固定資產淨額	<u>\$ 2,019,208</u>			<u>(\$ 755,806)</u>	<u>\$ 2,414,683</u>

九十六年度

項 目	年 初 餘 額	本 年 度 變 動			年 底 餘 額
		增	加	減 少	
固定資產					
成 本					
土 地	\$ 640,472	\$ -		\$ -	\$ 640,472
房屋建築	844,911	-		-	844,911
機器設備	298,347	45,157		8,591	353,918
生財器具	90,573	13,486		1,086	103,173
其他設備	135,917	22,707		2,551	161,675
小 計	<u>2,010,220</u>	<u>\$ 81,350</u>		<u>\$ 12,228</u>	<u>2,104,149</u>
累積折舊					
房屋建築	102,367	\$ 16,529		\$ -	118,896
機器設備	183,395	40,600		6,426	217,569
生財器具	42,099	19,083		962	60,220
其他設備	65,096	24,968		3,014	87,050
小 計	<u>392,957</u>	<u>\$ 101,180</u>		<u>\$ 10,402</u>	<u>483,735</u>
	1,617,263				1,620,414
未完工程及預付設備款	16,387	\$ 407,214		\$ -	398,794
固定資產淨額	<u>\$ 1,633,650</u>			<u>(\$ 24,807)</u>	<u>\$ 2,019,208</u>

十、員工退休金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十七及九十六年度認列之退休金成本分別為 47,665 仟元及 45,968 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法，每位員工之服務年資十五年（含）以內者，每服務滿一年可獲得二個基數，超過十五年者每增加一年可獲得一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。本公司按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行（原中央信託局已於九十六年間併入台灣銀行）之專戶。

本公司屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一)淨退休金成本如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
服務成本	\$ 3,634	\$ 3,940
利息成本	4,843	3,812
退休基金資產預期報酬	(2,426)	(2,020)
攤 銷 數	(93)	(2,206)
淨退休金成本	<u>\$ 5,958</u>	<u>\$ 3,526</u>

(二) 退休基金提撥狀況及資產負債表列報數額之調節：

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ 4,397	\$ 1,287
非既得給付義務	<u>102,135</u>	<u>115,970</u>
累積給付義務	106,532	117,257
未來薪資增加之影響數	<u>52,412</u>	<u>44,182</u>
預計給付義務	158,944	161,439
退休基金資產公平價值	(<u>92,083</u>)	(<u>80,882</u>)
提撥狀況	66,861	80,557
未認列過渡性淨給付義務	(<u>12,755</u>)	(<u>14,577</u>)
未認列退休金損益	<u>52,259</u>	<u>42,953</u>
應計退休金負債	<u>\$106,365</u>	<u>\$108,933</u>
既得給付	<u>\$ 5,752</u>	<u>\$ 1,680</u>

(三) 退休金給付義務之假設為：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
折 現 率	2.50%	3.00%
未來薪資水準增加率	2.00%	2.00%
退休基金資產預期投資報酬率	2.50%	3.00%

(四) 應計退休金負債之變動如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
年初餘額	\$108,933	\$110,964
加：本年度依確定給付退休辦法認列之淨退休金成本	5,958	3,526
減：本年度提撥員工退休基金	(<u>8,526</u>)	(<u>5,557</u>)
年底餘額	<u>\$106,365</u>	<u>\$108,933</u>

士 股 東 權 益

資本公積

依有關法令規定，因長期股權投資採權益法計價而發生之資本公積，不得作為任何用途，其餘資本公積除填補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股每年以一定比率為限。

盈餘分派及股利政策

本公司章程規定，本公司年度決算如有盈餘應先提繳稅捐，彌補往年虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再加計前期累積未分配盈餘，並保留部分盈餘以做企業成長所需資金後，依下列比率分配之：

(一)員工紅利百分之八至百分之二十；

(二)董監酬勞不高於百分之一；

(三)其餘為股東股利。

上述員工股票紅利之發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權公司董事會決定之。

上述盈餘分派案，應於次年度股東常會議決之，並於該年度入帳。

九十七年度應付員工紅利及董監酬勞之估列合計為 190,000 仟元（帳列應付費用項下），係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，按上述分派比例估列之。於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

本公司分配盈餘時，依法令規定就股東權益減項金額（包括金融商品未實現損益及累積換算調整數）提列特別盈餘公積後，方得以分配；嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；且當其餘額已達實收股本 50%時，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定盈餘公積達實收股本 50%之半數，其餘部分得以撥充資本。

本公司若分配屬於八十六年度（含）以前未分配盈餘時，股東將不獲配股東可扣抵稅額。若分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司為經營高科技之電腦及網路相關產業，處於企業生命週期之成長期，配合整體環境及產業成長特性，為達成公司永續經營、追求股東長期利益、穩定經營績效目標，依公司未來之資本支出預算及資金需求情形，以維持每股盈餘之穩定成長，其股票股利之分配以不高於擬發放股利總數之百分之七十五為限。

本公司股東常會分別於九十七年六月十二日及九十六年六月十五日決議九十六及九十五年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十六年度	九十五年度	九十六年度	九十五年度
提列法定盈餘公積	\$ 294,989	\$ 291,789	\$ -	\$ -
現金股利	1,869,508	1,854,598	4.0	4.0
股票股利	233,688	231,825	0.5	0.5
董監事酬勞	26,549	26,261	-	-
員工股票紅利	60,000	40,000	-	-
員工現金紅利	205,490	222,610	-	-

本公司另於九十七年六月十二日股東常會決議以普通股股票股利 233,688 仟元及員工股票紅利 60,000 仟元轉增資，該盈餘轉增資案件業經行政院金融監督管理委員會核准申報生效，本公司並經董事會決議以九十七年八月八日為增資基準日，且已向經濟部商業司辦理完成變更登記。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

本公司經財政部證券暨期貨管理委員會於九十二年四月一日核准發行員工認股權憑證，是項憑證核准發行總額為 3,000 仟單位，可認購普通股新股總數為 3,000 仟股。憑證持有人於發行屆滿二至四年間得行使一定比例之認股權證，且此認股權證之存續期間為六年。該批員工認股權憑證業已於九十二年八月十四日全數發行。截至九十七年底認股價格為 23.49 元。

本公司迄九十七年十二月底止，已行使之員工認股權憑證為 2,475 仟單位，共計認購普通股 2,475 仟股，剩餘有效之認購權憑證為 165 仟單位。

本公司發行之員工認股權憑證，因其給與日或修正日係在九十三年一月一日（含）以前，尚毋須適用中華民國會計研究發展基金會(92)基祕字第 070、071、072 號相關規定之會計處理。

三、庫藏股票

單位：仟股

收 回 原 因	期 初 股 數	本 期 增 加	本 期 減 少	期 末 股 數
<u>九十七年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>14,500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,500</u>
為維護公司信用及股東權益	<u>-</u>	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>-</u>
<u>九十六年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>-</u>	<u>14,500</u>	<u>-</u>	<u>14,500</u>

本公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。

三、所得稅

(一)帳列稅前利益按法定稅率（25%）計算之所得稅費用與當年度應納稅額之調節如下：

	<u>九 十 七 年 度</u>	<u>九 十 六 年 度</u>
稅前利益按法定稅率計算之		
所得稅費用	\$715,730	\$853,967
所得稅調整項目之影響數		
永久性差異		
免稅所得	(246,868)	(334,721)
其 他	(51,284)	(23,648)
暫時性差異	33,760	(45,071)
未分配盈餘加徵 10%	26,639	30,238
減：當年度抵用之投資抵減	(147,887)	(152,614)
當年度應納所得稅	<u>\$330,090</u>	<u>\$328,151</u>

(二)所得稅費用之構成項目如下：

	<u>九 十 七 年 度</u>	<u>九 十 六 年 度</u>
當年度應納所得稅	\$330,090	\$328,151
遞延所得稅	(25,593)	116,706
國外股利匯回扣繳稅款	<u>1,826</u>	<u>-</u>
	<u>\$306,323</u>	<u>\$444,857</u>

(三) 資產負債表之應付所得稅變動如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
年初餘額	\$188,137	\$137,883
當年度應納所得稅	330,090	328,151
當年度支付稅額	(242,016)	(277,897)
年底餘額	<u>\$276,211</u>	<u>\$188,137</u>

(四) 淨遞延所得稅資產及負債項目如下：

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
流 動		
遞延所得稅資產		
存貨跌價損失	\$ 20,531	\$ 27,286
未實現產品保證負債	7,572	10,292
投資抵減	-	10,022
呆帳超限	-	6,958
其 他	<u>5,000</u>	<u>12,500</u>
	33,103	67,058
備抵評價	<u>-</u>	(<u>10,022</u>)
	<u>33,103</u>	<u>57,036</u>
遞延所得稅負債		
兌換利益	(<u>531</u>)	(<u>9,855</u>)
淨遞延所得稅資產	<u>\$ 32,572</u>	<u>\$ 47,181</u>
非 流 動		
遞延所得稅資產		
遞延貸項	\$ 46,660	\$ 44,739
退休金超限	26,663	27,737
採權益法認列之國外 投資損失	<u>25,560</u>	<u>24,829</u>
	98,883	97,305
備抵評價	(<u>25,560</u>)	(<u>24,829</u>)
	<u>73,323</u>	<u>72,476</u>
遞延所得稅負債		
採權益法認列之國外 投資利益	(<u>288,739</u>)	(<u>328,094</u>)
淨遞延所得稅負債	(<u>\$215,416</u>)	(<u>\$255,618</u>)

本公司用以計算遞延所得稅之稅率為 25%。

(五)截至九十七年底止，本公司各次增資擴展可享受五年免稅如下：

增 資 擴 展 案	免 稅 期 間
生產內頻 500MHz 以上之精簡型電腦等產品之投資計劃	九十五至九十九年度

(六)依促進產業升級條例第七十條之一及相關辦法規定，符合營運總部營運範圍之企業，其對國外關係企業提供管理服務或研究開發之所得、自國外關係企業取得之權利金所得暨投資國外關係企業取得之投資收益及處分利益免徵營利事業所得稅。

(七)兩稅合一相關資訊如下：

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$236,042</u>	<u>\$269,712</u>
八十六年度以前未分配盈餘	<u>\$ 81,329</u>	<u>\$ 81,329</u>

九十七及九十六年度預計及實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 14.25%及 9.64%。由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎。因是九十七年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因本公司依所得稅法規定預計可能產生之各項可扣抵稅額與實際不同而須調整。

(八)本公司截至九十四年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。另九十二年度之所得稅申報案件，雖經稅捐稽徵機關核定，惟本公司針對稽徵機關所核定之部分內容尚有不服，目前進行復查程序中，相關之所得稅影響數已估列入帳。

五、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 七 年 度			九 十 六 年 度		
	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 262,098	\$ 771,728	\$1,033,826	\$ 239,447	\$ 585,317	\$ 824,764
勞健保費用	20,457	45,736	66,193	20,618	48,598	69,216
退休金費用	16,412	37,211	53,623	12,764	36,730	49,494
其他用人費用	<u>26,063</u>	<u>44,571</u>	<u>70,634</u>	<u>21,104</u>	<u>35,518</u>	<u>56,622</u>
	<u>\$ 325,030</u>	<u>\$ 899,246</u>	<u>\$1,224,276</u>	<u>\$ 293,933</u>	<u>\$ 706,163</u>	<u>\$1,000,096</u>
折舊費用	\$ 39,080	\$ 73,469	\$ 112,549	\$ 37,776	\$ 63,404	\$ 101,180
攤銷費用	561	54,491	55,052	660	35,990	36,650

五、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)		股數 (分母)	每 股 盈 餘 (元)	
	稅 前	稅 後	(仟 股)	稅 前	稅 後
<u>九十七年度</u>					
基本每股盈餘					
本期純益	\$ 2,862,961	\$ 2,556,638	498,631	<u>\$ 5.74</u>	<u>\$ 5.13</u>
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	146		
員工分紅	-	-	4,291		
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>\$ 2,862,961</u>	<u>\$ 2,556,638</u>	<u>503,068</u>	<u>\$ 5.69</u>	<u>\$ 5.08</u>
<u>九十六年度</u>					
基本每股盈餘					
本期純益	\$ 3,415,906	\$ 2,971,049	516,558	<u>\$ 6.61</u>	<u>\$ 5.75</u>
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	855		
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>\$3,415,906</u>	<u>\$2,971,049</u>	<u>517,413</u>	<u>\$ 6.60</u>	<u>\$ 5.74</u>

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第○五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並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。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。九十六年度稅前及稅後基本每股盈餘，因追溯調整，分別由 7.02 元及 6.11 元減少為 6.61 元及 5.75 元；九十六年度稅前及稅後稀釋每股盈餘，分別由 7.01 元及 6.10 元減少為 6.60 元及 5.74 元。

六、關係人交易事項

(一) 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
研華投資股份有限公司 (研華投資) (原研新投資股份有限公司)	採權益法計價之被投資公司
艾訊股份有限公司 (艾訊公司)	採權益法計價之被投資公司
研華企管顧問股份有限公司 (研企公司)	採權益法計價之被投資公司
研碩電腦股份有限公司 (研碩公司)	採權益法計價之被投資公司
Advantech Europe Holding B. V. (AEU)	採權益法計價之被投資公司
Advantech Co. Singapore Pte, Ltd. (ASG)	採權益法計價之被投資公司
Advantech Hungary Ltd. (AHG)	採權益法計價之被投資公司
Advantech Japan Co., Ltd. (AJP)	採權益法計價之被投資公司
SG Advantech Co., Ltd. (原 Advantech Technologies Co., Ltd.) (AKR)	本公司為該公司董事 (原採權益法計價之被投資公司)
Advantech Technology Co., Ltd. (ATC)	採權益法計價之被投資公司
Advantech (Yanshun) Holding Co., Ltd. (AYS)	採權益法計價之被投資公司
Advantech Australia Pty Ltd. (AAU)	採權益法計價之被投資公司
Advantech Automation Corp. (BVI) (AAC (BVI))	採權益法計價之被投資公司
Advantech Co., Malaysia Sdn. Bhd. (AMY)	採權益法計價之被投資公司
欣致群股份有限公司 (欣致群公司)	採權益法計價之被投資公司 (於九十六年九月清算完結)
Advantech Europe GmbH (ADL)	AEU 採權益法計價之被投資公司
Advantech Europe B.V. (AESC)	AEU 採權益法計價之被投資公司
Advantech Poland Sp. z o. o. (APL)	AEU 採權益法計價之被投資公司
Advantech Automation Corp. (H.K.) Limited (AAC (HK))	AAC (BVI) 採權益法計價之被投資公司
Advantech (H.K.) Technology Co., Ltd. (ATC (HK))	ATC 採權益法計價之被投資公司
研華科技 (中國) 有限公司 (AKMC)	ATC (HK) 採權益法計價之被投資公司
研華電子科技 (東莞) 有限公司 (ADMC)	AYS 採權益法計價之被投資公司
Advantech Corp. (AC)	AAC (BVI) 採權益法計價之被投資公司
北京研華興業電子科技有限公司 (ACN)	AAC (HK) 採權益法計價之被投資公司
研華新業電子 (上海) 有限公司 (SHHQ)	AAC (HK) 採權益法計價之被投資公司

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
Advantech Control (M) Sdn. Bhd. (AKL)	ASG 採權益法計價之被投資公司
Advantech Automation (Penang) Sdn. Bhd. (APN)	ASG 採權益法計價之被投資公司
Advantech Corporation(Thailand)Co., Ltd. (ATH)	ASG 採權益法計價之被投資公司
智翔科技股份有限公司 (智翔公司)	研華投資採權益法計價之被投資公 司
必陞科技股份有限公司 (必陞公司)	研華投資採權益法計價之被投資公 司
柏眾網控有限公司 (柏眾公司)	研華投資採權益法計價之被投資公 司
仁翔電子股份有限公司 (仁翔公司)	智翔公司採權益法計價之被投資公 司
Advantech Brazil S/A (ABR)	實質關係人
安勤科技股份有限公司 (安勤公司)	本公司董事長為該公司董事
Mr. Peter Marek	ADL 之經理人
Mr.Stavors Kostelidis	ADL 之經理人
Mr. Andrea Zolli	AEU 公司之經理人 (原 AIT 公司 之經理人)
Immoibiliare Verdi Srl	AEU 公司之經理人 (原 AIT 公司 之經理人)
上海慧胜智能有限公司 (AINS)	AAC (HK)採權益法計價之被投資 公司
西安研華軟件有限公司 (AXA)	AAC (HK)採權益法計價之被投資 公司

除上述關係人外，本公司與其他關係人之關係及其名稱詳見附表八。

(二)除已於附註十七及附表二列示者外，本公司與關係人間之重大交易事項如下：

	九 十 七 年	九 十 六 年
	估各該	估各該
	金 額 科目 %	金 額 科目 %
<u>全 年 度</u>		
銷貨收入		
AC	\$2,960,193	24
ACN	2,634,032	22
	\$2,858,246	25
	1,967,251	17

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 七 年		九 十 六 年	
	估各該		估各該	
	金 額	科目 %	金 額	科目 %
AESC	\$1,845,950	15	\$1,787,884	16
AKR	280,348	2	327,131	3
AJP	262,408	2	266,028	3
AAU	160,167	1	134,001	1
AINS	137,159	1	-	-
ASG	109,994	1	110,454	1
ABR	95,918	1	73,339	1
AKMC	50,671	1	59,861	1
ATH	34,258	-	22,531	-
AMY	24,724	-	59,908	-
艾訊公司	9,300	-	9,315	-
APL	8,505	-	12,592	-
柏眾公司	6,532	-	-	-
研碩公司	4,921	-	25,573	-
安勤公司	2,863	-	-	-
AHG	22	-	1,872	-
SHHQ	-	-	371,138	3
其 他	158	-	635	-
	<u>\$8,628,123</u>	<u>70</u>	<u>\$8,087,759</u>	<u>71</u>
進 貨				
ATC	\$3,695,260	42	\$3,222,352	40
研碩公司	632,143	8	460,580	6
AYS	528,184	6	212,958	3
智翔公司	22,958	-	8,458	-
AC	22,583	-	28,688	1
仁翔公司	19,067	-	14,146	-
ACN	5,464	-	-	-
ASG	3,643	-	-	-
AESC	1,586	-	28,215	-
艾訊公司	838	-	3,228	-
欣致群	-	-	113	-
其 他	2,542	-	157	-
	<u>\$4,934,268</u>	<u>56</u>	<u>\$3,978,895</u>	<u>50</u>
營業外收入及利益				
權利金收入				
ATC	<u>\$ 185,533</u>	<u>100</u>	<u>\$ 162,395</u>	<u>100</u>

(接次頁)

(承 前 頁)

	九 十 七 年		九 十 六 年	
	估 各 該		估 各 該	
	金 額	科 目 %	金 額	科 目 %
佣金收入(包含於其他項下)				
AJP	\$ 5,727	22	\$ -	-
管理費收入(包含於其他項下)				
研碩公司	\$ 3,000	11	\$ 2,971	22
租金收入(包含於其他項下)				
研碩公司	\$ 4,225	16	\$ 2,915	22
必陞公司	460	2	-	-
研企公司	300	1	270	2
研華投資	36	-	36	-
	\$ 5,021	19	\$ 3,221	24
年 底				
應收關係人款項				
應收帳款				
AESC	\$ 491,107	35	\$ 657,938	35
ACN	458,564	33	428,063	23
AC	231,874	17	513,394	27
AKR	87,749	6	39,600	2
AJP	31,290	2	91,547	5
AAU	28,789	2	21,206	1
ASG	18,864	1	4,411	-
AKMC	17,513	1	39,762	2
ABR	16,517	1	21,333	1
APL	8,615	1	23,710	1
ATH	3,356	-	1,718	-
安勤公司	2,955	-	-	-
AMY	2,143	-	5,337	-
艾訊公司	1,590	-	1,725	-
研碩公司	11	-	4,344	-
SHHQ	-	-	21,110	1
其 他	1,510	-	1,217	1
	1,402,447	99	1,876,415	99
應收股利				
AKR	-	-	6,640	-

(接 次 頁)

(承前頁)

	九	十	七	年	九	十	六	年
	估各該				估各該			
	金	額	科目	%	金	額	科目	%
其他應收款—代墊費用								
AESC	\$	7,131	1		\$	-	-	
ADL		2,815	-			5,667	-	
AKMC		-	-			11,060	1	
AC		-	-			4,047	-	
其 他		1,130	-			1,128	-	
		<u>11,076</u>	<u>1</u>			<u>21,902</u>	<u>1</u>	
		<u>\$1,413,523</u>	<u>100</u>			<u>\$1,904,957</u>	<u>100</u>	
應付關係人款項								
應付帳款								
ATC	\$	554,721	80		\$	709,984	73	
AYS		73,887	11			115,712	12	
研碩公司		50,999	7			129,404	13	
智翔公司		5,590	2			5,032	1	
AC		2,158	-			7,557	1	
ADL		1,585	-			2,700	-	
柏 眾		1,105	-			-	-	
AESC		777	-			1,710	-	
仁翔公司		446	-			1,750	-	
其 他		2,953	-			714	-	
		<u>\$ 694,221</u>	<u>100</u>			<u>\$ 974,563</u>	<u>100</u>	

(三) 長期股權投資

本公司於九十七年六月及九十六年七月依約向 ADL 及 AEU 之經理人購入 AEU 之股權，其交易明細如下：

購 入 期 間	購 入 普 通 股 名 稱	股 數	購 入 成 本
97.6	AEU 公司普通股	75,000	<u>\$ 34,712</u>
96.7	AEU 公司普通股	81,329	<u>\$ 14,920</u>

本公司與關係企業間之租賃契約，係參考市場行情議定租金，並依一般收付款條件；與關係人間之交易係按一般交易條件為之；款項之收付非關係人約 30 至 60 天，關係人約為 30 至 90 天。

(四)董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
薪 資	\$ 37,463	\$ 62,187
紅 利	<u>17,247</u>	<u>21,491</u>
	<u>\$ 54,710</u>	<u>\$ 83,678</u>

九十六年度之薪酬資訊包含九十七年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

ㄟ重大承諾事項及或有負債

截至九十七年底止，本公司為轉投資公司之背書保證明細如下：

轉 投 資 公 司 名 稱	背書保證期末餘額
AKMC	<u>610,080 仟元</u>

ㄚ金融商品資訊之揭露

(一)金融商品之公平價值

	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值	帳 面 價 值	公 平 價 值
<u>非衍生性金融商品</u>				
<u>資 產</u>				
備供出售金融資產一流動	\$ -	\$ -	\$ 970,936	\$ 970,936
備供出售金融資產一非流動	1,731,615	1,731,615	4,047,492	4,047,492
<u>衍生性商品依交易對方所屬地區分類</u>				
公平價值變動列入損益之金融資產一流動				
本 國	737	737	-	-
非本國（包括於本國營業之外商機構）	864	864	87	87
公平價值變動列入損益之金融負債一流動				
本 國	12,357	12,357	-	-
非本國（包括於本國營業之外商機構）	10,930	10,930	-	-

(二)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.金融商品公平價值係以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收票據及帳款、應收關係人款項、其他應收款、應付帳款、應付關係人款項及存出保證金等。
- 2.備供出售金融資產以市場價格為公平價值。
- 3.衍生性金融商品如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。

(三)本公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
<u>資 產</u>				
公平價值變動列入損益之金				
融資產一流動	\$ -	\$ -	\$ 1,601	\$ 87
備供出售金融資產一流動	-	970,936	-	-
備供出售金融資產一非流動	1,731,615	4,047,492	-	-
<u>負 債</u>				
公平價值變動列入損益之金				
融負債一流動	-	-	23,287	-

(四)本公司九十七年及九十六年底具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 1,017,411 仟元及 747,811 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 203,508 仟元及 430,040 仟元。

(五)本公司九十七及九十六年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之未實現損益分別為損失 2,365,962 仟元及利益 393,929 仟元。另本公司九十七及九十六年度認列採權益法之被投資公司因持有備供出售金融資產而產生之未實現利益分別計 615 仟元及 1,066 仟元。

(六)財務風險資訊

1.市場風險

本公司因非功能性貨幣計價之進貨或銷貨而產生之匯率風險，本公司之政策係以遠期外匯合約為財務避險操作作為主要目的，避險性質合約因匯率變動產生之損益大致與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

本公司持有開放型基金及上市櫃公司股票係分類為備供出售之金融資產，因此類資產係以公平價值衡量，其公平價值將隨影響市場價格相關因素，而使基金淨資產價值及股票價值產生波動。

2.信用風險

信用風險係評估本公司因交易對方或他方未履行合約所遭受之潛在影響，係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。由於本公司之交易對象及履約他方均為信用良好之金融機構及公司組織，故預期無重大信用風險。

3.流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。本公司投資之權益證券及基金，除採權益法之長期股權投資因無活絡市場而具有重大流動性風險外，餘均具活絡市場，故預期可輕易在市場以上接近公平價值迅速出售金融資產。另本公司從事之遠期外匯，因遠期外匯合約之匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

六 附註揭露事項

(一)除附註十六及附表一至附表八外，並無其他重大交易事項、轉投資事業相關資訊應揭露事項。

(二)大陸投資資訊：

- 1.大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表九。
- 2.與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生之重大交易事項，請參閱附註十六及附註十七暨附表一、二、六及七。

三、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司以產銷工業電腦及嵌入式電腦卡等為主，屬單一產業。

(二) 地區別資訊

截至九十七年底止，並未設立國外營運部門。

(三) 外銷銷貨資訊

地 區	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
美 洲	\$ 3,890,484	\$ 4,898,249
亞 洲	4,281,476	3,149,035
歐 洲	<u>2,959,850</u>	<u>2,184,907</u>
合 計	<u>\$ 11,131,810</u>	<u>\$ 10,232,191</u>

(四) 重要客戶資訊

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度		
	銷 貨 金 額	佔收入%	銷 貨 金 額	佔收入%
AC	\$ 2,960,193	24	\$ 2,858,246	25
ACN	2,634,032	22	1,967,251	17
AESC	<u>1,845,950</u>	<u>15</u>	<u>1,787,884</u>	<u>16</u>
	<u>\$ 7,440,175</u>	<u>61</u>	<u>\$ 6,613,381</u>	<u>58</u>

研華股份有限公司及其轉投資公司

資金貸與他人

民國九十七年度

附表一

單位：除另予註明者外
，為新台幣千元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來對象	科目	本 目	最高 餘額	期 額	未 餘	利率 區	資 性	金 質	與 質	業 務	往 來	額 金	提 列	抵 額	擔 保	品 值	對 象	資 金	貸 與	金 高
1	AEU	ADL	應收關係人款項	應收關係人款項	\$ 32,368 (700 仟歐元)	\$ 32,368 (700 仟歐元)	\$ 32,368 (700 仟歐元)	\$ 32,368 (700 仟歐元)	4.00%	短期融通資金	短期融通資金	\$	-	-	\$	-	-	無	無	\$ 767,019 (註二)	767,019 (註二)	\$ 1,534,038 (註二)	與 限 額
2	AESC	AEU	應收關係人款項	應收關係人款項	12,022 (260 仟歐元)	12,022 (260 仟歐元)	-	-	2.50%	短期融通資金	短期融通資金	-	-	-	-	-	-	無	無	767,019 (註二)	767,019 (註二)	1,534,038 (註二)	與 限 額
3	AKMC	ACN	應收關係人款項	應收關係人款項	226 (47 仟人民幣)	226 (47 仟人民幣)	-	-	3.00%	短期融通資金	短期融通資金	-	-	-	-	-	-	無	無	767,019 (註二及三)	767,019 (註二及三)	1,534,038 (註二及三)	與 限 額
4	SHHQ	ACN	應收關係人款項	應收關係人款項	52,857 (10,989 仟人民幣)	52,857 (10,989 仟人民幣)	12,304 (2,558 仟人民幣)	12,304 (2,558 仟人民幣)	3.00%	短期融通資金	短期融通資金	-	-	-	-	-	-	無	無	767,019 (註二及三)	767,019 (註二及三)	1,534,038 (註二及三)	與 限 額
5	ACN	AKMC	應收關係人款項	應收關係人款項	96,825 (20,130 仟人民幣)	96,825 (20,130 仟人民幣)	96,825 (20,130 仟人民幣)	96,825 (20,130 仟人民幣)	3.50%	短期融通資金	短期融通資金	-	-	-	-	-	-	無	無	767,019 (註二及三)	767,019 (註二及三)	1,534,038 (註二及三)	與 限 額
6	智翔公司	東莞浩翔電子有限公司	應收關係人款項	應收關係人款項	132,029	132,029	72,071	72,071	-	業務往來	業務往來	進貨	323,661 仟元	-	-	-	-	無	無	323,661 (註四)	323,661 (註四)	323,661 (註四)	與 限 額
7	智翔公司	LANSONIC (BVI)	應收關係人款項	應收關係人款項	3,607	3,607	-	-	-	短期融通資金	短期融通資金	-	-	-	-	-	-	無	無	27,336 (智翔淨值 20%)	27,336 (智翔淨值 20%)	54,672 (智翔淨值 40%)	與 限 額

註一：上述外幣按匯率 EUR\$1=46.24 及 RMB\$1=4.81 換算。

註二：對個別對象資金貸與及最高限額分別為母公司實收資本額 15% 及 30%。

註三：為使大陸子公司間資金運用更具效率，大陸子公司間資金貸與限額為 RMB30,000 仟元，資金帳戶統籌由 ACN 於花旗銀行專戶中進行管理。

註四：智翔公司對持股達 50% 以上具有業務往來之子公司，其貸與金額以業務往來金額為限。

註五：上述被投資公司已併入合併財務報表，相關投資及損益業已全數沖銷。

研華股份有限公司及其轉投資公司

為他人背書保證

民國九十七年度

附表二

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

編號	背書保證公司名稱	被背書保證公司	背書保證名稱	對象	對背書保證對象	單一企業保證金額	本期最高背書餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保金額	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
0	研華公司	AKMC		孫公司	孫公司	\$ 767,019 (研華公司實收資本額 15%)	\$ 610,080 (18,600 仟美元)	\$ 610,080 (18,600 仟美元)	\$ -	5.29	\$1,534,038 (研華公司實收資本額 30%)
1	SHHQ	AKMC		關係企業	關係企業	767,019 (研華公司實收資本額 15%)	25,781 (786 仟美元)	25,781 (786 仟美元)	-	0.22	1,534,038 (研華公司實收資本額 30%)

註：上述外幣按匯率 USD\$1=32.8。

研華股份有限公司及其轉投資公司

期末持有有價證券

民國九十七年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣仟元／外幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	日期	股數 / 單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價 / 股權淨值	備註
研華公司	股票	按權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資			32,606,500	\$ 1,787,540	100.00	\$ 1,787,540 (註一)	
	AAC (BVI)	"	"			32,750,000	1,576,784	100.00	1,576,784 (註一)	
	ATC	"	"			30,000,000	303,998	50.00	303,998 (註一)	
	研碩公司	"	"			70,000,000	624,712	100.00	624,712 (註一)	
	研華投資	"	"			21,353,345	349,915	27.96	349,915 (註一)	
	艾訊公司	"	"			9,572,024	420,184	100.00	420,184 (註一)	
	AEU	"	"			1,450,000	71,404	100.00	71,404 (註一)	
	ASG	"	"			500,204	68,755	100.00	68,755 (註一)	
	AAU	"	"			1,200	137,516	100.00	137,516 (註一)	
	AJP	"	"			12,300,000	90,703	100.00	90,703 (註一)	
	AYS	"	"			2,000,000	40,183	100.00	40,183 (註一)	
	AMY	"	"			30	16,369	30.00	16,369 (註一)	
	AHG	"	"			500,000	5,811	100.00	5,811 (註一)	
	研企公司	"	"			999,999	(4,234)	100.00	(4,234) (註一及註四)	
	AHK	"	其他負債－其他							
	華碩公司	－	備供出售金融資產－非流動			45,698,339	1,681,699	1.08	1,681,699 (註三)	
	AKR	"	"			778,032	49,916	10.63	49,916 (註一)	
研華投資公司	股票	按權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資			270,000	7,831	30.00	7,831 (註五)	
	Timson Tech Co., (TTC)	"	"			16,897,511	168,792	67.59	168,792 (註一)	
	智翔公司	"	"			3,000,000	15,286	100.00	15,286 (註一)	
	必陞公司	"	"			6,652,210	109,625	70.28	109,625 (註一)	
	柏眾公司	－	以成本衡量之金融資產－非流動			3,165,000	88,637	8.77	88,637	
	安勤公司	－	"			1,095,910	33,441	13.22	33,441	
	Superior Technology Co., Ltd.	－	"			600,000	33,257	7.00	33,257	
	COBAN Research and Technologies, Inc.	－	"			246,840	13,206	-	13,206 (註三)	
	中華電信公司	－	備供出售金融資產－流動			-	25,940	100.00	25,940 (註五)	
	昆山延華科技有限公司(延華公司)	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資			35,650,000	1,272,822	100.00	1,272,822 (註一)	
TTC	股票	"	"							
ATC	股票	"	"							

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列	目 科	期 股 數 / 單 位 數	帳 面 金 額	持 股 比 例 (%)	市 價 / 股 權 淨 值	備 註
ATC (HK)	股 單 AKMC	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資		-	\$ 1,273,018	100.00	\$ 1,273,018 (註一)	
AYS	股 單 ADMC	"	"		-	72,483	100.00	72,483 (註一)	
AAC (BVI)	股 票 AC	"	"		10,952,606	981,952	100.00	981,952 (註一)	
AAC (HK)	股 單 AAC (HK)	"	"		7,230,000	805,157	100.00	805,157 (註一)	
	股 單 ACN	"	"		-	419,117	100.00	419,117 (註一)	
	股 單 SHHQ	"	"		-	91,307	100.00	91,307 (註一)	
	股 單 AINS	"	"		-	266,133	100.00	266,133 (註一)	
	股 單 AXA	"	"		-	27,485	100.00	27,485 (註五)	
ACN	股 單 研拓	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資		-	4,296	50.00	4,296 (註五)	
AEU	股 票 AEFC	"	採權益法之長期股權投資		8,314,280	135,701	100.00	135,701 (註一)	
	股 票 ADL	"	"		1,142,000	17,933	100.00	17,933 (註一)	
ASG	股 票 APL	"	"		6,530	28,220	92.89	28,220 (註一)	
	股 票 ATH	"	"		30,000	6,699	30.00	6,699 (註一)	
	股 票 APN	"	"		570,570	5,527	55.00	5,527 (註一)	
	股 票 AKL	"	"		418,000	3,643	55.00	3,643 (註一)	
智翔公司	股 票 LANSONIC (BVI)	"	其他負債—其他		3,527,529	(36,429)	94.83	(36,429) (註一及註四)	
	仁翔電子股份有限公司	"	採權益法之長期股權投資		1,520,000	13,782	76.00	13,782 (註一)	
	藍特科技股份有限公司	"	其他負債—其他		1,159,500	-	77.30	- (註一)	
柏眾公司	股 票 Broadwin Technology Inc.	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資		1,916,475	19,315	100.00	19,315 (註一)	
LANSONIC (BVI)	股 單 東莞浩翔電子有限公司	"	其他負債—其他		-	(HK 27,678)	100.00	(HK 27,678) (註一及註四)	

註一：係依同期間經會計師查核之九十七年度財務報表計算。

註二：係依九十七年十二月底基金淨值計算。

註三：係依九十七年十二月底之收盤價計算。

註四：因認列被投資公司之投資損失致長期股權投資產生貸方餘額，帳列其他負債—其他項下。

註五：係依同期間未經會計師查核之九十七年度財務報表計算。

研華股份有限公司及其轉投資公司

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

民國九十七年度

附表四

單位：新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳	列	科	目	交易對象	關	係	期		初	買		入		出		末
									股數／單位數	金額（成本）		股數／單位數	金額	額	股數／單位數	損益	處分	
研華公司	受益憑證																	
	群益安穩基金	備供出售金融資產－流動				－		－	16,373,844.40	\$ 247,671	53,235,749.38	\$ 812,293	69,609,593.78	\$1,061,785	\$ 1,059,964	1,821	\$	－
	復華有利債券	－				－		－	－	－	24,677,988.30	315,114	24,677,998.30	315,395	315,114	281	－	－
	復華債券	－				－		－	－	－	78,538,324.70	1,070,932	78,538,324.70	1,073,396	1,070,932	2,464	－	－
	統一強棒	－				－		－	－	－	81,210,754.30	1,279,469	81,210,754.30	1,282,354	1,279,469	2,885	－	－
	保誠威實	－				－		－	22,055,731.70	280,602	74,842,073.80	959,871	96,897,805.50	1,244,353	1,240,473	3,880	－	－
	兆豐實績	－				－		－	16,743,993.45	195,746	15,979,604.45	187,880	32,723,597.90	384,260	383,626	634	－	－
	建弘台債	－				－		－	8,357,665.30	119,628	85,793,264.30	1,236,154	94,150,929.60	1,358,075	1,355,782	2,293	－	－
	安泰ING債券	－				－		－	－	－	21,122,365.90	326,700	21,122,365.90	327,278	326,700	578	－	－
	安泰ING鴻揚	－				－		－	7,903,346.71	127,120	57,549,984.01	932,135	65,453,330.72	1,061,268	1,059,255	2,013	－	－
研碩公司	股票																	
	研華投資	採權益法之長期股權投資				－		子公司	50,000,000.00	414,083	20,000,000	200,000 （註一）	－	－	－	－	70,000,000	624,712
	ATC	－				－		子公司	13,450,000.00	981,854	19,300,000	617,037 （註一）	－	－	－	－	32,750,000	1,576,784
	研碩公司	－				－		採權益法之被投資公司	50,000,000.00	476,793	－	－	20,000,000	200,000 （註二）	200,000 （註二）	－	30,000,000	303,998
研碩公司	AAC (BVI)	－				－		子公司	24,606,500	1,423,850	8,000,000	257,040 （註一）	－	－	－	－	32,606,500	1,787,540
	受益憑證																	
	群益安穩基金	備供出售金融資產－流動				－		－	24,940,897.50	377,241	42,154,827.60	641,783	67,095,725.10	1,021,440	1,019,024	2,416	－	－
研華投資	建弘台灣債券基金	－				－		－	1,217,909.60	17,436	29,853,768.40	430,684	31,071,678	448,986	448,120	866	－	－
	股票																	
研華投資	群益安穩基金	備供出售金融資產－流動				－		－	7,320,151.50	110,449	831,896.20	12,709	8,152,047.70	123,640	123,158	482	－	－
	建弘台灣債券基金	－				－		－	－	－	17,955,912.70	258,400	17,955,912.70	259,551	258,400	1,151	－	－

註一：係對該被投資公司現金增資。

註二：係該被投資公司減資退回股款。

研華股份有限公司及其轉投資公司

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

民國九十七年度

附表五

單位：新台幣仟元

取得之公司	財產名稱	交易日期或事實發生日	交易金額	價款支付情形	交付對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉金額	資料額	價格法定之依據	取得目的及情形	及其他約定事項
上海慧勝智能有限公司	辦公大樓	97.11	\$201,265 (41,843 仟人 民幣)	依合約已全數支付	上海市北工業區有限公司	無	—	\$ —	當地市場行情	辦公使用	無

註：上述外幣匯率按 RMB\$1 = 4.81 換算。

研華股份有限公司及其轉投資公司

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

民國九十七年度

附表六

單位：新台幣仟元

進（銷）公司之	交易對象	關係	交易情形			應收（付）票據、帳款之	備註
			進（銷）貨	金額	佔總進（銷）貨之比率（%）		
研華公司	AC	孫公司 孫公司 孫公司 孫公司 子公司 本公司為該公司董事 子公司 子公司 子公司 採權益法之被投資公司 子公司 母公司 母公司 最終母公司 最終母公司 最終母公司 最終母公司 本公司為該公司董事 本公司 研華					

研華股份有限公司及其轉投資公司

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

民國九十七年十二月三十一日

附表七

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收款係	應收關係餘額	人週轉率	逾期逾金		應收關係人款項式	應收關係人款項後收回金額	提列帳	備抵金額
						金	應收關係人款項式				
研華公司	AESC	孫公司		\$491,107	3.21 次	\$	-	-	\$266,022	\$	-
	ACN	孫公司		458,564	5.93 次	-	-	-	758	-	-
	AC	孫公司		231,874	7.94 次	-	-	-	228,705	-	-
ATC	研華公司	母公司		554,721	5.84 次	-	-	-	21	-	-

研華股份有限公司及其轉投資公司
被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊
民國九十七年度

附表八

單位：新台幣仟元／外幣仟元

投資公司名稱	被公司名稱	資稱	所在地	主營業項目	原資本	原始日期	投資未上	資期	金額	未股	末	比率(%)	持帳面	有被額金	投資期損益	公司本	本期認列之投資損益(註二)	備註
研華公司	AAC (BVI)	BVI	BVI	生產及服務業之海外投資	\$ 1,078,934		\$ 821,894		32,606,500	100.00	\$ 1,787,540	100.00	\$ 214,131	\$ 214,131		214,131		子公司
	ATC	ATC	台北	工業用電腦之行銷買賣	1,044,818		427,781		32,750,000	100.00	1,576,784	100.00	385,127	385,127		385,127		子公司
研華投資	研碩公司	研碩公司	台北	工業用電腦之製造及行銷買賣	300,000		500,000		30,000,000	50.00	303,998	50.00	27,238	27,238		45,794		採權益法評價之被投資公司
	AEU	AEU	Helmond, The Netherlands	生產及服務業之海外投資	426,930		392,218		9,572,024	100.00	420,184	100.00	(1,769)	(1,769)		(1,769)		子公司
艾訊公司	研華投資	研華投資	台北	有價證券投資	700,000		500,000		70,000,000	100.00	624,712	100.00	7,598	7,598		7,598		子公司
	艾訊公司	艾訊公司	台北	工業用電腦之製造及行銷買賣	269,222		270,611		21,353,345	27.96	349,915	27.96	66,555	66,555		198,445		採權益法評價之被投資公司
AKR	AKR	AKR	Seoul, Korea	工業用電腦之行銷買賣	32,989		32,989		778,032	10.63	49,916	10.63	(81,630)	(81,630)		(81,630)		帳列備供出售金融資產－非流動
	ASG	ASG	Techplace, Singapore	工業用電腦之行銷買賣	27,134		27,134		1,450,000	100.00	71,404	100.00	2,070	2,070		2,070		子公司
AAU	AAU	AAU	Sydney, Australia	工業用電腦之行銷買賣	40,600		40,600		500,204	100.00	68,755	100.00	5,418	5,418		5,418		子公司
	AJP	AJP	Tokyo, Japan	工業用電腦之行銷買賣	15,472		15,472		1,200	100.00	137,516	100.00	6,956	6,956		6,956		子公司
AYS	AYS	AYS	關島群島	工業用電腦之行銷買賣	51,662		51,662		12,300,000	100.00	90,703	100.00	76,652	76,652		76,652		子公司
	AMY	AMY	Malaysia	工業用電腦之行銷買賣	35,140		35,140		2,000,000	100.00	40,183	100.00	(361)	(361)		(361)		子公司
AHG	AHG	AHG	Budapest, Hungary	工業用電腦之行銷買賣	5,215		5,215		30	30.00	16,369	30.00	574	574		1,913		採權益法評價之被投資公司
	研全公司	研全公司	台北	企業、行銷、財務、人事管理之分析診斷、及諮詢顧問	5,000		5,000		500,000	100.00	5,811	100.00	172	172		172		子公司
AHK	智翔公司	智翔公司	Mongkok, Hong Kong	工業用電腦之行銷買賣	4,393		4,393		999,999	100.00	(4,234)	100.00	4,690	4,690		4,690		子公司(註一)
	TTC	TTC	台北	工業用電腦之製造行銷及買賣	212,272		212,272		16,897,511	67.59	168,792	67.59	10,937	10,937		10,937		孫公司
ATC	必理公司	必理公司	台北	生產及服務業之海外投資	8,323		8,323		270,000	30.00	7,831	30.00	-	-		-		採權益法評價之被投資公司
	柏盟公司	柏盟公司	台北	有線、無線通信機械器材及電子零組件製造	30,500		10,000		2,000,000	100.00	15,286	100.00	(12,932)	(12,932)		(12,932)		孫公司
ATC (HK)	ATC (HK)	ATC (HK)	香港	電腦裝配、組合、製造	99,783		-		6,652,210	70.28	109,625	70.28	9,519	9,519		13,545		孫公司
	AKMC	AKMC	Hong Kong	生產及服務業之海外投資	1,211,470		-		35,650,000	100.00	1,272,822	100.00	(21,422)	(21,422)		(21,422)		孫公司(註三)
ATC (HK)	AKMC	AKMC	江蘇省	介面卡及週邊設備機殼、塑膠外殼及配件之產銷業務	-		409,393		-	100.00	-	100.00	(10,390)	(10,390)		(9,524)		孫公司(註三)
	AKMC	AKMC	江蘇省	介面卡及週邊設備機殼、塑膠外殼及配件之產銷業務	1,211,470		-		-	100.00	1,273,018	100.00	(19,914)	(19,914)		(9,524)		孫公司(註三)
AYS	ADMIC	ADMIC	廣東省	工業用電腦之製造行銷及買賣	51,662		51,662		-	100.00	72,483	100.00	14,583	14,583		14,583		孫公司
	延華公司	延華公司	江蘇省	電腦週邊零組件之加工及銷售	30,222		30,222		-	100.00	25,940	100.00	-	-		-		採權益法評價之被投資公司
AAC (BVI)	AC	AC	Sunnyvale, USA	工業用電腦之組裝行銷買賣	504,179		504,179		10,952,606	100.00	981,952	100.00	61,789	61,789		61,789		孫公司
	AAC (HK)	AAC (HK)	Hong Kong	生產及服務業之海外投資	539,146		-		12,230,000	100.00	805,157	100.00	(7,573)	(7,573)		(7,573)		孫公司
AAC (HK)	ACN	ACN	北京市	工業用電腦之行銷買賣	-		185,356		-	100.00	-	100.00	161,065	161,065		(7,573)		孫公司(註四)
	SHHQ	SHHQ	上海市	工業用電腦之行銷買賣	-		96,750		-	100.00	-	100.00	(6,473)	(6,473)		(20,916)		孫公司(註四)
AAC (HK)	ACN	ACN	北京市	工業用電腦之行銷買賣	185,356		-		-	100.00	419,117	100.00	171,743	171,743		(20,916)		孫公司(註四)
	SHHQ	SHHQ	上海市	工業用電腦之行銷買賣	96,750		-		-	100.00	91,307	100.00	(14,443)	(14,443)		(20,916)		孫公司(註四)
AAC (HK)	AINS	AINS	上海市	工業用電腦之行銷買賣	257,040		-		-	100.00	266,133	100.00	3,366	3,366		(3,366)		孫公司
	AXA	AXA	西安市	軟體技術開發、軟件產品製作	32,960		-		-	100.00	27,485	100.00	(5,109)	(5,109)		(5,109)		孫公司

(接次頁)

研華股份有限公司及其轉投資公司

大陸投資資訊

民國九十七年度

附表九

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期末自累積投資金額	本期末匯出金額	本期匯出或收回金額	本期末自累積投資金額	本期末自台灣匯出金額	本期直接或間接投資之持股比例	本期認損(益)	期末帳面價值	截至已匯收投資價值	本期匯收收益
研華科技(中國)有限公司	介面卡及週邊設備機殼、塑膠外殼及配件之產銷業務	29,650 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	\$ 393,600 (12,000 仟美元)	\$ 436,240 (13,300 仟美元)	\$ -	\$ (25,300 仟美元)	\$ 829,840 (25,300 仟美元)	100%	(\$ 9,524)	\$ 1,273,018	\$ -	-
研華新業電子(上海)有限公司	工業用電腦之行銷買賣	3,000 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	98,400 (3,000 仟美元)	-	-	-	98,400 (3,000 仟美元)	100%	(20,916)	91,307	-	-
北京研華興業電子科技有限公司	工業用電腦之行銷買賣	4,230 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	174,890 (5,332 仟美元)	-	-	-	174,890 (5,332 仟美元)	100%	171,743	419,117	368,508 (11,235 仟美元)	-
研華電子科技(東莞)有限公司	工業用電腦之製造、行銷及買賣	1,400 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	(註三)	-	-	-	(註三)	100%	14,583	72,483	-	-
上海研華慧勝智能科技有限公司	工業用電腦之製造、行銷及買賣	8,000 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	-	262,400 (8,000 仟美元)	-	-	262,400 (8,000 仟美元)	100%	3,366	266,133	-	-
西安研華軟件有限公司	軟件技術開發、軟件產品製作	1,000 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	-	(註四)	-	-	-	100%	(5,109)	27,485	-	-

本期末自大陸地區累計投資金額	本期末自台灣匯出金額	經核准投資金額	經濟部投資審議會依赴大陸地區投資審議會規定之投資額
\$1,372,090 (41,832 仟美元) (註五)	\$2,378,000 (72,500 仟美元)	\$6,980,162 (註七)	

註一：除西安研華軟件有限公司財務報表未經會計師查核簽證外，其餘係按同期間經會計師查核之財務報表計算。

註二：與大陸轉投資公司所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益等，請參閱附註十七、附表一、二、六及七。

註三：研華電子科技(東莞)有限公司之資本係以 ATC 之自有資金匯出。

註四：西安研華軟件有限公司之資本係以 AAC (HK) 之自有資金匯出。

註五：係包含原始投資研華(廣州保稅區)有限公司所匯出之金額 200 仟美元，惟該公司已於九十四年九月清算解散，且已獲經濟部投審會核准撤銷投資金額，嗣後若有資金匯回，仍應按相關規定辦理結匯事宜並向投審會辦理備查後，始得抵減匯出投資額度。

註六：上述外幣按匯率 US\$1= 32.8 換算。

註七：係按本公司合併淨值 60% 計算，惟本公司擬申請適用九十七年度營運總部，若經取具經濟部工業局核發符合營運總部營運範圍證明函，對大陸投資限額將無限制。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十七年度依「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

研華股份有限公司



負責人：劉克振



中 華 民 國 九 十 八 年 三 月 九 日

會計師查核報告

研華股份有限公司 公鑒：

研華股份有限公司及其子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、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。如合併財務報表附註二所述，列入上開合併財務報表之部分子公司並未經本會計師查核，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，有關上述子公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告，上述子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之資產總額合計分別為新台幣（以下同）1,382,603 仟元及 2,967,468 仟元，分別佔合併資產總額之 9.03%及 16.48%，民國九十七及九十六年度之營業收入淨額合計分別為 1,878,871 仟元及 4,793,617 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 10.82%及 29.38%。另如合併財務報表附註九所示，上開合併財務報表中採權益法計價之部分被投資公司並未經本會計師查核，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，其有關長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國九十七年及九十六年十二月三十一日持有上述經其他會計師查核之長期股權投資帳列淨額合計之金額分別為 349,915 仟元及 524,542 仟元，分別佔合併資產總額 2.29%及 2.91%；民國九十七及九十六年度認列之投資損益分別為淨損 15,075 仟元及淨益 85,448 仟元，分別佔合併稅前利益之（0.51%）及 2.41%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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一般公認會計原則編製，足以允當表達研華股份有限公司及其子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七及九十六年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，研華股份有限公司及其子公司自民國九十七年一月一日起，依（九六）基秘字第○五二號函規定，將員工分紅及董監酬勞視為費用，而非盈餘之分配。

勤業眾信會計師事務所

會計師 柯 志 賢

會計師 林 安 惠

柯志賢



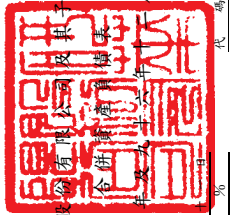
林安惠



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 八 年 三 月 九 日



研華股份有限公司及其子公司

民國九十七年十二月三十一日

代碼	資產	九十七年十二月三十一日	九十六年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	九十七年十二月三十一日	九十六年十二月三十一日
		金額	金額			金額	金額

1100	現金(附註四)	\$ 2,598,528	\$ 2,397,332	2180	流動負債	\$ 23,287	\$ -
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動(附註二及五)	1,601	87	2181	短期銀行借款(附註十二)	574,739	635,536
1320	備供出售金融資產—流動(附註二及六)	13,206	1,356,177	2182	應付帳款(附註二十)	1,001,528	1,483,531
1120	應收票據(附註二)	262,511	207,584	2183	應付所得稅(附註二及十七)	300,301	213,572
1140	應收帳款—設備抵呆帳九十七年51,261仟元及九十六年58,408仟元後之淨額(附註二)	2,066,298	2,481,167	2184	應付費用(附註十五)	1,079,654	707,392
1153	應收關係人款項(附註二及二十)	166,631	88,949	2185	一年內到期之長期負債(附註十三)	13,608	12,868
1164	其他應收款	134,332	155,865	2186	預收款項及其他流動負債	278,846	369,290
1210	存貨—淨額(附註二及七)	2,358,365	2,425,545	2187	流動負債合計	3,271,963	3,422,689
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十七)	72,522	84,271	2188	長期負債	-	-
1291	受限制資產—流動(附註二十一)	50,000	93,372	2189	長期附息負債(附註十三)	88,753	105,073
1298	預付款項及其他流動資產	367,540	247,068	2190	其他負債	-	-
11XX	流動資產合計	8,091,534	9,536,917	2191	應計退休金負債(附註二及十四)	113,925	114,035
1450	基金及投資	1,731,615	4,047,492	2192	遞延所得稅負債—非流動(附註二及十七)	182,522	228,630
1480	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及九)	155,336	67,440	2193	遞延費用(附註二)	9,295	17,582
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及九)	380,814	565,063	2194	其他	5,100	9,333
14XX	基金及投資合計	2,267,765	4,679,995	2195	其他負債合計	310,842	369,580
				2196	負債合計	3,671,558	3,897,342
	固定資產(附註二、十及二十一)			2197	股本	-	-
1501	土地	1,288,814	820,900	3110	發行股本—每股面額10元,額定600,000仟股:	-	-
1521	房屋建築	1,868,795	1,557,434		發行九十七年511,346仟股,九十六年491,577仟股	5,113,438	4,915,770
1531	機器設備	877,231	780,274		資本公積	-	-
1561	生財器具	363,968	311,231	3210	股票溢價	4,295,589	4,377,157
1681	其他設備	476,288	411,161	3220	庫藏股票交易	13,612	-
15X1	成本合計	4,875,096	3,881,000	3260	長期股權投資	59,271	65,635
15X9	減:累積折舊	1,803,859	1,084,005	32XX	資本公積合計	4,368,972	4,442,792
1670	未完工程及預付設備款	3,571,237	2,796,995		保留盈餘	-	-
15XX	固定資產淨額	4,261,294	3,257,441	3310	法定盈餘公積	1,673,104	1,378,115
				3350	未分配盈餘	2,908,171	3,537,570
1760	無形資產	258,180	169,882	33XX	保留盈餘合計	4,581,275	4,915,685
1780	商譽—淨額(附註二)	108,594	49,762		股東權益其他調整項目	-	-
1770	土地使用權(附註二)	7,615	5,961	3420	累積換算調整數	320,051	243,543
17XX	遞延退休金成本(附註十四)	374,389	225,005	3450	金融商品之未實現損益	(1,455,647)	(1,455,647)
	無形資產合計	1,141,158	700,150	3510	庫藏股—14,500仟股	(1,385,698)	(1,385,698)
				34XX	股東權益其他調整項目合計	(2,521,294)	(2,521,294)
1800	其他資產	28,926	27,676		母公司股東權益合計	11,542,411	14,041,792
1820	出租資產—淨額(附註二及十一)	45,170	54,905		少數股權	91,193	70,368
1830	遞延費用—淨額(附註二)	256,084	225,963	3610	股東權益合計	11,633,604	14,112,160
18XX	其他資產合計	310,180	309,544	3XXX	股東權益合計	11,633,604	14,112,160
1XXX	資產總計	\$ 15,305,162	\$ 18,009,502		負債及股東權益總計	\$ 15,305,162	\$ 18,009,502

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月九日查核報告)

董事長：劉克振

經理人：劉克振

會計主管：邱明敏

研華股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代碼		九十七年度		九十六年度	
		金額	%	金額	%
	營業收入（附註二及二十）				
4110	銷貨收入	\$ 17,410,596	100	\$ 16,360,052	100
4170	減：銷貨退回及折讓	<u>377,603</u>	<u>2</u>	<u>361,140</u>	<u>2</u>
4100	銷貨收入淨額	17,032,993	98	15,998,912	98
4800	其他營業收入	<u>325,225</u>	<u>2</u>	<u>315,979</u>	<u>2</u>
4000	營業收入合計	17,358,218	100	16,314,891	100
5000	營業成本（附註十八及二十）	<u>9,826,790</u>	<u>56</u>	<u>9,137,131</u>	<u>56</u>
		7,531,428	44	7,177,760	44
5920	已（未）實現銷貨毛利（附註二）	<u>6,159</u>	<u>-</u>	<u>(9,709)</u>	<u>-</u>
5910	營業毛利	<u>7,537,587</u>	<u>44</u>	<u>7,168,051</u>	<u>44</u>
	營業費用（附註十八）				
6100	行銷費用	1,985,255	11	1,623,907	10
6200	管理費用	1,468,196	9	1,372,344	8
6300	研發費用	<u>1,198,352</u>	<u>7</u>	<u>1,078,259</u>	<u>7</u>
6000	營業費用合計	<u>4,651,803</u>	<u>27</u>	<u>4,074,510</u>	<u>25</u>
6900	營業利益	<u>2,885,784</u>	<u>17</u>	<u>3,093,541</u>	<u>19</u>
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	39,820	-	52,109	-
7121	採權益法認列之投資淨益（附註二及八）	-	-	71,753	1
7122	股利收入	105,922	1	65,218	-
7140	處分投資淨益	31,002	-	344,376	2
7160	兌換利益－淨額（附註二）	87,567	-	95,728	1
7310	金融商品評價利益－淨額（附註二及五）	-	-	9,960	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7260	存貨跌價回升利益	\$ 8,500	-	\$ -	-
7480	其 他	<u>90,465</u>	<u>1</u>	<u>97,319</u>	<u>1</u>
7100	營業外收入及利益				
	合計	<u>363,276</u>	<u>2</u>	<u>736,463</u>	<u>5</u>
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	24,538	-	32,412	-
7521	採權益法認列之投資淨				
	損失 (附註二及八)	15,039	-	-	-
7550	存貨報廢損失	168,775	1	203,419	2
7570	存貨跌價損失 (附註二)	-	-	12,803	-
7650	金融商品評價損失—淨				
	額 (附註二及五)	31,554	-	-	-
7880	其他 (附註十八)	<u>36,707</u>	<u>1</u>	<u>31,694</u>	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失				
	合計	<u>276,613</u>	<u>2</u>	<u>280,328</u>	<u>2</u>
7900	稅前利益	2,972,447	17	3,549,676	22
8110	所得稅費用 (附註二及十七)	<u>413,219</u>	<u>2</u>	<u>610,973</u>	<u>4</u>
9600	合併總純益	<u>\$ 2,559,228</u>	<u>15</u>	<u>\$ 2,938,703</u>	<u>18</u>
	歸屬予：				
9601	母公司股東	\$ 2,556,638	15	\$ 2,971,049	18
9602	少數股權	<u>2,590</u>	<u>-</u>	<u>(32,346)</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 2,559,228</u>	<u>15</u>	<u>\$ 2,938,703</u>	<u>18</u>
代 碼		稅 前 稅 後		稅 前 稅 後	
9750	每股盈餘 (附註十九)				
	基本每股盈餘	<u>\$ 5.74</u>	<u>\$ 5.13</u>	<u>\$ 6.61</u>	<u>\$ 5.75</u>
	稀釋每股盈餘	<u>\$ 5.69</u>	<u>\$ 5.08</u>	<u>\$ 6.60</u>	<u>\$ 5.74</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月九日查核報告)

董事長：劉克振



經理人：劉克振



會計主管：邱俐嫻



研華股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十七年及九十八年一月一日至十二月三十一日

發行股本 (附註十五)	資本公積	庫藏股	(附註二)	未分配盈餘	(附註二及十五)	累積調整數 (附註二)	金融商品	未實現損益	(附註二及十六)	少數股東權益	合計	單位：除每股現金股利為新台幣壹元外，餘係仟元
股數 (仟股)	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額
九十六年年初餘額	463,629	\$ 4,636,295	\$ -	\$ 64,098	\$ 4,262,646	\$ 1,086,326	\$ -	\$ 514,705	\$ -	\$ 34,412	\$ 14,088,147	
九十五年盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積	4,000	-	-	-	-	291,789	-	-	-	-	-	
員工紅利	-	-	-	-	-	(262,610)	-	-	-	-	(222,610)	
董事監察人酬勞	-	-	-	-	-	(26,261)	-	-	-	-	(26,261)	
現金股利 - 5%	231,825	-	-	-	-	(231,825)	-	-	-	-	-	
現金股利 - 4 元	-	-	-	-	-	(1,854,598)	-	-	-	-	(1,854,598)	
九十六年度合併損益	-	-	-	-	-	2,971,049	-	-	(32,346)	-	2,938,703	
員工認股權證認購	765	7,650	-	-	14,609	-	-	-	-	-	22,259	
未按照股比向認購被投資公司增發新股	-	-	-	1,337	1,337	-	-	-	-	-	1,337	
認列採權益法之被投資公司買回庫藏股之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
備供出售金融資產未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
採權益法之被投資公司認列備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
換算調整數變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
期中取得子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
子公司股東權益變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
九十六年底餘額	491,577	4,915,770	4,377,157	65,635	4,442,792	1,378,115	989,700	(1,385,698)	-	64,597	14,112,160	
九十六年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積	6,000	-	-	-	-	294,989	-	-	-	-	-	
員工紅利	-	-	-	-	-	(265,490)	-	-	-	-	(205,490)	
董事監察人酬勞	-	-	-	-	-	(26,549)	-	-	-	-	(26,549)	
現金股利 - 5%	233,688	-	-	-	-	(233,688)	-	-	-	-	-	
現金股利 - 4 元	-	-	-	-	-	(1,869,508)	-	-	-	-	(1,869,508)	
九十七年度合併損益	-	-	-	-	-	2,556,638	-	-	-	2,590	2,559,228	
員工認股權證認購	400	4,000	7,536	-	7,536	-	-	-	-	-	11,536	
認列採權益法之被投資公司買回庫藏股之變動	-	-	-	13,612	13,612	-	-	-	-	-	521	
未按照股比向認購被投資公司增發新股	-	-	-	(5,864)	(5,864)	-	-	-	-	-	(5,864)	
備供出售金融資產未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	(2,365,962)	-	-	-	(2,365,962)	
採權益法之被投資公司認列備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
換算調整數變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
期中取得子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
取得少數股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
子公司股東權益變動之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
九十七年底餘額	511,346	5,113,458	4,295,899	59,271	4,388,972	1,673,104	615	(671,826)	-	27,556	11,633,604	

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月九日查核報告)

董事長：劉克振

經理人：劉克振

會計主管：邱俐璇

研華股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 2,559,228	\$ 2,938,703
折舊及攤銷	341,410	287,860
呆帳損失（迴轉利益）	(7,147)	20,781
存貨跌價損失（回升利益）	(8,500)	12,803
存貨報廢損失	168,775	203,419
處分固定資產淨損失	3,507	1,753
處分投資淨益	(31,002)	(344,376)
採權益法之長期股權投資所收取之現金股利	71,055	78,715
採權益法認列之投資淨損（益）	15,039	(71,753)
應計退休金負債	(1,764)	(1,866)
遞延所得稅	(34,359)	107,862
資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融商品	21,773	(627)
應收票據	(54,927)	(39,906)
應收帳款	433,241	(219,201)
應收關係人款項	(84,322)	(40,824)
其他應收款	21,033	(113,845)
存 貨	(71,369)	(21,966)
預付款項及其他流動資產	(120,108)	(34,364)
應付帳款	(509,094)	400,077
應付所得稅	82,279	45,255
應付費用	363,359	2,792
預收款項及其他流動負債	(104,632)	76,706
遞延貸項	(8,287)	10,055
營業活動之淨現金流入	<u>3,045,188</u>	<u>3,298,053</u>
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產	(8,644,421)	(11,521,703)
處分備供出售金融資產之價款	10,010,523	12,033,559
取得以成本衡量之金融資產	(96,138)	-
處分投資價款	29,074	161,238
取得子公司支付之現金	(13,983)	(177,216)
購置固定資產	(1,133,836)	(565,612)
處分固定資產價款	9,990	3,514
商譽增加	(41,819)	(13,175)
存出保證金減少（增加）	9,735	(15,466)

（接次頁）

(承 前 頁)

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
受限制資產減少	\$ 43,372	\$ 6,080
遞延費用增加	(163,427)	(89,826)
投資活動之淨現金流入 (出)	<u>9,070</u>	<u>(178,607)</u>
融資活動之現金流量		
短期銀行借款增加 (減少)	(60,797)	159,385
長期付息負債減少	(15,580)	(1,894)
其他負債增加 (減少)	(4,387)	518
員工認股權認購	11,536	22,259
發放現金股利	(1,869,508)	(1,854,598)
發放員工紅利及董監酬勞	(228,536)	(210,536)
庫藏股買回成本	(671,826)	(1,385,698)
少數股權減少數	(9,321)	(1,745)
融資活動之淨現金流出	<u>(2,848,419)</u>	<u>(3,272,309)</u>
匯率影響數	(4,643)	23,820
現金淨增加 (減少)	201,196	(129,043)
年初現金餘額	<u>2,397,332</u>	<u>2,526,375</u>
年底現金餘額	<u>\$ 2,598,528</u>	<u>\$ 2,397,332</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息 (不含資本化利息)	<u>\$ 31,176</u>	<u>\$ 35,412</u>
支付所得稅	<u>\$ 359,023</u>	<u>\$ 457,856</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
採權益法之長期股權投資應收現金股利	<u>\$ -</u>	<u>\$ 6,640</u>

子公司研華投資 (原研新公司) 於九十七年四月取得柏眾網控股份有限公司 70% 股權，取得時其資產與負債之公平價值表列示如下：

現 金	\$ 85,397
應收款項	11,225
存貨－淨額	20,307
其他流動資產	364
固定資產－淨額	22,909
其他資產	2,434
應付帳款	(27,091)
應付所得稅	(4,450)
應付費用	(5,400)

(接 次 頁)

(承前頁)

其他流動負債	(\$ 13,688)
其他負債	(154)
淨 額	91,853
取得股權百分比	70%
	64,297
取得溢價	35,083
小 計	99,380
減：柏眾公司現金餘額	85,397
取得上述公司支付之現金	\$ 13,983

子公司研華投資(原研新公司)於九十六年五月取得智翔科技股份有限公司 67%股權，取得時其資產與負債之公平價值表列示如下：

現 金	\$ 27,596
應收款項	95,589
存貨—淨額	120,118
受限制資產	47,852
其他流動資產	54,198
採權益法之長期股權投資	9,057
固定資產—淨額	159,875
其他資產	57,533
短期銀行借款	(186,512)
應付帳款	(61,572)
應付費用	(23,183)
其他流動負債	(50,948)
長期付息負債	(42,750)
其他負債	(5,816)
淨 額	201,037
取得股權百分比	67%
	134,695
取得溢價	77,576
小 計	212,271
減：智翔公司現金餘額	27,596
九十五年度已取得股權所支付之現金	7,459
取得上述公司支付之現金	\$ 177,216

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月九日查核報告)

董事長：劉克振



經理人：劉克振



會計主管：邱俐嫻



研華股份有限公司及其子公司

合併財務報表附註

民國九十七及九十六年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

研華股份有限公司(母公司)於七十年九月設立，為一股票上市公司。主要從事嵌入式版卡、工業控制產品、應用電腦及工業用電腦之製造加工及買賣。

母公司及其子公司於九十七年及九十六年底，員工人數分別為4,329人及3,417人。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則及原則編製合併財務報表時，對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定及出租資產折舊、退休金、應計產品保證負債、員工分紅及董監酬勞費用及所得稅等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

合併報表編製準則

母公司直接或間接持有被投資公司有表決權之股份超過百分之五十者，或持股雖未達百分之五十但對該被投資公司有控制能力，即構成母子關係。母公司對其具有控制能力之子公司均已編入合併財務報表。上述編入合併財務報表之子公司，關於母子公司間及子公司相互間之重大交易及其債權債務科目餘額均已銷除。

九十七及九十六年度有關研碩電腦股份有限公司及杭州研華拓峰自動化技術有限公司係採比例合併法編入合併財務報表之合資公司，母公司與合資公司間之重大交易及其債權債務均已於合併報表中銷除。

九十七及九十六年底母公司與編入合併財務報表子公司之投資關係及持股比例架構圖請參閱附表十。另編入合併個體之各子公司所從事之主要業務請參閱附表八。

列入上開合併財務報表之子公司中，九十七及九十六年度有關研碩電腦股份有限公司、Advantech Europe Holding B.V.（九十七年度 Advantech Europe Holding B.V.之子公司 Advantech Europe B.V.係由母公司會計師查核）、Advantech Japan Co., Ltd.、Advantech Australia Pty Ltd.、Advantech Co., Singapore Pte, Ltd.、Advantech Co., Malaysia Sdn. Bhd.、Advantech (HK) Technology Co., Ltd.及研華投資股份有限公司（原研新公司）之子公司智翔科技股份有限公司之財務報表，非經母公司之會計師查核，而係由其他會計師查核。

編入合併財務報表之個體，其中九十七年度有關杭州研華拓峰自動化技術有限公司及西安研華軟件有限公司及九十六年度有關杭州研華拓峰自動化技術有限公司及必陞科技股份有限公司，係按未經會計師查核之財務報表編製，其餘係按經會計師查核之財務報表編製。惟母公司管理當局認為上述合併個體財務報表若經會計師查核，尚不致有重大調整。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括用途未受限制之現金、主要為交易目的而持有之資產以及預期於資產負債表日後一年內變現或耗用之資產；固定資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債。母公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當年度費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。金融商品除列時，出售

所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值衡量，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，列入當年度損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。

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，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目；備供出售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年度損益。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

母公司及子公司於貨物所有權及顯著風險移轉予客戶（一般係於運出時移轉）或勞務提供完成時認列。因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。去料加工時，加工產品之所有權及風險並未移轉，是以去料時不作銷貨處理。銷貨退回及折讓係於實際發生期間列為銷貨之減項，相關銷貨成本則列為銷貨成本之減項。

營業收入係按母公司及子公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟營業收入之對價為一年期以

內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

備抵呆帳係按應收款項收回可能性評估提列。母公司及子公司依據對客戶之應收帳款帳齡分析及經濟環境等因素，定期評估應收款項之收回可能性。

存 貨

存貨包括原物料、在製品及製成品，係以成本與市價孰低法評價。比較成本與市價孰低時，係以全體項目為比較基礎。存貨成本之計算採用加權平均法。市價之決定，原物料為重置成本，在製品及製成品為淨變現價值。

期末存貨除評估製程技術改變之可能影響，據以提列存貨報廢損失外，並依據未來之需求，評估可能發生之廢料及呆滯料件後再予以提列存貨跌價損失。

以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。股利之會計處理，與備供出售金融資產相似。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。

採權益法之長期股權投資

母公司及子公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。取得股權或首次採用權益法時，投資成本與所取得股權淨值間之差額，按五年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法計價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得

股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期股權投資；前項調整如應借記資本公積，而長期股權投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

母公司及子公司對於已達控制能力之子公司，若因認列其虧損致使對該子公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除子公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，母公司全額吸收超過該子公司股東原有權益之損失金額，若該子公司日後獲利，則該利益先歸屬至母公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

母公司及子公司與採權益法計價之被投資公司間順流交易產生之未實現利益，若具控制能力者，則全數予以遞延；若不具有控制能力，則按約當持股比例予以遞延；逆流交易所產生之未實現利益，則按約當持股比例予以遞延；側流交易所產生之未實現利益，則按對產生損益被投資公司之約當持股比例予以遞延。遞延盈益帳列其他負債項下遞延貸項或沖減長期股權投資，俟實現時，始予認列收入。

被投資公司發放股票股利時不列為投資收益，僅註記股數增加，並按收到股票股利後之總股數，重新計算每股成本或帳面價值。

股票出售成本係按加權平均成本法計算。

固定及出租資產

固定及出租資產係按成本減累積折舊計價。重大改良及更新作為資本支出；修理及維護支出，則作為當年度費用。

折舊係採直線法依照下列耐用年數計提：房屋建築，十至六十年；機器設備，二至八年；生財器具，二至八年；其他設備，二至十年。耐用年限屆滿仍繼續使用之固定及出租資產，依原折舊方法按估計可繼續使用年限計提。

固定及出租資產出售或報廢時，其相關成本及累積折舊均自帳上減除，處分固定及出租資產之利益或損失，依其性質列為當年度營業外收入及利益或費用及損失。

無形資產

商譽，係投資成本與所取得股權淨值間之差額，每年定期進行減損測試，並依新修訂財務會計準則公報之規定，不再攤銷；土地使用權係使用土地所給付之權利金，按五十年平均攤提。

遞延費用

係購置電腦軟體成本及技術權利金支出等，依其性質分別按二至八年平均攤銷。

資產減損

倘資產（主要係固定及出租資產、無形資產、遞延費用與採權益法之長期股權投資）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。

進行減損測試時，商譽係分攤到母公司及其子公司預計能享受合併綜效之各相關現金產生單位。商譽所屬現金產生單位除有跡象顯示可能減損外，每年應藉由各單位帳面價值（包含商譽）與其可回收金額之比較，進行各單位之減損測試。各單位之可回收金額若低於其帳面價值，減損損失先就已分攤至該現金產生單位之商譽，減少其帳面價值。次就其餘減損損失再依現金產生單位中各資產帳面價值等比例分攤至各資產。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，則以個別長期股權投資帳面價值（含商譽）為基礎，比較個別投資之可回收金額與帳面價值以計算該投資之減損損失。

退休金

母公司及國內子公司，若屬確定給付退休辦法之退休金，係按精算報告結果認列；若屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

確定給付退休辦法發生縮減或清償時，將縮減或清償損益列入當年度之淨退休金成本。

國外子公司皆依據當地政府法令規定提撥退休金，係屬確定提撥退休辦法，其退休金成本係於提撥時認列為退休金費用。

庫藏股票

母公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。

所得稅

所得稅係作跨期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異、未使用以前年度虧損扣抵及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因購置機器設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減，採用當年度認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，包含於當年度所得稅。

未分配盈餘加徵百分之十所得稅，於股東會決議年度認列為所得費用。

外幣財務報表換算及以外幣為準之交易事項

母公司及子公司所有國外營運機構外幣財務報表之換算如下：資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益中除年初保留盈餘係以上年底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；換算所產生之累積換算調整數列於股東權益項下，俟國外營運機構出售或清算時併入損益計算。

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

外幣長期股權投資採權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額作為累積換算調整數並列於股東權益項下。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債，依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當年度損益者，列為當年度損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

科目重分類

為配合九十七年度合併財務報表之表達，九十六年度合併財務報表部分科目業經重分類。

三、會計變動之理由及其影響

研華股份有限公司及其子公司自九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。此項會計變動，使九十七年度歸屬於母公司之合併純益及合併總純益分別減少 135,859 仟元及 138,022 仟元，稅後基本每股盈餘減少 0.27 元。

四、現金

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
庫存現金	\$ 98,255	\$ 3,325
銀行支票及活期存款	1,149,943	1,473,326
銀行定期存款，年利率九十七年 0.11-3.20% ； 九 十 六 年 1.95-4.50%	<u>1,350,330</u>	<u>920,681</u>
	<u>\$ 2,598,528</u>	<u>\$ 2,397,332</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品

母公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
<u>交易目的之金融資產</u>		
遠期外匯合約	\$ 1,601	\$ 87
<u>交易目的之金融負債</u>		
遠期外匯合約	\$ 23,287	\$ -

於九十七年及九十六年底，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣別	到期期間	合約金額（仟元）
<u>九十七年底</u>			
賣出遠期外匯	歐元兌美元	98.2~98.3	EUR8,000/USD10,594
<u>九十六年底</u>			
賣出遠期外匯	日元兌美元	97.01	JPY 55,615/USD 500

母公司九十七及九十六年度從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。母公司之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格或現金流量風險為目的。

於九十七及九十六年度，交易目的之金融資產或負債產生之損益分別為淨損 31,554 仟元及淨益 9,960 仟元。

六、備供出售金融資產

	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	流動	非流動	流動	非流動
基金受益憑證	\$ -	\$ -	\$1,342,735	\$ -
國內上市（櫃）股票				
中華電信公司	13,206	-	13,442	-
華碩公司	-	1,681,699	-	4,047,492
國外上市（櫃）股票				
SG Advantech Co., Ltd.	-	49,916	-	-
	<u>\$ 13,206</u>	<u>\$ 1,731,615</u>	<u>\$ 1,356,177</u>	<u>\$ 4,047,492</u>

七、存 貨

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
製 成 品	\$ 1,225,167	\$ 1,149,628
在 製 品	578,989	541,774
原 物 料	<u>851,831</u>	<u>980,381</u>
	2,655,987	2,671,783
減：備抵跌價損失	(<u>297,622</u>)	(<u>246,238</u>)
	<u>\$ 2,358,365</u>	<u>\$ 2,425,545</u>

八、以成本衡量之金融資產

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
國內外未上市（櫃）股票		
安勤科技股份有限公司	\$ 88,637	\$ -
Superior Technology Co., Ltd.（九十七及九十六 年度皆為 1,068 仟美元）	33,442	33,442
Coban Research and Technologies, Inc.（九十 七及九十六年度皆為 1,020 仟美元）	33,257	33,257
Visual Systems GmbH（九 十六年度為 23 仟美元）	<u>-</u>	<u>741</u>
	<u>\$155,336</u>	<u>\$ 67,440</u>

子公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

九、採權益法之長期股權投資

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日		
	帳 列 金 額	持 股 %	帳 列 金 額	持 股 %
採權益法計價				
<u>上市（櫃）公司</u>				
艾訊股份有限公司	\$349,915	27.96	\$350,156	28.90
<u>未上市（櫃）公司</u>				
Advantech Hungary Ltd.	16,369	30.00	14,438	30.00
Timson Tech Co.,	7,831	30.00	7,743	30.00

（接次頁）

(承前頁)

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
	帳 列 金 額	帳 列 金 額
Advantech Corporation (Tailand) Co., Ltd.	\$ 6,699	\$ 5,855
Advantech Technologies Co., Ltd.	-	174,386
訊達通科技股份有限公司	-	12,485
	<u>\$380,814</u>	<u>\$565,063</u>

母公司採權益法計價之被投資公司 Advantech Technologies Co., Ltd.，於九十七年十二月與 Scanny Global Co., Ltd.合併並更名為 SG Advantech Co., Ltd.，於合併後母公司持股降低為 10.63%，經評估已喪失重大影響力且因 SG Advantech Co., Ltd.為一國外上市櫃公司，故將其轉列備供出售金融資產－非流動項下。

採權益法計價之被投資公司中，九十七及九十六年度有關艾訊股份有限公司及 Advantech Technologies Co., Ltd.及九十七年度有關 Advantech Corporation (Tailand) Co., Ltd.之財務報表，非經母公司之會計師查核，而係由其他會計師查核。

上述採權益法計價之長期股權投資及其相關投資損益，其中九十七及九十六年度 Advantech Hungary Ltd.、Timson Tech Co.,及訊達通科技股份有限公司及九十六年度 Advantech Corporation (Tailand) Co., Ltd.，係按未經會計師查核之財務報表計算，其餘按經會計師查核之財務報表計算。惟母公司管理當局認為上述被投資公司財務報表若經會計師查核，尚不致有重大調整。

投資成本與股權淨值間差額屬商譽者，九十七及九十六年度增減變動如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
成 本		
期初餘額	\$ 10,571	\$ 11,849
本期處分長期股權投資	(<u>54</u>)	(<u>1,278</u>)
期末餘額	<u>\$ 10,517</u>	<u>\$ 10,571</u>

採權益法計價之上市（櫃）公司股權投資依九十七及九十六年底股票收盤價計算之市價資訊分別為 352,330 仟元及 968,805 仟元。

十、固定資產

累計折舊明細如下：

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
房屋建築	\$ 333,316	\$ 282,211
機器設備	458,112	367,933
生財器具	227,917	185,997
其他設備	284,514	247,864
	<u>\$1,303,859</u>	<u>\$1,084,005</u>

十一、出租資產

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
成 本		
房屋建築	\$ 40,392	\$ 37,307
減：累積折舊	(11,466)	(9,631)
	<u>\$ 28,926</u>	<u>\$ 27,676</u>

十二、短期銀行借款

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
購料借款，年利率九十七年 1.96-3.9%；九十六年 8.7%	\$ 47,568	\$ 67,653
擔保借款，年利率九十七年 3-3.5%；九十六年 2.7- 6.5%	7,500	5,000
信用借款，年利率九十七年 1.96-6.79%；九十六年 5.09- 6.56%	<u>519,671</u>	<u>562,883</u>
	<u>\$574,739</u>	<u>\$635,536</u>

子公司－AKMC 因營運週轉所需與金融機構簽訂信用借款，於九十七及九十六年底餘額分別為 459,671 仟元及 415,883 仟元。

子公司－智翔公司因營運週轉所需與金融機構簽訂信用、購料及擔保借款，於九十七及九十六年底餘額分別為 115,068 仟元及 219,653 仟元。

三、長期附息負債

	一年內到期	一年後到期	合 計
九十七年十二月三十一日			
信用借款	\$ 9,108	\$ 57,253	\$ 66,361
擔保借款	<u>4,500</u>	<u>31,500</u>	<u>36,000</u>
	<u>\$ 13,608</u>	<u>\$ 88,753</u>	<u>\$ 102,361</u>
九十六年十二月三十一日			
信用借款	\$ 8,368	\$ 69,073	\$ 77,441
擔保借款	<u>4,500</u>	<u>36,000</u>	<u>40,500</u>
	<u>\$ 12,868</u>	<u>\$ 105,073</u>	<u>\$ 117,941</u>

子公司－AESC 為購買廠房辦公大樓，與金融機構所簽訂之信用借款，依合約規定須於九十九年六月前按季清償本金及利息。九十七及九十六年底餘額分別為 66,361 仟元及 77,441 仟元；九十七及九十六年底隱含利率分別為 7.115% 及 6.42%。

子公司－智翔公司因營運週轉需求與金融機構所簽訂之抵押借款，借款期間為九十五年十月至一百零五年十月，於借款滿三個月後按季分 40 期平均償還，於九十七及九十六年底餘額分別為 36,000 仟元及 40,500 仟元；九十七及九十六年底之利率皆為 3.25%。

四、員工退休金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

母公司及國內子公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起依員工薪資每月 6% 提撥至個人退休金專戶。於九十七及九十六年度依「勞工退休金條例」認列之退休金成本分別為 59,745 仟元及 51,504 仟元。

母公司及智翔公司及其子公司適用依「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法，每位員工之服務年資十五年（含）以內者，每服務滿一年可獲得二個基數，超過十五年者每增加一年可獲得

一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及其核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。每月按母公司員工薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由各該公司之勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行（原中央信託局已於九十六年間併入台灣銀行）之專戶。

國外子公司 ATC、AYS、AEU、AAC (BVI)、AAC (HK)、ATC (HK) 及 LANCONIC (BVI) 因員工人數甚少或並無員工，是以並未訂定員工退休辦法，亦未提撥及認列退休金費用。

除上述公司以外之子公司，皆依據當地政府法令規定提撥退休金，並於提撥時認列為退休金費用。

於九十七及九十六年度國外當地法令規定認列之退休金成本分別為 39,181 仟元及 40,365 仟元。

母公司、智翔公司及其子公司屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本如下：

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	母 公 司	智翔公司及 其 子 公 司	母 公 司	智翔公司及 其 子 公 司
服務成本	\$ 3,634	\$ 19	\$ 3,940	\$ 16
利息成本	4,843	502	3,812	489
退休基金資產之預期報酬	(2,426)	(239)	(2,020)	(219)
攤銷數	(93)	601	(2,206)	610
淨退休金成本	<u>\$ 5,958</u>	<u>\$ 883</u>	<u>\$ 3,526</u>	<u>\$ 896</u>

(二) 退休基金提撥狀況及資產負債表列報數額之調節：

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	母 公 司	智翔公司及 其 子 公 司	母 公 司	智翔公司及 其 子 公 司
給付義務				
既得給付義務	\$ 4,397	\$ 1,374	\$ 1,287	\$ 360
非既得給付義務	<u>102,135</u>	<u>14,344</u>	<u>115,970</u>	<u>11,536</u>
累積給付義務	106,532	15,718	117,257	11,896
未來薪資增加之影響數	<u>52,412</u>	<u>4,223</u>	<u>44,182</u>	<u>3,533</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	母 公 司	智翔公司及 其 子 公 司	母 公 司	智翔公司及 其 子 公 司
預計給付義務	\$ 158,944	\$ 19,941	\$ 161,439	\$ 15,429
退休基金資產公平價值	(92,083)	(8,158)	(80,882)	(7,331)
提撥狀況	66,861	11,783	80,557	8,098
未認列過度性淨給付義務	(12,755)	(704)	(14,577)	(791)
未認列退休金損益	52,259	(11,611)	42,953	(8,166)
應補列最低退休金負債	-	8,092	-	5,961
應計退休金負債	<u>\$ 106,365</u>	<u>\$ 7,560</u>	<u>\$ 108,933</u>	<u>\$ 5,102</u>
既得給付	<u>\$ 5,752</u>	<u>\$ 1,374</u>	<u>\$ 1,680</u>	<u>\$ 360</u>

(三) 退休金給付義務之假設為：

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	母 公 司	智翔公司及 其 子 公 司	母 公 司	智翔公司及 其 子 公 司
折現率	2.50%	3.25%	3.00%	3.25%
未來薪資水準增加率	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
退休基金資產預期投資報酬率	2.50%	3.25%	3.00%	3.25%

(四) 應計退休金負債之變動如下：

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	母 公 司	智翔公司及 其 子 公 司	母 公 司	智翔公司及 其 子 公 司
年初餘額	\$ 108,933	\$ 5,102	\$ 110,964	\$ 5,568
加：本年度依確定給付退休辦法認列之淨退休金成本	5,958	883	3,526	896
補列之應計退休金負債	-	2,130	-	-
減：本年度提撥員工退休基金	(8,526)	(555)	(5,557)	(1,362)
年底餘額	<u>\$ 106,365</u>	<u>\$ 7,560</u>	<u>\$ 108,933</u>	<u>\$ 5,102</u>

五、股東權益

資本公積

依有關法令規定，因採權益法之長期股權投資而發生之資本公積，不得作為任何用途，其餘資本公積除填補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股，每年以一定比率為限。

盈餘分派及股利政策

母公司章程規定，母公司年度決算如有盈餘應先提繳稅捐，彌補往年虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再加計前期累積未分配盈餘，並保留部分盈餘以做企業成長所需資金後，依下列比率分配之：

- (一)員工紅利百分之八至百分之二十；
- (二)董監酬勞不高於百分之一；
- (三)其餘為股東紅利。

上述員工股票紅利之發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權公司董事會決定之。

上述盈餘分派案，應於次年度股東常會議決之，並於該年度入帳。

九十七年度應付員工紅利及董監酬勞之估列合計為 190,000 仟元（帳列應付費用項下），係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，按上述分派比例估列之。於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

母公司分配盈餘時，依法令規定就股東權益減項金額（包括金融商品未實現損益及累積換算調整數）提列特別盈餘公積後，方得以分配；嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。

母公司法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；當其餘額已達實收股本 50%，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定盈餘公積達實收股本 50%之半數，其餘部分得以撥充資本。

母公司若分配屬於八十六年度（含）以前未分配盈餘時，股東將不獲配股東可扣抵稅額。若分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

母公司為經營高科技之電腦及網路相關產業，處於企業生命週期之成長期，配合整體環境及產業成長特性，為達成公司永續經營、追求股東長期利益、穩定經營績效目標，依公司未來之資本支出預算及資金需求情形，以維持每股盈餘之穩定成長，其股票股利之分配以不高於擬發放股利總數之百分之七十五為限。

母公司股東常會分別於九十七年六月十二日及九十六年六月十五日決議九十六及九十五年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十六年度	九十五年度	九十六年度	九十五年度
提列法定盈餘公積	\$ 294,989	\$ 291,789	\$ -	\$ -
現金股利	1,869,508	1,854,598	4.0	4.0
股票股利	233,688	231,825	0.5	0.5
董監事酬勞	26,549	26,261	-	-
員工股票紅利	60,000	40,000	-	-
員工現金紅利	205,490	222,610	-	-

母公司另於九十七年六月十二日股東常會決議以普通股股票股利 233,688 仟元及員工股票紅利 60,000 仟元轉增資，該盈餘轉增資案件業經行政院金融監督管理委員會核准申報生效，母公司並經董事會決議以九十七年八月八日為增資基準日，且已向經濟部商業司辦理完成變更登記。

有關母公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

母公司經財政部證券暨期貨管理委員會於九十二年四月一日核准發行員工認股權憑證，是項憑證核准發行總額為 3,000 仟單位，可認購普通股新股總數為 3,000 仟股。憑證持有人於發行屆滿二至四年間得行使一定比例之認股權證，且此認股權證之存續期間為六年。該批員工認股權憑證業已於九十二年八月十四日全數發行。截至九十七年底認股價格為 23.49 元。

母公司迄九十七年十二月底止，已行使之員工認股權憑證為 2,475 仟單位，共計認購普通股 2,475 仟股，剩餘有效之認購權憑證為 165 仟單位。

母公司發行之員工認股權憑證，因其給與日或修正日係在九十三年一月一日（含）以前，尚毋須適用中華民國會計研究發展基金會(92)基祕字第 070、071、072 號相關規定之會計處理。

六、庫藏股票

單位：仟股

收 回 原 因	期 初 股 數	本 期 增 加	本 期 減 少	期 末 股 數
<u>九十七年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>14,500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,500</u>
為維護公司信用及 股東權益	<u>-</u>	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>-</u>
<u>九十六年度</u>				
轉讓股份予員工	<u>-</u>	<u>14,500</u>	<u>-</u>	<u>14,500</u>

母公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。

七、所得稅

(一) 母公司及子公司帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅費用與當年度應納稅額之調節如下：

	<u>九 十 七 年 度</u>	<u>九 十 六 年 度</u>
稅前利益按法定稅率計算之		
所得稅費用	\$ 844,460	\$ 1,017,875
所得稅調整項目之影響數		
永久性差異		
免稅所得	(246,868)	(334,721)
其 他	(51,374)	(9,509)
暫時性差異	31,967	(45,237)
未分配盈餘加徵 10%	26,639	30,282
減：當年度抵用之投資抵減	(148,581)	(152,614)
當年度抵用之虧損扣抵	(<u>10,491</u>)	(<u>2,965</u>)
當年度應納所得稅	<u>\$ 445,752</u>	<u>\$ 503,111</u>

(二) 所得稅費用之構成項目如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
當年度應納所得稅	\$445,752	\$503,111
遞延所得稅	(34,359)	107,862
國外股利匯回扣繳稅款	1,826	-
	<u>\$413,219</u>	<u>\$610,973</u>

(三) 資產負債表上應付所得稅之變動如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
年初餘額	\$213,572	\$168,317
當年度應納所得稅	445,752	503,111
當年度支付稅額	(359,023)	(457,856)
年底餘額	<u>\$300,301</u>	<u>\$213,572</u>

(四) 淨遞延所得稅資產及負債項目如下：

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
<u>流 動</u>		
遞延所得稅資產		
存貨跌價損失	\$ 29,734	\$ 46,084
未實現產品保證負債	11,319	10,292
投資抵減	10,008	19,639
呆帳超限	3,406	9,586
虧損扣抵	-	15,426
其 他	<u>27,267</u>	<u>12,559</u>
	81,734	113,586
備抵評價	(8,216)	(18,945)
	<u>73,518</u>	<u>94,641</u>
遞延所得稅負債		
兌換利益	(722)	(10,370)
其 他	(274)	-
淨遞延所得稅資產	<u>\$ 72,522</u>	<u>\$ 84,271</u>
<u>非 流 動</u>		
遞延所得稅資產		
投資抵減	\$ 49,004	\$ 27,483
遞延貸項	46,660	44,739
虧損扣抵	38,842	17,874
退休金超限	27,061	28,135

(接 次 頁)

(承前頁)

	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
採權益法認列之國外投 資損失	\$ 25,560	\$ 24,829
其 他	<u>122</u>	<u>4,314</u>
	187,249	147,374
備抵評價	(<u>80,804</u>)	(<u>47,685</u>)
	<u>106,445</u>	<u>99,689</u>
遞延所得稅負債		
採權益法認列之國外投 資利益	(288,739)	(328,094)
其 他	(<u>228</u>)	(<u>225</u>)
	(<u>288,967</u>)	(<u>328,319</u>)
淨遞延所得稅負債	(<u>\$182,522</u>)	(<u>\$228,630</u>)

母公司及國內子公司用以計算遞延所得稅之稅率為 25%。

(五)截至九十七年十二月底止，子公司尚未使用之投資抵減相關資訊如下：

法 令 依 據	抵 減 項 目	尚 未 抵 減 稅 額
<u>智翔公司</u>		
促進產業升級條例	研發設備及研究發展支出	<u>\$ 48,008</u>
<u>研碩公司</u>		
促進產業升級條例	研發設備及研究發展支出	<u>\$ 17,365</u>

(六)截至九十七年十二月底止，國內子公司－智翔公司得以扣抵以後年度所得額之虧損扣抵如下：

虧 損 年 度	可 抵 減 總 額	最 後 抵 減 年 度
九十二年度	\$ 33,870	一〇二年度
九十三年度	33,195	一〇三年度
九十四年度	11,270	一〇四年度
九十五年度	21,007	一〇五年度
九十六年度	2,670	一〇六年度
九十七年度	<u>53,354</u>	一〇七年度
	<u>\$155,366</u>	

(七)截至九十七年十二月底止，母公司增資擴展可享受五年免稅如下：

公 司 名 稱	增 資 擴 展 案	免 稅 期 間
母 公 司	生產內頻500MHz以上之精簡型電腦等產品之投資計劃	九十五至九十九年度

(八)依促進產業升級條例第七十條之一及相關辦法規定，符合營運總部營運範圍之企業，其對國外關係企業提供管理服務或研究開發之所得，自國外關係企業取得之權利金所得暨投資國外關係企業取得之投資收益及處分利益免徵營利事業所得稅。

(九)母公司及國內子公司兩稅合一相關資訊揭露如下：

可扣抵稅額帳戶之餘額明細如下：

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
母 公 司	<u>\$236,042</u>	<u>\$269,712</u>
研新公司	<u>\$ 5,586</u>	<u>\$ 4,913</u>
研碩公司	<u>\$ 846</u>	<u>\$ 240</u>
智翔公司	<u>\$ 6,620</u>	<u>\$ 6,174</u>

八十六年度以前未分配盈餘餘額明細如下：

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
母 公 司	<u>\$ 81,329</u>	<u>\$ 81,329</u>

母公司九十七及九十六年度預計及實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 14.25%及 9.64%。由於母公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎。因是九十七年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因母公司依所得稅法規定預計可能產生之各項可扣抵稅額與實際不同而須調整。

(十)母公司截至九十四年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。另九十二年度之所得稅申報案件，雖經稅捐稽徵機關核定，惟母公司針對稽徵機關所核定之部分內容尚有不服，目前進行復查程序中，相關之所得稅影響數已估列入帳。

六、用人、折舊及攤銷費用

	九十七年度			九十六年度		
	屬於營業者 成本	屬於營業者 費用	合計	屬於營業者 成本	屬於營業者 費用	合計
用人費用						
薪資費用	\$ 546,121	\$ 2,243,711	\$ 2,789,832	\$ 435,560	\$ 1,906,381	\$ 2,341,941
勞健保費用	46,554	212,570	259,124	30,460	185,715	216,175
退休金費用	20,233	85,534	105,767	19,250	77,041	96,291
其他用人費用	54,397	196,446	250,843	38,147	151,944	190,091
	<u>\$ 667,305</u>	<u>\$ 2,738,261</u>	<u>\$ 3,405,566</u>	<u>\$ 523,417</u>	<u>\$ 2,321,081</u>	<u>\$ 2,844,498</u>
折舊費用	\$ 100,476	\$ 149,168	\$ 249,644	\$ 88,737	\$ 140,571	\$ 229,308
攤銷費用	9,847	80,940	90,787	6,554	51,201	57,755

上述折舊費用並未包含出租資產之折舊費用，九十七及九十六年度該項費用分別為 979 仟元及 797 仟元（帳列營業外費用及損失—其他項下）。

七、每股盈餘

母公司計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)	股數 (分母)	每 股 盈 餘 (元)		
	稅 前 稅 後	(仟 股)	稅 前 稅 後		
<u>九十七年度</u>					
基本每股盈餘					
母公司本期純益	\$ 2,862,961	\$ 2,556,638	498,631	<u>\$ 5.74</u>	<u>\$ 5.13</u>
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	146		
員工分紅	-	-	4,291		
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>\$ 2,862,961</u>	<u>\$ 2,556,638</u>	<u>503,068</u>	<u>\$ 5.69</u>	<u>\$ 5.08</u>
<u>九十六年度</u>					
基本每股盈餘					
母公司本期純益	\$ 3,415,906	\$ 2,971,049	516,558	<u>\$ 6.61</u>	<u>\$ 5.75</u>
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	855		
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>\$ 3,415,906</u>	<u>\$ 2,971,049</u>	<u>517,413</u>	<u>\$ 6.60</u>	<u>\$ 5.74</u>

母公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第○五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並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。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。九十六年度稅前及稅後基本每股盈餘，因追溯調整，分別由 7.02 元及 6.11 元減少為 6.61 元及 5.75 元；九十六年度稅前及稅後稀釋每股盈餘，分別由 7.01 元及 6.10 元減少為 6.60 元及 5.74 元。

二、關係人交易事項

(一) 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 母 公 司 及 其 子 公 司 之 關 係
艾訊股份有限公司（艾訊公司）	母公司採權益法評價之被投資公司
Advantech Hungary Ltd. (AHG)	母公司採權益法評價之被投資公司
SG Advantech Co., Ltd.（原 Advantech Technologies Co., Ltd.）（AKR）	母公司為該公司董事（原採權益法評 價之被投資公司）
Advantech Corporation（Thailand） Co., Ltd.（ATH）	ASG 採權益法評價之被投資公司
Timson Tech Co.,（TTC）	研華投資採權益法評價之被投資公司
安勤科技股份有限公司（安勤公司）	母公司董事長為該公司董事
Advantech Brazil S/A（ABR）	實質關係人
Mr. Peter Marek	ADL 之經理人
Mr. Stavros Kostelidis	ADL 之經理人
Mr. Andrea Zolli	AEU 公司之經理人（原 AIT 公司之經 理人）
Immoibiliare Verdi Srl	AEU 公司之經理人（原 AIT 公司之經 理人）

(二)除已於附註二十二與附表一及二列示者外，母公司及子公司與關係人間之重大交易事項如下：

	九 十 七 年			九 十 六 年		
			佔各該			佔各該
	金	額	科目 %	金	額	科目 %
<u>全 年 度</u>						
營業收入						
AKR	\$	360,164	2	\$	327,131	2
安勤公司		133,024	1		-	-
ABR		95,918	1		73,339	1
ATH		34,258	-		22,531	-
艾訊公司		10,935	-		14,036	-
其 他		22	-		1,872	-
	\$	<u>634,321</u>	<u>4</u>	\$	<u>438,909</u>	<u>3</u>
進 貨						
艾訊公司	\$	<u>838</u>	<u>-</u>	\$	<u>3,228</u>	<u>-</u>
<u>年 底</u>						
應收關係人款項						
應收帳款						
AKR	\$	117,465	70	\$	39,600	45
安勤公司		27,497	17		-	-
ABR		16,517	10		21,333	24
艾訊公司		1,664	1		1,725	2
其 他		3,357	2		1,718	2
		<u>166,500</u>	<u>100</u>		<u>64,376</u>	<u>73</u>
應收股利						
AKR		-	-		6,640	7
其他應收款						
ABR		131	-		-	-
艾訊公司		-	-		17,933	20
	\$	<u>166,631</u>	<u>100</u>	\$	<u>88,949</u>	<u>100</u>
應付關係人款項						
ABR	\$	495	100	\$	-	-
艾訊公司		2	-		371	97
ATH		1	-		13	3
	\$	<u>498</u>	<u>100</u>	\$	<u>384</u>	<u>100</u>

(三)長期股權投資

母公司於九十七年六月及九十六年七月依約向 ADL 及 AEU 之經理人購入 AEU 之股權，其交易明細如下：

購 入 期 間	購 入 普 通 股 名 稱	股 數	購 入 成 本
97.6	AEU 公司普通股	75,000	<u>\$ 34,712</u>
96.7	AEU 公司普通股	81,329	<u>\$ 14,920</u>

母公司及其子公司與關係人間之交易係按一般交易條件為之；款項之收付非關係人約 30 至 60 天，而關係人約為 30 至 90 天。

(四)董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
薪 資	\$ 70,977	\$ 91,312
紅 利	<u>17,247</u>	<u>21,491</u>
	<u>\$ 88,224</u>	<u>\$112,803</u>

九十六年度之薪酬資訊包含九十七年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

二、質抵押資產

(一)子公司－智翔公司截至九十七及九十六年底分別提供下列資產作為短期及長期銀行借款之擔保品：

資 產 名 稱	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
受限制資產－流動（定期存款）	\$ -	\$ 43,372
固定資產－土地	35,506	40,336
固定資產－建築物（未折減餘額）	22,355	27,437
固定資產－機器設備（未折減餘額）	-	706
合 計	<u>\$ 57,861</u>	<u>\$111,851</u>

(二)子公司－研碩公司於九十七年及九十六年底提供定存單 100,000 仟元作為關稅之擔保品，於九十七年及九十六年底採比例合併法編入合併報表主體中。

三、重大承諾事項及或有負債

- (一)截至九十七年十二月底止，母公司為轉投資公司之銀行背書保證明細如下：

轉 投 資 公 司 名 稱	背書保證期末餘額
AKMC	\$ 610,080 仟元

- (二)子公司－智翔公司於九十七年及九十六年十二月三十一日，因購料已開立未使用信用狀餘額分別約為 6,502 仟元及 4,751 仟元。
- (三)子公司－智翔公司於九十七年及九十六年十二月三十一日，因銀行融資而開立之應付保證票據餘額分別為 121,000 仟元及 267,000 仟元。

三、金融商品資訊之揭露

- (一)金融商品之公平價值

	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值	帳 面 價 值	公 平 價 值
<u>非 衍 生 性 金 融 商 品</u>				
<u>資 產</u>				
備供出售金融資產－流動	\$ 13,206	\$ 13,206	\$ 1,356,177	\$ 1,356,177
備供出售金融資產－非流動	1,731,615	1,731,615	4,047,492	4,047,492
<u>負 債</u>				
長期附息負債（含一年內到期）	102,361	102,361	117,941	117,941
<u>衍 生 性 商 品 依 交 易</u>				
<u>對 方 所 屬 地 區 分 類</u>				
<u>公平價值變動列入損益</u>				
<u>之金融資產－流動</u>				
本 國	737	737	-	-
非本國（包括於本國營業之外商機構）	864	864	87	87
<u>公平價值變動列入損益</u>				
<u>之金融負債－流動</u>				
本 國	12,357	12,357	-	-
非本國（包括於本國營業之外商機構）	10,930	10,930	-	-

(二) 母公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 金融商品公平價值係以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收票據及帳款、應收關係人款項、其他應收款、受限制資產—流動、短期銀行借款、應付帳款及存出保證金等。
2. 備供出售金融資產以市場價格為公平價值。
3. 長期附息負債（含一年內到期）以其預期現金流量之折現值估計公平價值。
4. 衍生性金融商品如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。母公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為母公司可取得者。

(三) 金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公 開 報 價 決 定 之 金 額		評 價 方 法 估 計 之 金 額	
	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
<u>資 產</u>				
公平價值變動列入損益之				
金融資產—流動	\$ -	\$ -	\$ 1,601	\$ 87
備供出售金融資產—流動	13,206	1,356,177	-	-
備供出售金融資產—非流動	1,731,615	4,047,492	-	-
<u>負 債</u>				
公平價值變動列入損益之				
金融負債—流動	-	-	23,287	-

(四) 九十七及九十六年底具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 1,400,330 仟元及 1,014,053 仟元，金融負債分別為 677,100 元及 753,477 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 1,066,531 仟元及 1,373,663 仟元。

(五) 母公司九十七及九十六年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之未實現損益分別為損失 2,365,962 仟元及利益 393,929 仟元。另母公司九十七及九十六年度認列採權益法之被投資公司因持有備供出售金融資產而產生之未實現利益分別計 615 仟元及 1,066 元。

(六) 財務風險資訊

1. 市場風險

母公司及子公司因非功能性貨幣計價之進貨或銷貨而產生之匯率風險，係以遠期外匯合約為財務避險操作作為主要目的，避險性質合約因匯率變動產生之損益大致與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

母公司及子公司持有開放型基金及上市櫃公司股票係分類為備供出售之金融資產，因此類資產係以公平價值衡量，其公平價值將隨影響市場價格相關因素，而使基金淨資產價值及股票價值產生波動。

2. 信用風險

信用風險係評估母公司及子公司因交易對方未履行合約所遭受之潛在影響，係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。由於母公司及子公司之交易對方均為信用良好之金融機構及公司組織，故預期無重大信用風險。

3. 流動性風險

母公司及子公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。母公司及子公司投資之權益證券及基金，除採權益法之長期股權投資因無活絡市場而具有重大流動性風險外，餘均具活絡市場，故預期可輕易在市場以上接近公平價值迅速出售金融資產。另母公司從事之遠期外匯交易，因遠期外匯合約之匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

四、附註揭露事項

(一)除附註二十及附表一至附表八外，並無其他重大交易事項、轉投資事業相關資訊應揭露事項。

(二)大陸投資資訊：

1.大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表九。

2.與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生之重大交易事項，請參閱附註二十及附註二十二暨附表一、二、六及七。

(三)母子公司間業務關係及重要交易往來情形：附表十一。

五、部門別財務資訊

(一)產業別資訊

母公司及子公司以產銷工業電腦及嵌入式電腦卡等為主，屬單一產業。

(二)地區別資訊

有關母子公司合併地區別財務資訊，請參閱附表十二。

(三)外銷銷貨資訊

地 區	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
亞 洲	\$ 5,861,836	\$ 4,713,504
美 洲	5,525,621	6,710,535
歐 洲	3,850,006	3,229,509
	<u>\$ 15,237,463</u>	<u>\$ 14,653,548</u>

(四)重要客戶資訊

母公司及子公司九十七及九十六年度對任一客戶銷貨無達營業收入 10% 以上者。

研華股份有限公司及其子公司
資金貸與他人
民國九十七年度

附表一
單位：除另予註明者外，為新台幣千元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本 目 最高	期 餘 額	期 末 餘 額	利率區間	資 性	資金質與質	業 務 往 來 金 額	有短期融通資金必要之原因	提列帳果	擔 名	保 稱		品 值	對 資 金	個 別 對 象	資 金 最 高 限 額	與 貸 限 額
														稱	價					
1	AEU	ADL	應收關係人款項	\$ (32,368 700 仟歐元)	\$ (32,368 700 仟歐元)	\$ (32,368 700 仟歐元)	4.00%	短期融通資金	\$	-	營業週轉	\$	無	無	無	無	767,019 (註二)	1,534,038 (註二)	\$	1,534,038 (註二)
2	AEUC	AEU	應收關係人款項	12,022 (260 仟歐元)	12,022 (260 仟歐元)	-	2.50%	短期融通資金	-	-	營業週轉	-	無	無	無	無	767,019 (註二)	1,534,038 (註二)	-	1,534,038 (註二)
3	AKMC	ACN	應收關係人款項	226 (47 仟人民幣)	226 (47 仟人民幣)	-	3.00%	短期融通資金	-	-	營業週轉	-	無	無	無	無	767,019 (註二及三)	1,534,038 (註二及三)	-	1,534,038 (註二及三)
4	SHHQ	ACN	應收關係人款項	52,857 (10,989 仟人民幣)	52,857 (10,989 仟人民幣)	12,304 (2,558 仟人民幣)	3.00%	短期融通資金	-	-	營業週轉	-	無	無	無	無	767,019 (註二及三)	1,534,038 (註二及三)	-	1,534,038 (註二及三)
5	ACN	AKMC	應收關係人款項	96,825 (20,130 仟人民幣)	96,825 (20,130 仟人民幣)	96,825 (20,130 仟人民幣)	3.50%	短期融通資金	-	-	營業週轉	-	無	無	無	無	767,019 (註二及三)	1,534,038 (註二及三)	-	1,534,038 (註二及三)
6	智翔公司	東莞浩翔電子有限公司	應收關係人款項	132,029	132,029	72,071	-	業務往來	進貨	323,661 仟元	業務往來	-	無	無	無	無	323,661 (註四)	323,661 (註四)	-	323,661 (註四)
7	智翔公司	LANSONIC(BVI)	應收關係人款項	3,607	3,607	-	-	短期融通資金	-	-	營業週轉	-	無	無	無	無	27,336 (智翔淨值 20%)	54,672 (智翔淨值 40%)	-	54,672 (智翔淨值 40%)

註一：上述外幣按匯率 EUR\$1=46.24 及 RMBS\$1=4.81 換算。

註二：對個別對象資金貸與及最高限額分別為母公司實收資本額 15% 及 30%。

註三：為使大陸子公司間資金運用更具效率，大陸子公司間資金貸與限額為 RMB30,000 仟元，資金帳戶統籌由 ACN 於花旗銀行專戶中進行管理。

註四：智翔公司對持股達 50% 以上具有業務往來之子公司，其貸與金額以業務往來金額為限。

註五：上述被投資公司已併入合併財務報表，相關投資及損益業已全數沖銷。

研華股份有限公司及其子公司

為他人背書保證

民國九十七年度

附表二

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

編號	背書保證公司名稱	被背書保證公司名稱	背書保證對象		單一企業保證金額	本期最高保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保金額	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
			孫公司	關係企業						
0	研華公司	AKMC	孫公司		\$ 767,019 (研華公司實收資本額 15%)	\$ 610,080 (18,600 仟美元)	\$ 610,080 (18,600 仟美元)	\$ -	5.29	\$1,534,038 (研華公司實收資本額 30%)
1	SHHQ	AKMC		關係企業	767,019 (研華公司實收資本額 15%)	25,781 (786 仟美元)	25,781 (786 仟美元)	-	0.22	1,534,038 (研華公司實收資本額 30%)

註一：上述外幣按匯率 USD\$1 = 32.8。

註二：上述被投資公司已併入合併財務報表，相關投資及損益業已全數沖銷。

研華股份有限公司及其子公司
期末持有有價證券
民國九十七年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列	科目	期 股數 / 單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價 / 股權淨值	未備註
研華公司	股票								
	AAC (BVI)	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資		32,606,500	\$ 1,787,540	100.00	\$ 1,787,540 (註一)	
	ATC	"	"		32,750,000	1,576,784	100.00	1,576,784 (註一)	
	研碩公司	"	"		30,000,000	303,998	50.00	303,998 (註一)	
	研華投資	"	"		70,000,000	624,712	100.00	624,712 (註一)	
	艾訊公司	"	"		21,353,345	349,915	27.96	349,915 (註一)	
	AEU	"	"		9,572,024	420,184	100.00	420,184 (註一)	
	ASG	"	"		1,450,000	71,404	100.00	71,404 (註一)	
	AAU	"	"		500,204	68,755	100.00	68,755 (註一)	
	AJP	"	"		1,200	137,516	100.00	137,516 (註一)	
	AYS	"	"		12,300,000	90,703	100.00	90,703 (註一)	
	AMY	"	"		2,000,000	40,183	100.00	40,183 (註一)	
	AHG	"	"		30	16,369	30.00	16,369 (註一)	
	研企公司	"	"		500,000	5,811	100.00	5,811 (註一)	
	AHK	"	其他負債—其他		999,999	(4,234)	100.00	(4,234) (註一及註四)	
	華碩公司	—	備供出售金融資產—非流動		45,698,339	1,681,699	1.08	1,681,699 (註三)	
	AKR	"	"		778,032	49,916	10.63	49,916 (註一)	
	股票								
	Timson Tech Co., (TTC)	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資		270,000	7,831	30.00	7,831 (註五)	
研華投資公司	智翔公司	"	"		16,897,511	168,792	67.59	168,792 (註一)	
	必陞公司	"	"		3,000,000	15,286	100.00	15,286 (註一)	
	柏聚公司	"	"		6,652,210	109,625	70.28	109,625 (註一)	
	安勤公司	—	以成本衡量之金融資產—非流動		3,165,000	88,637	8.77	88,637 —	
	Superior Technology Co., Ltd.	—	"		1,095,910	33,441	13.22	33,441 —	
	COBAN Research and Technologies, Inc.	—	"		600,000	33,257	7.00	33,257 —	
	中華電信公司	—	備供出售金融資產—流動		246,840	13,206	-	13,206 (註三)	
	股票								
	昆山延華科技有限公司 (延華公司)	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資		-	25,940	100.00	25,940 (註五)	
	ATC (HK)	"	"		35,650,000	1,272,822	100.00	1,272,822 (註一)	

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 股 數 / 單 位 數	帳 面 金 額	持 股 比 例 (%)	市 價 / 股 權 淨 值	備 註
ATC (HK)	股 單 AKMC	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	\$ 1,273,018	100.00	\$ 1,273,018 (註一)	
AYS	股 單 ADMC	"	"	-	72,483	100.00	72,483 (註一)	
AAC (BVI)	股 票 AC	"	"	10,952,606	981,952	100.00	981,952 (註一)	
AAC (HK)	股 單 AAC (HK)	"	"	7,230,000	805,157	100.00	805,157 (註一)	
ACN	股 單 ACN	"	"	-	419,117	100.00	419,117 (註一)	
AEU	股 票 SHHQ	"	"	-	91,307	100.00	91,307 (註一)	
	股 票 AINS	"	"	-	266,133	100.00	266,133 (註一)	
	股 票 AXA	"	"	-	27,485	100.00	27,485 (註五)	
ASG	股 單 研拓	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	4,296	50.00	4,296 (註五)	
	股 票 AEFC	"	採權益法之長期股權投資	8,314,280	135,701	100.00	135,701 (註一)	
	股 票 ADL	"	"	1,142,000	17,933	100.00	17,933 (註一)	
	股 票 APL	"	"	6,530	28,220	92.89	28,220 (註一)	
	股 票 ATH	"	"	30,000	6,699	30.00	6,699 (註一)	
	股 票 APN	"	"	570,570	5,527	55.00	5,527 (註一)	
	股 票 AKL	"	"	418,000	3,643	55.00	3,643 (註一)	
智翔公司	股 票 LANSONIC (BVI)	"	其他負債—其他	3,527,529	(36,429)	94.83	(36,429) (註一及註四)	
柏眾公司	股 單 仁翔電子股份有限公司 藍特科技股份有限公司	"	採權益法之長期股權投資 其他負債—其他	1,520,000 1,159,500	13,782 -	76.00 77.30	13,782 (註一) - (註一)	
LANSONIC (BVI)	股 票 Broadwin Technology Inc. 東莞浩翔電子有限公司	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資 其他負債—其他	1,916,475 -	19,315 (HK 27,678)	100.00 100.00	19,315 (註一) (HK 27,678) (註一及註四)	

註一：係依同期間經會計師查核之九十七年度財務報表計算。

註二：係依九十七年十二月底基金淨值計算。

註三：係依九十七年十二月底之收盤價計算。

註四：因認列被投資公司之投資損失致長期股權投資產生貸方餘額，帳列其他負債—其他項下。

註五：係依同期間未經會計師查核之九十七年度財務報表計算。

研華股份有限公司及其子公司

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
民國九十七年度

附表四

單位：新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列	科目	交易對象	關係	期 股數／單位數	初 金額（成本）	買 股數／單位數	入 額股數／單位數	售 價帳面成本	損 處分	出 期 股數／單位數	末 額
研華公司	受證 群益安穩基金	備供出售金融資產—流動	—	—	—	16,373,844.40	\$ 247,671	53,235,749.38	\$ 812,293	\$1,061,785	\$ 1,821	-	-
	復華有利債券	"	—	—	—	-	-	24,677,988.30	315,114	315,395	281	-	-
	復華債券	"	—	—	—	-	-	78,538,324.70	1,070,932	1,073,396	2,464	-	-
	統一強棒	"	—	—	—	-	-	81,210,754.30	1,279,469	1,282,354	2,885	-	-
	保誠成寶	"	—	—	—	-	-	74,842,073.80	959,871	1,244,353	3,880	-	-
	兆豐寶鑽	"	—	—	—	-	-	15,979,604.45	187,880	384,260	634	-	-
	建弘台債	"	—	—	—	-	-	85,793,264.30	1,236,154	1,358,075	2,293	-	-
	安泰 ING 債券	"	—	—	—	-	-	21,122,365.90	326,700	327,278	578	-	-
	安泰 ING 鴻揚	"	—	—	—	-	-	57,549,984.01	932,135	1,061,268	2,013	-	-
	股票 研華投資	採權益法之長期股權投資	—	—	子公司	50,000,000.00	414,083	20,000,000	200,000	-	-	70,000,000	624,712
研碩公司	ATC	"	—	—	子公司	13,450,000.00	981,854	19,300,000	617,037	-	-	32,750,000	1,576,784
	研碩公司	"	—	—	採權益法之被投資公司	50,000,000.00	476,793	-	-	200,000	-	30,000,000	303,998
	AAC (BVI)	"	—	—	子公司	24,606,500	1,423,850	8,000,000	257,040	-	-	32,606,500	1,787,540
	受證 群益安穩基金	備供出售金融資產—流動	—	—	—	24,940,897.50	377,241	42,154,827.60	641,783	1,021,440	2,416	-	-
研華投資	建弘台灣債券基金	"	—	—	—	1,217,909.60	17,436	29,853,768.40	430,684	448,986	866	-	-
	股票 群益安穩基金	備供出售金融資產—流動	—	—	—	7,320,151.50	110,449	831,896.20	12,709	123,640	482	-	-
	建弘台灣債券基金	"	—	—	—	-	-	17,955,912.70	258,400	259,551	1,151	-	-

註一：係對該被投資公司現金增資。

註二：係該被投資公司減資退回股款。

註三：上述被投資公司已併入合併財務報表，相關投資及損益業已全數沖銷。

研華股份有限公司及其子公司

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

民國九十七年度

附表五

單位：新台幣仟元

取得之公司	財產名稱	交易事實發生日	交易金額	價款支情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉日期	移轉金額	價格參考	決定依據	取得目的及情形	及其他約定事項
上海慧勝智能有限公司	辦公大樓	97.11	\$201,265 (41,843 仟人民幣)	已依合約全數支付	上海市北工業區有限公司	無	—	—	\$	當地市場行情	辦公使用	無

註：上述外幣匯率按 RMB\$1=4.81 換算。

研華股份有限公司及其子公司

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

民國九十七年度

附表六

單位：新台幣仟元

進(銷)公司之	交易對象	關係	交易			情形			交易條件與一般交易不同原因		應收(付)票據、帳款		註
			進(銷)貨	金	額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期	間	單	價	授信期	間	
研華公司	AC	孫公司	銷	貨	(\$ 2,960,193)	(24)	月結 45 天	-	\$	-	-	\$ 231,874	12
	AESC	孫公司	銷	貨	(1,845,950)	(15)	月結 45 天	-	-	-	-	491,107	24
	ACN	孫公司	銷	貨	(2,634,032)	(22)	月結 45 天	-	-	-	-	458,564	23
	AINS	孫公司	銷	貨	(137,159)	(1)	月結 45 天	-	-	-	-	-	-
	ASG	子公司	銷	貨	(109,994)	(1)	月結 45 天	-	-	-	-	18,864	1
	AKR	本公司為該公司董事	銷	貨	(280,348)	(2)	月結 45 天	-	-	-	-	87,749	4
	AJP	子公司	銷	貨	(262,408)	(2)	月結 45 天	-	-	-	-	31,290	2
	AAU	子公司	銷	貨	(160,167)	(1)	月結 45 天	-	-	-	-	28,789	1
	ATC	子公司	進	貨	3,695,260	42	月結 60 天	-	-	-	-	(554,721)	(56)
	研碩公司	採權益法之被投資公司	進	貨	632,143	8	貨到 30 天	-	-	-	-	(50,999)	(5)
	AYS	子公司	進	貨	528,184	6	月結 90 天	-	-	-	-	(73,887)	(7)
	研華公司	母公司	銷	貨	(3,695,260)	(100)	月結 60 天	-	-	-	-	554,721	96
	研華公司	母公司	銷	貨	(632,143)	(33)	貨到 30 天	-	-	-	-	50,999	29
	研華公司	最終母公司	進	貨	2,960,193	81	月結 45 天	-	-	-	-	(231,874)	(89)
	AESC	最終母公司	進	貨	1,845,950	71	月結 45 天	-	-	-	-	(491,107)	(81)
	ACN	最終母公司	進	貨	2,634,032	81	月結 45 天	-	-	-	-	(458,564)	(81)
AINS	最終母公司	進	貨	137,159	100	月結 45 天	-	-	-	-	-	-	-
ASG	研華公司	進	貨	109,994	69	月結 45 天	-	-	-	-	(18,864)	(1)	
AKR	研華公司	進	貨	280,348	1	月結 45 天	-	-	-	-	(87,749)	(9)	
AJP	研華公司	進	貨	262,408	87	月結 45 天	-	-	-	-	(31,290)	(97)	
AAU	研華公司	進	貨	160,167	49	月結 45 天	-	-	-	-	(28,789)	(43)	
AYS	研華公司	銷	貨	(528,184)	(99)	月結 45 天	-	-	-	-	73,887	100	
SHHQ	研華公司	進	貨	505,906	97	月結 30 天	-	-	-	-	-	-	-
AYS	研華公司	進	貨	467,873	100	次月結 30 天	-	-	-	-	(50,247)	(92)	
AKMC	研華公司	進	貨	945,201	32	次月結 30 天	-	-	-	-	(49,083)	(12)	
ACN	研華公司	進	貨	(505,906)	(13)	月結 30 天	-	-	-	-	-	-	-
ADMC	研華公司	銷	貨	(467,873)	(100)	次月結 30 天	-	-	-	-	50,247	90	
研碩公司	研華公司	銷	貨	(945,201)	(49)	次月結 30 天	-	-	-	-	49,083	28	
智翔電子有限公司	研華公司	進	貨	323,661	99	月結 30 天	-	-	-	-	-	-	-

註：上述交易於編製合併報表時已全數沖銷。

研華股份有限公司及其子公司
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
民國九十七年十二月三十一日

附表七

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係人	應收款項餘額	人週轉率	逾期金額	應收關係人款項式	應收關係人款項金額	提列帳帳	備抵金額
研華公司	AESC	孫公司	\$491,107	3.21 次	\$ -	-	\$266,022	\$ -	-
	ACN	孫公司	458,564	5.93 次	-	-	758	-	-
	AC	孫公司	231,874	7.94 次	-	-	228,705	-	-
ATC	研華公司	母公司	554,721	5.84 次	-	-	21	-	-

註：上述交易於編製合併報表時業已全數沖銷。

研華股份有限公司及其子公司
被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊
民國九十七年度

附表八

單位：新台幣仟元／外幣仟元

投資公司名稱	被公司名稱	實所稱	在 地	區	主 要 營 業 項 目	原 本	期 始	投 資 期 末	資 金 期 末	額 期 末	本 股	末 數 比 率 (%)	持 帳 面 金 額	有 被 投 資 公 司 損 益 投 資 損 益 (註二)	備 註
研華公司	AAC (BVI)	BVI			生產及服務業之海外投資	\$ 1,078,934	\$ 821,894	32,606,500	100.00	\$ 1,787,540	214,131	\$ 214,131	子 公 司		
	AIC	BVI			工業用電腦之行銷買賣	1,044,818	427,781	32,750,000	100.00	1,576,784	385,127	385,127	子 公 司		
	研華公司	台	北		工業用電腦之製造及行銷買賣	300,000	500,000	30,000,000	50.00	303,998	27,238	27,238	採權益法評價之被投		
	AEU	Helmond, The Netherlands			生產及服務業之海外投資	426,930	392,218	9,572,024	100.00	420,184	(1,769)	(1,769)	子 公 司		
	研華投資	台	北		有價證券投資	700,000	500,000	70,000,000	100.00	624,712	7,598	7,598	子 公 司		
研華公司	艾訊公司	台	北		工業用電腦之製造及行銷買賣	269,222	270,611	21,353,345	27.96	349,915	198,445	198,445	採權益法評價之被投		
	AKR	Seoul, Korea			工業用電腦之行銷買賣	32,989	32,989	778,032	10.63	49,916	(81,630)	(81,630)	帳列備供出售金融資		
	ASG	Techplace, Singapore			工業用電腦之行銷買賣	27,134	27,134	1,450,000	100.00	71,404	2,070	2,070	子 公 司		
	AAU	Sydney, Australia			工業用電腦之行銷買賣	40,600	40,600	500,204	100.00	68,755	5,418	5,418	子 公 司		
	AJP	Tokyo, Japan			工業用電腦之行銷買賣	15,472	15,472	1,200	100.00	137,516	6,956	6,956	子 公 司		
研華投資	AMS	開曼群島			工業用電腦之行銷買賣	51,662	51,662	12,300,000	100.00	90,703	76,652	76,652	子 公 司		
	AMY	Malaysia			工業用電腦之行銷買賣	35,140	35,140	2,000,000	100.00	40,183	(361)	(361)	子 公 司		
	AHG	Budapest, Hungary			工業用電腦之行銷買賣	5,215	5,215	30	30.00	16,369	1,913	1,913	採權益法評價之被投		
	研華公司	台	北		企業、行銷、財務、人事管理之	5,000	5,000	500,000	100.00	5,811	172	172	子 公 司		
	AHK	Mongkok, Hong Kong			分析診斷、及諮詢顧問	4,393	4,393	999,999	100.00	(4,234)	4,690	4,690	子 公 司 (註一)		
研華投資	智網公司	台	北		工業用電腦之行銷買賣	212,272	212,272	16,897,511	67.59	168,792	10,937	10,937	瑞 公 司		
	TTC	汶 萊			生產及服務業之海外投資	8,323	8,323	270,000	30.00	7,831	-	-	採權益法評價之被投		
	必陞公司	台	北		有線、無線通信機械器材及電子	30,500	10,000	2,000,000	100.00	15,286	(16,429)	(16,429)	瑞 公 司		
	柏聚公司	台	北		電腦裝配、組合、製造	99,783	-	6,652,210	70.28	109,625	13,545	13,545	瑞 公 司		
	AIC (HK)	Hong Kong			生產及服務業之海外投資	1,211,470	-	35,650,000	100.00	1,272,822	(21,422)	(21,422)	瑞 公 司 (註三)		
AIC	AKMC	江 蘇 省			介面卡及週邊設備機殼、塑膠外	-	409,393	-	100.00	-	(9,524)	(9,524)	瑞 公 司 (註三)		
	AKMC	江 蘇 省			線及配件之產銷業務	1,211,470	-	-	100.00	1,273,018	(9,524)	(9,524)	瑞 公 司 (註三)		
	AKMC	江 蘇 省			介面卡及週邊設備機殼、塑膠外	-	-	-	100.00	-	-	-	瑞 公 司 (註三)		
	ADMC	廣 東 省			線及配件之產銷業務	51,662	51,662	-	100.00	72,483	14,583	14,583	瑞 公 司		
	廷華公司	江 蘇 省			電腦週邊零組件之加工及銷售	30,222	30,222	-	100.00	25,940	-	-	採權益法評價之被投		
AAC (BVI)	AC	Sunnyvale, USA			工業用電腦之組裝行銷買賣	504,179	504,179	10,952,606	100.00	981,952	61,789	61,789	瑞 公 司		
	AAC (HK)	Hong Kong			生產及服務業之海外投資	539,146	-	12,230,000	100.00	805,157	(7,573)	(7,573)	瑞 公 司 (註四)		
	ACN	北 京 市			工業用電腦之行銷買賣	-	185,356	-	100.00	-	171,743	171,743	瑞 公 司 (註四)		
	SHHQ	上 海 市			工業用電腦之行銷買賣	-	96,750	-	100.00	-	(6,473)	(6,473)	瑞 公 司 (註四)		
	ACN	北 京 市			工業用電腦之行銷買賣	185,356	-	-	100.00	419,117	171,743	171,743	瑞 公 司 (註四)		
AAC (HK)	SHHQ	上 海 市			工業用電腦之行銷買賣	96,750	-	-	100.00	91,307	(20,916)	(20,916)	瑞 公 司 (註四)		
	AINS	上 海 市			工業用電腦之行銷買賣	257,040	-	-	100.00	266,133	3,366	3,366	瑞 公 司		
	AXA	西安市			軟件技術開發、軟件產品製作	32,960	-	-	100.00	27,485	(5,109)	(5,109)	瑞 公 司		

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投公司名稱	所在地	主要營業項目	原本期	始期	投資	上期	金額	本期	持	有被投	本公司	本期	認列之	備註
		市		本	期	期	期		數	帳	額	損	益	損益	
				\$	\$	\$	\$		(%)						
ACN	研拓公司	杭州市	電腦週邊零組件之加工及銷售	6,660	6,660			6,660	50.00	\$	4,296	4,734	(	2,367	採權益法評價之被投
AEU	AESC	Eindhoven, The Netherlands	工業用電腦之行銷買賣	90,450	90,450			90,450	100.00		135,701	10,602	(	10,602	貴公司
	ADL	Munich, Germany	工業用電腦之行銷買賣	46,028	46,028			46,028	100.00		17,933	13,909	(	13,909	孫公司
	APL	Warsaw, Poland	工業用電腦之行銷買賣	10,285	10,285			10,285	92.89		28,220	740	(	740	孫公司
ASG	APN	Penang, Malaysia	工業用電腦之行銷買賣	8,181	8,181			8,181	55.00		5,527	78	(	43	孫公司
	ATH	Thailand	電腦產品之生產製造	2,495	2,495			2,495	30.00		6,699	4,805	(	1,441	孫公司
	AKL	Kuala Lumpur, Malaysia	工業用電腦之行銷買賣	7,264	7,264			7,264	55.00		3,643	-	(	-	孫公司
智翔公司	仁翔電子股份有限公司	台北	電子零件代工	11,500	11,500			14,950	76.00		13,782	3,125	(	2,375	孫公司
	訊達通科技股份有限公司	台北	通信及電子零組件製造	-	-			16,250	-		-	5,944	(	1,980	採權益法評價之被投
	藍特科技股份有限公司	台北	電子產品之進出口買賣	11,595	11,595			11,595	77.30		-	-	(	-	貴公司
	LANSONIC (B.V.I.)	Akara Building 24DeCastro Street, Wickhams Cay 1, Road fown Tortola, British Virgin Islands	投資公司	101,188	101,188			101,188	94.83	(	36,429	30,105	(	30,105	孫公司 (註一)
LANSONIC (B.V.I.) 柏眾公司	東莞浩翔電子有限公司	廣東省東莞市堂潢涌第三工業開發區	網路及UPS產品製造買賣	HK 2,935	HK 2,935			2,935	100.00	(HK	27,678	HK 10,136	(	7,191	孫公司 (註一)
	Broadwin Technology Inc.	San Ramon, USA	銷售 Webaccess 軟體	22,491	22,491			22,491	100.00		19,315	341	(	341	孫公司

註一：因認列被投資公司之投資損失致長期股權投資產生貸方餘額，帳列其他負債項下。

註二：除附表三註五之被投資公司未經會計師簽證外，其餘係依同期間經會計師查核之財務報表計算。

註三：AKMC 於九十七年六月重組為 ATC (HK) 之子公司。

註四：ACN 及 SHHQ 於九十七年六月重組為 AAC (HK) 之子公司。

註五：上述被投資公司已併入合併財務報表，相關投資及損益業已全數沖銷。

研華股份有限公司及其子公司
大陸投資資訊
民國九十七年度

附表九

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期末自累積投資金額	本期末自台灣匯出金額	本期匯出或收回金額	本期匯出或收回金額	本期直接或間接持股比例	本期認損(益)	期末投資價值	截至已匯收投資	本期回復益
				本期末自累積投資金額	本期末自台灣匯出金額	本期匯出或收回金額	本期匯出或收回金額		(註一)			
研華科技(中國)有限公司	介面卡及週邊設備機殼、塑膠外殼及配件之產銷業務	29,650 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	\$ 393,600 (12,000 仟美元)	\$ 436,240 (13,300 仟美元)	\$ -	\$ 829,840 (25,300 仟美元)	100%	(\$ 9,524)	\$1,273,018	\$ -	-
研華新業電子(上海)有限公司	工業用電腦之行銷買賣	3,000 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	98,400 (3,000 仟美元)	-	-	98,400 (3,000 仟美元)	100%	(20,916)	91,307	-	-
北京研華興業電子科技有限公	工業用電腦之行銷買賣	4,230 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	174,890 (5,332 仟美元)	-	-	174,890 (5,332 仟美元)	100%	171,743	419,117	368,508 (11,235 仟美元)	-
研華電子科技(東莞)有限公司	工業用電腦之製造、行銷及買賣	1,400 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	(註三)	-	-	(註三)	100%	14,583	72,483	-	-
上海研華慧陞智能科技有限公	工業用電腦之製造、行銷及買賣	8,000 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	-	262,400 (8,000 仟美元)	-	262,400 (8,000 仟美元)	100%	3,366	266,133	-	-
西安研華軟件有限公司	軟件技術開發、軟件產品製作	1,000 仟美元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	-	(註四)	-	-	100%	(5,109)	27,485	-	-

本期末自大陸地區匯出金額	本期末自台灣匯出金額	經核准	經濟部投資審議會核准金額	經濟部投資審議會核准金額	規定額
\$1,372,090 (41,832 仟美元) (註五)	\$2,378,000 (72,500 仟美元)		\$6,980,162 (註七)		

註一：除西安研華軟件有限公司財務報表未經會計師查核簽證外，其餘係按同期間經會計師查核之財務報表計算。
 註二：與大陸轉投資公司所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益等，請參閱附註二十二、附表一、二、六及七。
 註三：研華電子科技(東莞)有限公司之資本係以 ATC 之自有資金匯出。
 註四：西安研華軟件有限公司之資本係以 AAC (HK) 之自有資金匯出。
 註五：係包含原始投資研華(廣州保稅區)有限公司所匯出之金額 200 仟美元，惟該公司已於九十四年九月清算解散，且已獲經濟部投資審議會核准撤銷投資金額，嗣後若有資金匯回，仍應按相關規定辦理結匯事宜並向投資審議會辦理備查後，始得抵減匯出投資額。
 註六：上述外幣按匯率 US\$1=32.8 換算。
 註七：係按本公司合併淨值 60% 計算，惟本公司擬申請適用九十七年度營運總部，若經取具經濟部工業局核發符合營運總部營運範圍證明函，對大陸投資限額將無限制。

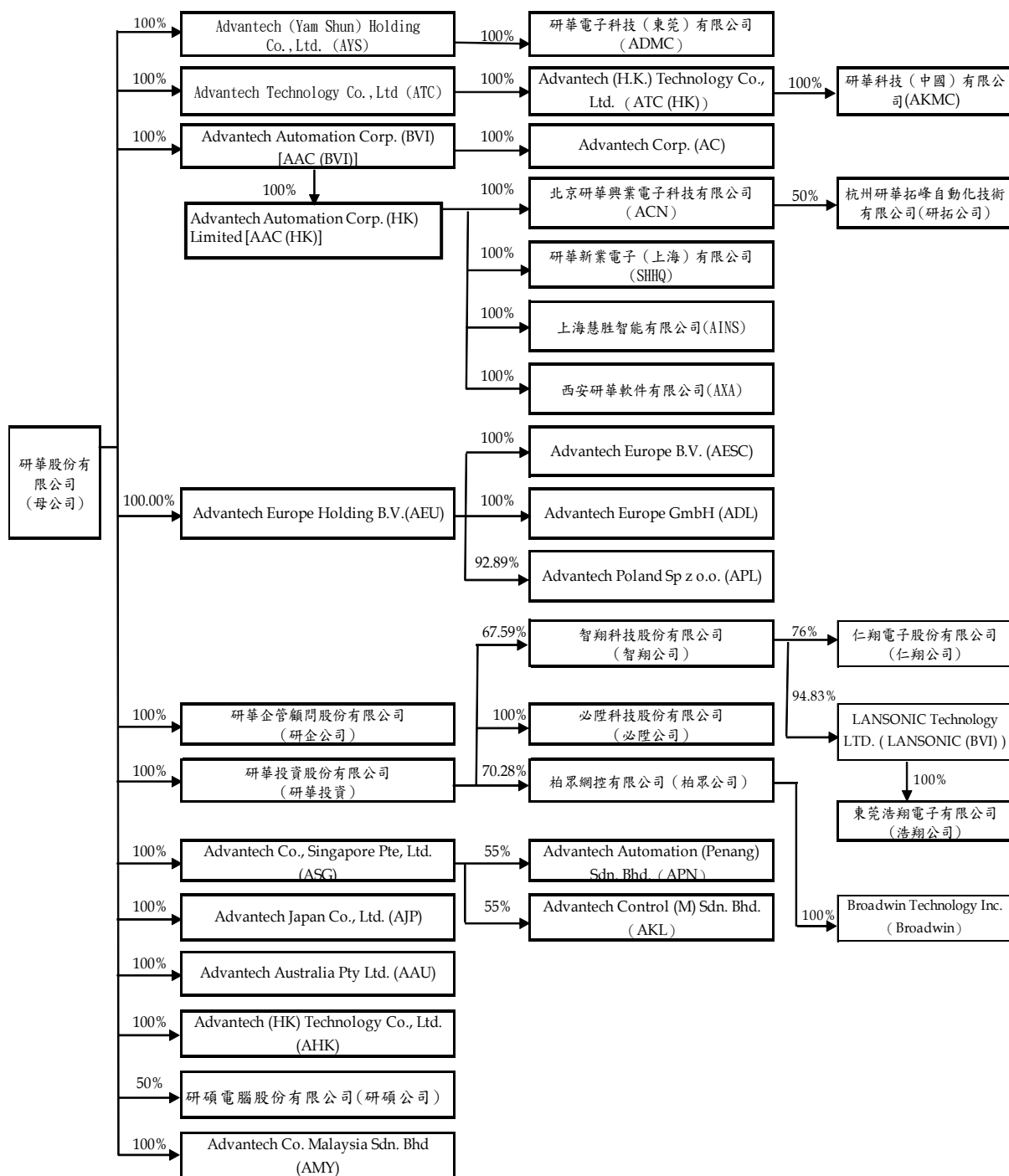
研華股份有限公司及子公司

投資關係及持股比例架構圖

民國九十七年及九十六年十二月三十一日

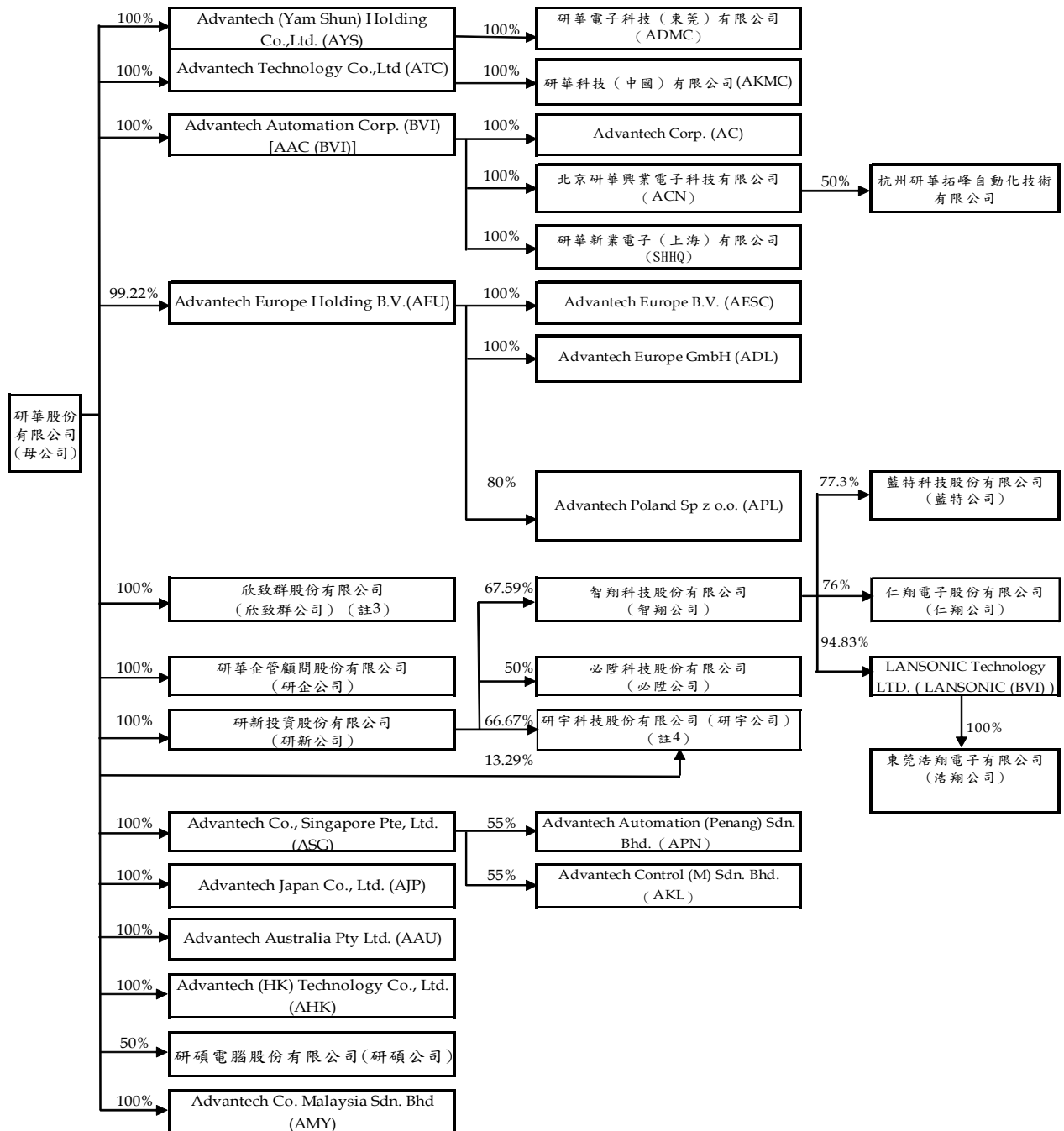
附表十

九十七年底母公司與子公司之投資關係及持股比例列示如下：



註 1：研碩公司及研拓公司係採比例合併法併入合併報表。

九十六年底母公司與子公司之投資關係及持股比例列示如下：



註 1：原 AEU 之子公司 ABB、AUK 已於九十六年一月併入成為 ADL 之分公司。

註 2：研碩公司及研拓公司係採比例合併法併入合併報表。

註 3：欣致群公司已於九十六年九月清算完結。

註 4：研宇公司已於九十六年五月清算完結。

(承前頁)

編號	交易名稱	交易往來對象	與交易人之間的關係（註一）	交 易	往 來	來 往	情 形
				交 易 目 金 額	交 易 條 件	佔合併總資產之比率（註三）	
	AJP		1	應付關係人款項	\$ 561	約 60 至 90 天	-
	AJP		1	佣金收入	5,727	係按一般交易條件	-
	研碩公司		1	銷貨收入	4,921	係按一般交易條件	-
	研碩公司		1	應收關係人款項	799	約 60 至 90 天	-
	研碩公司		1	進 貨	632,143	係按一般交易條件	4%
	研碩公司		1	應付關係人款項	50,999	約 60 至 90 天	-
	研碩公司		1	租金收入	4,225	係按一般交易條件	-
	研碩公司		1	其他收入	3,000	係按一般交易條件	-
	研企公司		1	租金收入	300	係按一般交易條件	-
	研企公司		1	應收關係人款項	5	約 60 至 90 天	-
	必陞公司		1	銷貨收入	61	係按一般交易條件	-
	必陞公司		1	租金收入	460	係按一般交易條件	-
	必陞公司		1	應收關係人款項	76	月結 30 天	-
	研華投資		1	租金收入	36	係按一般交易條件	-
	研華投資		1	應收關係人款項	3	每月 5 日	-
	柏眾公司		1	銷貨收入	6,532	係按一般交易條件	-
	柏眾公司		1	應收關係人款項	539	月結 60 天	-
	柏眾公司		1	進 貨	956	係按一般交易條件	-
	柏眾公司		1	應付關係人款項	1,105	月結 60 天	-
	ADL（原 AEBC）		1	應收關係人款項	2,815	月結 30 天	-
	ADL（原 AEBC）		1	進 貨	550	係按一般交易條件	-
	ADL（原 AEBC）		1	應付關係人款項	1,585	月結 30 天	-
	AMY		1	銷貨收入	24,724	係按一般交易條件	-
	AMY		1	應收關係人款項	2,143	月結 45 天	-
	AMY		1	進 貨	40	係按一般交易條件	-
	AMY		1	應付關係人款項	140	月結 60 天	-
	APL		1	銷貨收入	8,505	係按一般交易條件	-
	APL		1	進 貨	28	係按一般交易條件	-
	APL		1	應收關係人款項	8,617	月結 45 天	-
	APL		1	應付關係人款項	725	發票日起算 30 天	-
	智翔公司		1	進 貨	22,958	係按一般交易條件	-
	智翔公司		1	應付關係人款項	5,590	月結 60 天	-
	仁翔公司		1	銷貨收入	27	係按一般交易條件	-
	仁翔公司		1	進 貨	19,067	係按一般交易條件	-

(接次頁)

編號	交易名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註一)	交 易	往 來	情 形	
				交 易 目 金 額	交 易 條 件	佔合併總資產或總營業收入之比率 (註三)	
1	AC	仁翔公司	1	應付關係人款項	\$ 446	月結 60 天	-
		仁翔公司	1	應收關係人款項	8	月結 30 天	-
		AYS	1	進貨	528,184	係按一般交易條件	3%
		AYS	1	應付關係人款項	73,887	月結 90 天	-
		AINS	1	銷貨收入	137,159	係按一般交易條件	1%
		AHK	1	進貨	319	係按一般交易條件	-
		AHK	1	應付關係人款項	316	月結 60 天	-
		ADMC	1	銷貨收入	70	係按一般交易條件	-
		ADMC	1	應收關係人款項	959	月結 45 天	-
		母公司	2	銷貨收入	22,583	係按一般交易條件	-
		母公司	2	應收關係人款項	2,158	月結 45 天	-
		母公司	2	進貨	2,960,193	係按一般交易條件	17%
		母公司	2	應付關係人款項	231,874	月結 45 天	2%
		ASG	3	銷貨收入	878	係按一般交易條件	-
		ASG	3	應收關係人款項	232	發票日起算 15 天	-
		2	AESC	AESC	3	銷貨收入	5,101
AESC	3			應收關係人款項	495	約 60 至 90 天	-
ATC	3			應收關係人款項	1,929	約 60 至 90 天	-
ATC	3			銷貨收入	1,865	係按一般交易條件	-
AMY	3			銷貨收入	183	係按一般交易條件	-
AAU	3			銷貨收入	172	係按一般交易條件	-
AAU	3			應收關係人款項	4	約 60 至 90 天	-
AJP	3			銷貨收入	48	係按一般交易條件	-
AJP	3			應收關係人款項	10	發票日起算 15 天	-
ACN	3			銷貨收入	871	係按一般交易條件	-
ACN	3			應付關係人款項	912	次月結 30 天	-
ACN	3			進貨	2,212	係按一般交易條件	-
母公司	2			銷貨收入	1,586	係按一般交易條件	-
母公司	2			應收關係人款項	777	月結 30 天	-
母公司	2			進貨	1,845,950	係按一般交易條件	11%
AESC	母公司			2	應付關係人款項	498,238	月結 30 天
	ADL	3	佣金支出	532,468	係按一般交易條件	3%	
	ADL	3	銷貨收入	15,921	係按一般交易條件	-	

-169-

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註一)	交易科目	金額	往來	來往	情形
3	ACN	APL	3	銷貨收入	\$ 1,250	係按一般交易條件	估合併總資產或總負債之比率 (註三)	
		AC	3	貨進	5,101	係按一般交易條件	-	
		AC	3	應付關係人款項	495	約 60 至 90 天	-	
		ASG	3	應付關係人款項	53	月結 30 天	-	
		母公司	2	銷貨收入	5,464	係按一般交易條件	-	
		母公司	2	應收關係人款項	391	月結 30 天	-	
		母公司	2	進貨	2,634,032	係按一般交易條件	-	
		母公司	2	應付關係人款項	458,600	月結 45 天	15%	
		AEU	3	應收關係人款項	1,641	約 60 至 90 天	3%	
		AEU	3	銷貨收入	3,458	係按一般交易條件	-	
		AC	3	銷貨收入	2,212	係按一般交易條件	-	
		AC	3	應收關係人款項	912	次月結 30 天	-	
		AC	3	進貨	871	係按一般交易條件	-	
		AJP	3	銷貨收入	17	係按一般交易條件	-	
		AKMC	3	應收關係人款項	105,074	約 60 至 90 天	1%	
		AKMC	3	進貨	55,127	係按一般交易條件	-	
		AKMC	3	應付關係人款項	47,856	約 60 至 90 天	-	
		AKMC	3	銷貨收入	22,028	係按一般交易條件	-	
		AKMC	3	租金費用	3,625	係按一般交易條件	-	
		研拓	3	應收關係人款項	1,139	約 60 至 90 天	-	
研拓	3	銷貨收入	57,815	係按一般交易條件	-			
ASG	3	銷貨收入	2	係按一般交易條件	-			
ASG	3	進貨	26	係按一般交易條件	-			
ADMC	3	銷貨收入	99	係按一般交易條件	-			
SHHQ	3	進貨	669	係按一般交易條件	-			
SHHQ	3	應付關係人款項	19,312	約 60 至 90 天	-			
SHHQ	3	銷貨收入	506,097	係按一般交易條件	-			
ATC	3	其他支出	10,721	係按一般交易條件	3%			
AXA	3	應收關係人款項	1,852	即期收款	-			
AMY	3	應收關係人款項	74	即期收款	-			
AINS	3	銷貨收入	48,460	係按一般交易條件	-			
AINS	3	進貨	121,972	係按一般交易條件	1%			

(承前頁)

編號	交易人姓名	稱交	易往來對象	與交易人之間關係（註一）	交 易	往 來	情 形	
					交 易 目 金 額	交 易 條 件	佔合併總資產或總資產之比率（註三）	
4	ATC	AINS		3	應付關係人款項	\$ 148,461	每月 25 日	1%
		AHK		3	銷貨收入	6	係按一般交易條件	-
		AHK		3	應收關係人款項	5,945	約 60 至 90 天	-
		母公司		2	銷貨收入	3,695,260	係按一般交易條件	21%
		母公司		2	應收關係人款項	554,721	月結 60 天	4%
		母公司		2	權利金支出	185,533	係按一般交易條件	1%
		AKMC		3	進 貨	3,032,792	係按一般交易條件	17%
		AKMC		3	銷貨收入	2,485	係按一般交易條件	-
		AKMC		3	應付關係人款項	254,264	約 60 至 90 天	2%
		AKMC		3	應收關係人款項	137	約 60 至 90 天	-
5	AKMC	ACN		3	其他收入	10,721	係按一般交易條件	-
		AC		3	進 貨	1,865	係按一般交易條件	-
		AC		3	應付關係人款項	1,929	約 60 至 90 天	-
		母公司		2	應付關係人款項	50,671	係按一般交易條件	-
		母公司		2	進 貨	17,513	月結 45 天	-
		母公司		2	應付關係人款項	22	月結 60 天	-
		ACN		3	進 貨	22,028	係按一般交易條件	-
		ACN		3	租金收入	3,625	係按一般交易條件	-
		ACN		3	銷貨收入	55,127	係按一般交易條件	-
		ACN		3	應收關係人款項	47,856	約 60 至 90 天	-
		ACN		3	應付關係人款項	105,074	約 60 至 90 天	1%
		AHK		3	應付關係人款項	1	月結 30 天	-
		AAU		3	銷貨收入	816	係按一般交易條件	-
		AMY		3	應收關係人款項	3	即期收款	-
		AMY		3	銷貨收入	180	係按一般交易條件	-
ASG		3	銷貨收入	396	係按一般交易條件	-		
ASG		3	應付關係人款項	7	月結 30 天	-		
ASG		3	進 貨	6	係按一般交易條件	-		
ADMC		3	應收關係人款項	18,701	約 60 至 90 天	-		
ADMC		3	銷貨收入	57,195	係按一般交易條件	-		

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人	交易往來對象	與交易人之關係(註一)	交易往來	交易科目	金額	往來	來	情形
					進貨	\$ 2,485		係按一般交易條件	佔合併總資產之比率
			3	ATC	應付關係人款項	137		約 60 至 90 天	-
			3	ATC	銷貨收入	3,032,792		係按一般交易條件	-
			3	ATC	應收關係人款項	254,264		約 60 至 90 天	17%
			3	SHHQ	應收關係人款項	123		約 60 至 90 天	2%
			3	AINS	應收關係人款項	8,952		即期收款	-
			3	AINS	銷貨收入	7,213		係按一般交易條件	-
			3	AINS	進貨	52		係按一般交易條件	-
			3	研碩公司	應付關係人款項	49,812		約 60 至 90 天	-
			3	研碩公司	進貨	945,201		係按一般交易條件	5%
6	ADMC		2	母公司	進貨	70		係按一般交易條件	-
			2	母公司	應付關係人款項	959		月結 45 天	-
			3	AKMC	進貨	57,195		係按一般交易條件	-
			3	AKMC	應付關係人款項	18,701		約 60 至 90 天	-
			3	ACN	進貨	99		係按一般交易條件	-
			3	AYS	銷貨收入	468,049		係按一般交易條件	-
			3	AYS	應收關係人款項	53,322		約 60 至 90 天	3%
7	APL		2	母公司	進貨	8,505		係按一般交易條件	-
			2	母公司	銷貨收入	28		係按一般交易條件	-
			2	母公司	應付關係人款項	8,617		月結 45 天	-
			2	母公司	應收關係人款項	725		發票日起算 30 天	-
			3	AEFC	進貨	1,250		係按一般交易條件	-
			2	母公司	銷貨收入	3,643		係按一般交易條件	-
8	ASG		2	母公司	應收關係人款項	300		約 60 至 90 天	-
			2	母公司	進貨	109,994		係按一般交易條件	1%
			2	母公司	應付關係人款項	18,956		約 60 至 90 天	-
			3	ACN	銷貨收入	26		係按一般交易條件	-
			3	ACN	進貨	2		係按一般交易條件	-
			3	AMY	其他收入	91		係按一般交易條件	-
			3	AMY	應付關係人款項	21		月結 30 天	-
			3	AMY	銷貨收入	145		係按一般交易條件	-
			3	AESC	應收關係人款項	53		月結 30 天	-
			3	AEU	銷貨收入	51		係按一般交易條件	-

(接次頁)

(承前頁)

編 號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與 交 易 人 之 關 係 (註 一)	交 易 目 金 額		來 往 條 件		情 形
				交 易 目 金	額	交 易 條 件	估 合 併 總 營 收 或 總 資 產 之 比 率 (註 三)	
9	AJP	AC AC AKMC AKMC AKMC 母公司 母公司 母公司 母公司 ACN AC AC 母公司 母公司 母公司 AKMC AMY AC AC 母公司 母公司 母公司 AESC AESC 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司	3 3 3 3 3 2 2 2 2 2 3 3 3 2 2 2 3 3 2 2 2 3 3 2 2 2 3 3 2 2 2 2 2 2 2	進 貨	\$ 878	係按一般交易條件	-	-
				應付關係人款項	232	發票日起算 15 天	-	
				銷貨收入	6	係按一般交易條件	-	
				應收關係人款項	7	月結 30 天	-	
				進 貨	396	係按一般交易條件	-	
				銷貨收入	147	係按一般交易條件	-	
				應收關係人款項	561	約 60 至 90 天	-	
				進 貨	262,408	係按一般交易條件	2%	
				應付關係人款項	31,290	約 60 至 90 天	-	
10	AAU	母公司 母公司 母公司 母公司 ACN AC AC 母公司 母公司 母公司 AKMC AMY AC AC 母公司 母公司 母公司 AESC AESC 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司	2 2 2 2 2 3 3 3 2 2 2 3 3 3 3 2 2 2 2 2 3 3 2 2 2 3 3 2 2 2 2 2 2 2	進 貨	5,727	係按一般交易條件	-	1%
				應付關係人款項	17	係按一般交易條件	-	
				進 貨	49	係按一般交易條件	-	
				應付關係人款項	10	發票日起算 15 天	-	
				進 貨	160,167	係按一般交易條件	-	
				銷貨收入	502	係按一般交易條件	-	
				應付關係人款項	28,789	約 60 至 90 天	-	
				進 貨	816	係按一般交易條件	-	
				應付關係人款項	26	發票日起算 30 天	-	
11	ADL (原 AEBC)	母公司 母公司 母公司 母公司 AESC AESC 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司	3 3 3 3 3 2 2 2 2 3 3 2 2 2 2 2 2 2 2 2 3 3 2 2 2 3 3 2 2 2 2 2 2 2	進 貨	172	係按一般交易條件	-	-
				應付關係人款項	4	約 60 至 90 天	-	
				進 貨	550	係按一般交易條件	-	
				銷貨收入	1,585	月結 30 天	-	
				應收關係人款項	2,815	月結 30 天	-	
				應付關係人款項	15,921	係按一般交易條件	-	
				進 貨	532,468	係按一般交易條件	3%	
				銷貨收入	632,143	係按一般交易條件	4%	
				應收關係人款項	50,999	約 60 至 90 天	-	
12	研碩公司	母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司	2 2 2 2 2 2 2 2 2	進 貨	4,921	係按一般交易條件	-	-
				應付關係人款項	799	約 60 至 90 天	-	
				進 貨	4,225	係按一般交易條件	-	
				租金費用	3,000	係按一般交易條件	-	
				其他支出			-	
				進 貨			-	
				應付關係人款項			-	
				進 貨			-	
				應付關係人款項			-	

(接次頁)

(承前頁)

編 號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與 交 易 人 之 關 係 (註一)	交 易		往 來		情 形	
				交 易 科 目	金 額	交 易 條 件	佔 合 併 總 資 產 之 比 率 (註三)		
13	研企公司	AKMC AKMC 必陞公司 必陞公司 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 AC	3	應收關係人款項	\$ 49,812	約 60 至 90 天	-		
				銷貨收入	945,201	係按一般交易條件	5%		
				應收關係人款項	1,648	約 60 至 90 天	-		
				銷貨收入	15,135	係按一般交易條件	-		
				租金費用	300	係按一般交易條件	-		
14	研華投資	母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 AC	2	應付關係人款項	5	約 60 至 90 天	-		
				租金費用	36	係按一般交易條件	-		
15	AMY	母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 母公司 AC	2	應付關係人款項	3	每月 5 日	-		
				銷貨收入	40	係按一般交易條件	-		
				進 貨	24,724	係按一般交易條件	-		
				應付關係人款項	2,143	月結 45 天	-		
				應收關係人款項	140	月結 60 天	-		
16	AFU	AKMC AKMC AAU ASG ASG ASG ACN ACN ASG AKMC	3	進 貨	183	係按一般交易條件	-		
				應付關係人款項	74	即期支付	-		
				應付關係人款項	3	即期支付	-		
				進 貨	180	係按一般交易條件	-		
				應收關係人款項	26	發票日起算 30 天	-		
				應收關係人款項	21	月結 30 天	-		
				進 貨	145	係按一般交易條件	-		
				其他支出	91	係按一般交易條件	-		
				應付關係人款項	1,641	約 60 至 90 天	-		
				進 貨	3,458	係按一般交易條件	-		
17	SHHQ	ACN ACN ASG AKMC AHK AINS ACN ACN ACN	3	進 貨	51	係按一般交易條件	-		
				應付關係人款項	123	約 60 至 90 天	-		
				應收關係人款項	7,529	月結 60 天	-		
				應收關係人款項	1,587	每月 25 日	-		
				銷貨收入	669	係按一般交易條件	-		
18	智翔公司	ACN ACN ACN ACN ACN	3	應收關係人款項	19,312	約 60 至 90 天	-		
				進 貨	506,097	係按一般交易條件	3%		
				銷貨收入	22,958	係按一般交易條件	-		
				應收關係人款項	5,590	月結 60 天	-		
				銷貨收入	19,067	係按一般交易條件	-		
19	仁翔公司	母公司 母公司 母公司 母公司 母公司	2	應收關係人款項	446	月結 60 天	-		
				應付關係人款項	8	月結 30 天	-		
				進 貨	27	係按一般交易條件	-		

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人	稱	交易往來對象	與交易人之關係（註一）	交 易 往 來 對 象	交 易 往 來 對 象	易		往 額	來 條 件	情 形
							交 科	目 金			
20	AYS	母公司 母公司 ADMC ADMC		2	銷貨收入	\$ 528,184	係按一般交易條件	3%			
				2	應收關係人款項	73,887	月結 90 天				
				3	進貨	468,049	係按一般交易條件				
				3	應付關係人款項	53,322	約 60 至 90 天				
21	必陞公司	母公司 母公司 母公司 研碩公司	2	租金費用	460	係按一般交易條件	-				
			2	應付關係人款項	76	月結 30 天					
			2	進貨	61	係按一般交易條件					
			3	應付關係人款項	1,648	約 60 至 90 天					
22	柏眾公司	母公司 母公司 母公司 母公司	3	進貨	15,135	係按一般交易條件	-				
			2	銷貨收入	956	係按一般交易條件					
			2	應收關係人款項	1,105	月結 60 天					
			2	進貨	6,532	係按一般交易條件					
23	AHK	母公司 母公司 母公司 ACN	2	應付關係人款項	539	月結 60 天	-				
			2	銷貨收入	319	係按一般交易條件					
			2	應收關係人款項	316	月結 60 天					
			3	應付關係人款項	5,945	約 60 至 90 天					
24	AINS	母公司 AKMC AKMC AKMC SHHQ 母公司 AKMC AKMC SHHQ AESC	3	進貨	6	係按一般交易條件	-				
			3	應收關係人款項	1	月結 30 天					
			3	應付關係人款項	7,529	月結 60 天					
			2	進貨	137,159	係按一般交易條件					
25	AXA	母公司 AKMC AKMC AKMC SHHQ AESC	3	銷貨收入	52	係按一般交易條件	1%				
			3	應付關係人款項	8,952	係按一般交易條件					
			3	進貨	7,213	即期支付					
			3	應付關係人款項	1,587	係按一般交易條件					
26	研拓	母公司 ACN ACN ACN ACN ACN	2	進貨	2	每月 25 日	-				
			3	應收關係人款項	121,972	係按一般交易條件					
			3	進貨	48,460	係按一般交易條件					
			3	應付關係人款項	148,461	係按一般交易條件					
27	AXA	母公司 ACN ACN ACN ACN	3	應收關係人款項	1,852	每月 25 日	1%				
			3	應付關係人款項	1,139	即期支付					
			3	應付關係人款項	1,139	約 60 至 90 天					
			3	進貨	57,815	係按一般交易條件					

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易易人	稱名	交易往來對象	與交易人之關係（註一）	交易		往來		來件	情形或總資產之比率（註三）
					科目	目金	金額	交易條件		
0	九十六年度 母公司				1	銷貨收入	\$ 2,858,246	係按一般交易條件		18
		AC	AC	應收關係人款項	1	應收關係人款項	517,441	月結 45 天		3
		AC	AC	進貨	1	應付關係人款項	28,688	係按一般交易條件		-
		AC	AC	應付關係人款項	1	應付關係人款項	7,557	月結 45 天		-
		AESC	AESC	銷貨收入	1	銷貨收入	1,787,884	係按一般交易條件		11
		AESC	AESC	應收關係人款項	1	應收關係人款項	658,171	月結 30 天		4
		AESC	AESC	進貨	1	應付關係人款項	28,215	係按一般交易條件		-
		AESC	AESC	應付關係人款項	1	應付關係人款項	1,710	月結 30 天		-
		ACN	ACN	銷貨收入	1	銷貨收入	1,967,251	係按一般交易條件		12
		ACN	ACN	應收關係人款項	1	應收關係人款項	428,063	月結 45 天		2
		ATC	ATC	進貨	1	應付關係人款項	3,222,352	係按一般交易條件		20
		ATC	ATC	應付關係人款項	1	應付關係人款項	709,984	月結 60 天		4
		ATC	ATC	權利金收入	1	權利金收入	162,395	係按一般交易條件		1
		AKMC	AKMC	銷貨收入	1	銷貨收入	59,861	係按一般交易條件		-
		AKMC	AKMC	應收關係人款項	1	應收關係人款項	50,822	月結 45 天		-
		AAU	AAU	銷貨收入	1	銷貨收入	134,001	係按一般交易條件		1
		AAU	AAU	應收關係人款項	1	應收關係人款項	21,333	約 60 至 90 天		-
		ASG	ASG	銷貨收入	1	銷貨收入	110,454	係按一般交易條件		1
		ASG	ASG	應收關係人款項	1	應收關係人款項	4,508	約 60 至 90 天		-
		AJP	AJP	銷貨收入	1	銷貨收入	266,028	係按一般交易條件		2
		AJP	AJP	進貨	1	進貨	139	係按一般交易條件		-
		AJP	AJP	應收關係人款項	1	應收關係人款項	91,889	約 60 至 90 天		1
		研碩公司	研碩公司	銷貨收入	1	銷貨收入	25,573	係按一般交易條件		-
		研碩公司	研碩公司	進貨	1	進貨	460,580	係按一般交易條件		3
		研碩公司	研碩公司	租金收入	1	租金收入	2,915	係按一般交易條件		-
		研碩公司	研碩公司	應付關係人款項	1	應付關係人款項	129,404	約 60 至 90 天		1
		研碩公司	研碩公司	其他收入	1	其他收入	2,971	係按一般交易條件		-
		研碩公司	研碩公司	應收關係人款項	1	應收關係人款項	4,638	約 60 至 90 天		-
		研企公司	研企公司	租金收入	1	租金收入	270	係按一般交易條件		-
		研企公司	研企公司	應收關係人款項	1	應收關係人款項	26	約 60 至 90 天		-
		研新公司	研新公司	租金收入	1	租金收入	36	係按一般交易條件		-
		研新公司	研新公司	應收關係人款項	1	應收關係人款項	3	約 60 至 90 天		-

(接次頁)

編號	交易名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註一)	交易科目	金額	往來	來	情形
				交 科				佔合併總資產之比率 (註三)
			1	應收關係人款項	\$ 5,020		月結 30 天	-
		ADL (原 AEBC)	1	應付關係人款項	2,029		月結 30 天	-
		ADL (原 AEBC)	1	銷貨收入	371,138		係按一般交易條件	2
		SHHQ	1	應收關係人款項	21,110		月結 45 天	-
		SHHQ	1	銷貨收入	59,908		係按一般交易條件	-
		AMY	1	進貨	19		係按一般交易條件	-
		AMY	1	應收關係人款項	5,337		月結 45 天	-
		AMY	1	應付關係人款項	18		月結 60 天	-
		AMY	1	銷貨收入	12,592		係按一般交易條件	-
		APL	1	銷貨收入	23,712		月結 45 天	-
		AIT	1	應收關係人款項	462		發票日起算 30 天	-
		AIT	1	應收關係人款項	606		發票日起算 30 天	-
		智翔公司	1	進貨	8,458		係按一般交易條件	-
		智翔公司	1	應付關係人款項	5,032		月結 60 天	-
		仁翔公司	1	銷貨收入	5		係按一般交易條件	-
		仁翔公司	1	進貨	14,146		係按一般交易條件	-
		仁翔公司	1	應付關係人款項	1,750		月結 60 天	-
		仁翔公司	1	進貨	212,958		係按一般交易條件	1
		AYS	1	應付關係人款項	115,712		月結 90 天	1
		AYS	1	銷貨收入	298		係按一般交易條件	-
		ADMC	1	銷貨收入	747		月結 45 天	-
		ADMC	1	應收關係人款項	90		發票日起算 30 天	-
		ABB	1	應收關係人款項	491		月結 30 天	-
		AFR	1	應收關係人款項	57		月結 30 天	-
		AUK	1	應收關係人款項	65		月結 90 天	-
		AUK	1	進貨	113		係按一般交易條件	-
		欣致群公司	1	應收關係人款項	3		約 60 至 90 天	-
		欣致群公司	2	應付關係人款項	517,441		月結 45 天	3
1	AC	母公司	2	進貨	2,858,246		係按一般交易條件	18
		母公司	2	銷貨收入	28,688		係按一般交易條件	-
		母公司	2	應收關係人款項	7,557		月結 45 天	-
		ASG	3	進貨	37		係按一般交易條件	-
		ASG	3	銷貨收入	1,255		係按一般交易條件	-

-177-

(承前頁)

編	號	交	易	往	來	對	象	與交易人之關係 (註一)	交	易	往	來	情	形
編	號	稱	名	人	易	往	來	對	科	目	金	額	件	或
		AE5C						3	應收關係人款項		\$	103	發票日起算 60 天	-
		AE5C						3	銷貨收入			2,398	係按一般交易條件	-
		ATC						3	應收關係人款項			442	發票日起算 30 天	-
		ATC						3	銷貨收入			1,164	係按一般交易條件	-
		AMY						3	應收關係人款項			11	發票日起算 30 天	-
		AMY						3	銷貨收入			487	係按一般交易條件	-
		AAU						3	銷貨收入			108	係按一般交易條件	-
		AAU						3	應收關係人款項			47	發票日起算 30 天	-
		APN						3	銷貨收入			10	係按一般交易條件	-
		ACN						3	銷貨收入			31	係按一般交易條件	-
		母公司						2	進貨			1,787,884	係按一般交易條件	11
2	AE5C	母公司						2	應付關係人款項			658,171	月結 30 天	4
		母公司						2	銷貨收入			28,215	係按一般交易條件	-
		母公司						2	應收關係人款項			1,710	月結 30 天	-
		ADL						3	應收關係人款項			103,648	發票日起算 30 天	1
		ADL						3	佣金支出			196,334	係按一般交易條件	1
		ADL						3	銷貨收入			18,370	係按一般交易條件	-
		AEU						3	應收關係人款項－資			12,433	係依發訂合約	-
									金融通					
		AIT						3	銷貨收入			20,209	係按一般交易條件	-
		AIT						3	應收關係人款項			17,367	發票日起算 30 天	-
		AIT						3	佣金支出			64,887	係按一般交易條件	-
		APL						3	應收關係人款項			8,979	發票日起算 30 天	-
		APL						3	銷貨收入			2,748	係按一般交易條件	-
		AUK						3	銷貨收入			747	係按一般交易條件	-
		AUK						3	應收關係人款項			40,314	發票日起算 30 天	-
		AUK						3	佣金支出			78,600	係按一般交易條件	-
		AC						3	進貨			2,398	係按一般交易條件	-
		AC						3	應付關係人款項			103	發票日起算 60 天	-
		ABB						3	銷貨收入			1,791	係按一般交易條件	-
		ABB						3	應收關係人款項			60,521	發票日起算 30 天	-
		ABB						3	佣金支出			112,622	係按一般交易條件	1
		ACN						3	應付關係人款項			167	月結 30 天	-
		ACN						3	進貨			378	係按一般交易條件	-

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註一)	交易科目	金額	往來	來源	情形
3	ACN	AKMC ASG 研碩 AFR AFR 母公司 母公司 AESC AESC ADMC ADMC AC AJP AJP AKMC AKMC AKMC AKMC ASG SHHQ SHHQ SHHQ SHHQ 母公司 母公司 母公司 AKMC AKMC AKMC AC AC ADMC ADMC	3 3 3 3 3 2 2 3	應付關係人款項	\$	896	發票日起算30天	-
				進貨		481	係按一般交易條件	-
				進貨		27	係按一般交易條件	-
				銷貨收入		1,711	係按一般交易條件	-
				佣金支出		78,049	係按一般交易條件	-
				進貨		1,967,251	係按一般交易條件	12
				應付關係人款項		428,063	月結45天	2
				應收關係人款項		167	月結30天	-
				銷貨收入		378	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項		24	月結30天	-
				銷貨收入		20	係按一般交易條件	-
				進貨		31	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項		27	月結45天	-
				銷貨收入		51	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項		3,599	月結30天	-
				進貨		3,536	係按一般交易條件	-
4	ATC	AKMC ASG SHHQ SHHQ SHHQ SHHQ 母公司 母公司 母公司 AKMC AKMC AKMC AC AC ADMC ADMC	3 3	應付關係人款項		10,358	月結30天	-
				銷貨收入		17,417	係按一般交易條件	-
				進貨		120	係按一般交易條件	-
				進貨		113,701	係按一般交易條件	-
				應付關係人款項		19,654	月結30天	1
				銷貨收入		270,668	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項		56,553	月結30天	2
				銷貨收入		3,222,352	係按一般交易條件	-
				權利金支出		162,395	係按一般交易條件	20
				應收關係人款項		709,984	係按一般交易條件	1
				進貨		2,195,414	月結60天	4
				銷貨收入		3,169	係按一般交易條件	13
				應付關係人款項		339,560	月結30天	-
				應收關係人款項		4,051	月結30天	2
				進貨		1,164	係按一般交易條件	-
				應付關係人款項		442	發票日起算30天	-
				進貨		335,622	係按一般交易條件	2
				應收關係人款項		22,530	月結14天	-

(接次頁)

(承前頁)

編 號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與交易人之關係（註一）	交	易	往	來	情	
				科	目	金	額	交 易 條 件	佔合併總資產或總營業收入之比率（註三）
5	AKMC		2	進	貨	\$	59,861	係按一般交易條件	-
				應付關係人款項				月結 45 天	-
				銷貨收入			50,822	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項			3,536	月結 30 天	-
				進	貨		10,358	係按一般交易條件	-
				應付關係人款項			17,417	月結 30 天	-
				銷貨收入			3,599	係按一般交易條件	-
				銷貨收入			377	係按一般交易條件	-
				銷貨收入			169	係按一般交易條件	-
				銷貨收入			129	係按一般交易條件	-
				銷貨收入			402	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項			26,825	月結 30 天	-
				銷貨收入			70,582	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項			896	發票日起算 30 天	-
				進	貨		3,169	係按一般交易條件	-
				應付關係人款項			4,051	月結 30 天	-
				銷貨收入			2,195,414	係按一般交易條件	13
				應收關係人款項			339,560	月結 30 天	2
				6	ADMC		3	進	貨
應收關係人款項			18,513					月結 30 天	-
應付關係人款項			105,744					月結 30 天	1
進	貨		478,733					係按一般交易條件	3
進	貨		298					係按一般交易條件	-
應付關係人款項			747					月結 45 天	-
銷貨收入			335,622					係按一般交易條件	2
應付關係人款項			22,530					月結 14 天	-
應付關係人款項			24					月結 30 天	-
進	貨		20					係按一般交易條件	-
進	貨		70,582					係按一般交易條件	-
應付關係人款項			26,825					月結 30 天	-
銷貨收入			187,564					係按一般交易條件	1
應收關係人款項			91,158					月結 14 天	1

(接次頁)

[illegible]

[illegible]

(承前頁)

編 號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與交易人之關係（註一）	交 易		往 來	交 易 條 件	情 形
				交 科	目 金 額			
19	AIT		2	應收關係人款項	\$	606	發票日起算 30 天	-
				應付關係人款項		462	發票日起算 30 天	-
				進 貨		20,209	係按一般交易條件	-
				佣金收入		64,887	係按一般交易條件	-
				應付關係人款項		17,367	發票日起算 30 天	-
20	智翔公司		2	銷貨收入	5,032	8,458	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項		274,322	係按一般交易條件	2
				進 貨		115,389	當月結 60 天	1
				應收關係人款項		22,438	係按一般交易條件	-
				銷貨收入		16,730	係按一般交易條件	-
21	仁翔公司		3	應收關係人款項	9,148	當月結 45 天	-	-
				進 貨		14,146	係按一般交易條件	-
				應付關係人款項		1,750	月結 60 天	-
				銷貨收入		5	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項		274,322	係按一般交易條件	2
22	浩翔公司		3	銷貨收入	115,389	當月結 60 天	1	-
				應付關係人款項		22,438	係按一般交易條件	-
				進 貨		16,730	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項		9,148	當月結 45 天	-
				銷貨收入		14,146	係按一般交易條件	-
23	藍特公司		3	應收關係人款項	398	當月結 45 天	-	-
				進 貨		6	發票日起算 45 天	-
				應付關係人款項		10	係按一般交易條件	-
				銷貨收入		129	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項		169	係按一般交易條件	-
24	ATH		2	銷貨收入	212,958	係按一般交易條件	1	-
				應付關係人款項		115,712	係按一般交易條件	1
				進 貨		187,564	係按一般交易條件	1
				應收關係人款項		91,158	係按一般交易條件	1
				銷貨收入		491	次月結 30 天	-
25	APN		3	應付關係人款項	1,711	月結 30 天	-	-
				進 貨		78,049	係按一般交易條件	-
				應收關係人款項			係按一般交易條件	-
				銷貨收入			係按一般交易條件	-
				應付關係人款項			係按一般交易條件	-
26	AKL		3	應收關係人款項	212,958	係按一般交易條件	1	-
				進 貨		115,712	係按一般交易條件	1
				應付關係人款項		187,564	係按一般交易條件	1
				銷貨收入		91,158	係按一般交易條件	1
				應收關係人款項		491	次月結 30 天	-
27	AYS		2	銷貨收入	1,711	月結 30 天	-	-
				應付關係人款項		78,049	係按一般交易條件	-
				進 貨			係按一般交易條件	-
				應收關係人款項			係按一般交易條件	-
				銷貨收入			係按一般交易條件	-
28	AFR		3	應付關係人款項	212,958	係按一般交易條件	1	-
				進 貨		115,712	係按一般交易條件	1
				應收關係人款項		187,564	係按一般交易條件	1
				銷貨收入		91,158	係按一般交易條件	1
				應付關係人款項		491	次月結 30 天	-

(接次頁)

(承前頁)

編 號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與交易人之關係(註一)	交 易		往 來		情 形	
				科 目	金 額	交 易 條 件	佔合併總資產之比率(註三)		
29	AUK	母公司 母公司 AESC AESC AESC	2 2 3 3 3	應收關係人款項	\$ 65	月結 90 天	-		
				應付關係人款項	57	月結 30 天	-		
				進 貨	747	係按一般交易條件	-		
				應付關係人款項	40,314	發票日起算 30 天	-		
30	ABB	母公司 AESC AESC	3 3 2	佣金收入	78,600	係按一般交易條件	-		
				應付關係人款項	90	發票日起算 30 天	-		
				進 貨	1,791	係按一般交易條件	-		
				應付關係人款項	60,521	發票日起算 30 天	-		
		AESC	3	佣金收入	112,622	係按一般交易條件	1		

註一：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄說明，編號欄之填寫方法如下：

1. 母公司填 0。
2. 子公司依公司分別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註二：與交易人之關係有以下三種，標示種類：

1. 母公司對子公司。
2. 子公司對母公司。
3. 子公司對子公司。

註三：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以當期累積金額佔合併總營收之方式計算。

註四：合併個體間之所有交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

研華股份有限公司及其子公司
合併地區別財務資訊
民國九十七及九十六年度

附表十二

單位：新台幣仟元

	九十年			七十年			六十年			五十年			四十年			三十九年		
	洲	亞	洲	洲	美	洲	洲	大	洋	洲	洲	歐	洲	美	洲	洲	洲	
來自母公司及合併子公司以外客																		
戶收入	\$ 4,952,824	\$ 4,799,418	\$ 2,744,611	\$ 4,595,330	\$ 266,035	\$ -	\$ 17,358,218	\$ 4,151,428	\$ 4,399,408	\$ 2,832,486	\$ 4,670,532	\$ 261,037	\$ -	\$ 4,670,532	\$ 2,832,486	\$ -	\$ 16,314,891	
來自母公司及合併子公司客戶	9,042,038	4,376,187	2,164	30,830	502	(13,451,721)	-	8,120,116	3,486,841	29,884	34,142	-	(11,670,983)	8,120,116	3,486,841	(11,670,983)	-	
收入合計	\$13,994,862	\$ 9,175,605	\$ 2,746,775	\$ 4,626,160	\$ 266,537	\$ (13,451,721)	\$17,358,218	\$12,271,544	\$ 7,886,249	\$ 2,862,370	\$ 4,704,674	\$ 261,037	\$ (11,670,983)	\$12,271,544	\$ 7,886,249	\$ 2,862,370	\$16,314,891	
部門損益	\$ 1,926,290	\$ 620,548	\$ 5,477	\$ 108,899	\$ 14,682	\$ 209,888	\$ 2,885,784	\$ 1,885,030	\$ 765,779	\$ 49,695	\$ 180,913	\$ 17,419	\$ 194,705	\$ 1,885,030	\$ 765,779	\$ 49,695	\$ 3,093,541	
利息收入							39,820										52,109	
採權益法認列之投資淨益 (損)							(15,039)										71,753	
公司一般收入							323,456										620,888	
利息費用							(24,538)										(32,412)	
公司一般費用							(237,036)										(256,203)	
繼續營業部門稅前淨利							\$ 2,972,447										\$ 3,549,676	
可辨認資產							\$14,924,348										\$17,444,439	
長期股權投資							380,814										565,063	
資產合計	\$15,216,549	\$ 5,166,595	\$ 1,053,988	\$ 1,379,008	\$ 105,783	\$ (7,997,575)	\$15,305,162	\$17,712,678	\$ 3,881,091	\$ 1,363,288	\$ 1,562,781	\$ 146,730	\$ (7,222,129)	\$17,712,678	\$ 3,881,091	\$ 1,363,288	\$18,009,502	

註一：母公司營運部門分為國內、亞洲、歐洲、美洲及大洋洲事業部。

註二：係部門間銷售貨物收入。

註三：部門損益係部門收入減部門成本及費用後之餘額；所稱之部門成本及費用係指與產生部門收入有關之成本及費用，惟不包括母子公司一般管理費用及利息費用。

註四：部門可辨認資產係指可直接認定歸屬該部門之有形資產。惟部門可辨認資產不包括：

1. 非供任何特定部門營業使用而持有之資產。
2. 對其他部門墊款或貸款。
3. 依權益法評價之對外股權投資。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

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

單位：新台幣仟元

項目\年度	九十七年度	九十六年度	差 異	
			金額	%
流動資產	4,333,219	5,966,480	(1,633,261)	(27.37)
長期股權投資	7,225,489	8,740,489	(1,515,000)	(17.33)
固定資產	2,414,683	2,019,208	395,475	19.59
其他資產	145,067	126,020	19,047	15.11
資產總額	14,118,458	16,852,197	(2,733,739)	(16.22)
流動負債	1,999,004	2,193,727	(194,723)	(8.88)
其他負債	577,043	616,678	(39,635)	(6.43)
負債總額	2,576,047	2,810,405	(234,358)	(8.34)
股 本	5,113,458	4,915,770	197,688	4.02
資本公積	4,368,972	4,442,792	(73,820)	(1.66)
保留盈餘	4,581,275	4,915,685	(334,410)	(6.8)
累積換算調整數	320,051	243,543	76,508	31.41
金融商品之未實現損益	(1,455,647)	909,700	(2,365,347)	(360.01)
庫藏股	(1,385,698)	(1,385,698)	0	0
股東權益總額	11,542,411	14,041,792	(2,499,381)	(17.8)
說 明： 一、流動資產減少，主係97年度增加資本支出及買回庫藏股，使營運資金大幅減少所致。 二、累積換算調整數增加，主係台幣貶值，認列國外投資所增加累積換算調整數所致。 三、金融商品之未實現損失增加，主係認列備供出售金融商品未實現跌價損失所致。				

二、經營結果

單位：新台幣仟元

項目\年度	九十七年度	九十六年度	增（減）金額	變動比例 %
營業收入總額	\$12,476,720	\$11,589,542	887,178	7.65
減：銷貨退回及折讓	<u>201,054</u>	<u>211,915</u>	(10,861)	(5.13)
營業收入淨額	12,275,666	11,377,627	898,039	7.89
營業成本	<u>8,750,834</u>	<u>8,025,577</u>	725,257	9.04
	3,524,832	3,352,050	172,782	5.15
已（未）實現銷貨毛利	<u>(7,874)</u>	<u>29,675</u>	(37,549)	(126.53)
營業毛利	3,516,958	3,381,725	135,233	4.00
營業費用	<u>1,635,643</u>	<u>1,439,229</u>	196,414	13.65
營業利益	1,881,315	1,942,496	(61,181)	(3.15)
營業外收入及利益	1,116,799	1,646,230	(529,431)	(32.16)
營業外費用及損失	<u>135,153</u>	<u>172,820</u>	(37,667)	(21.80)
繼續營業部門稅前淨利	2,862,961	3,415,906	(552,945)	(16.19)
所得稅費用	<u>306,323</u>	<u>444,857</u>	(138,534)	(31.14)
繼續營業部門稅後淨利	<u>\$2,556,638</u>	<u>\$2,971,049</u>	(414,411)	(13.95)

增減比例變動分析說明：

- 一、未實現銷貨毛利增加，主係本公司於期末所計算銷售予聯屬企業之未實現銷貨毛利增加所致。
- 二、營業外收入及利益減少，主係處分投資損益大幅減少(艾訊.伍豐.華碩)及權益法認列投資收益減少所致。
- 三、營業外費用及損失，主係存貨報廢損失減少所致。
- 四、所得稅費用減少，主係獲利下滑、應付所得稅減少及國外子公司盈餘匯回增加所致。

三、現金流量

(一) 最近二年度流動性分析

項目\年度	九十七年度	九十六年度	增減比例(%)
現金流量比率(%)	165.15	146.46	12.76
現金流量允當比率(%)	95.33	92.89	2.62
現金再投資比率(%)	11.29	8.97	25.86
增減比例變動分析說明： 現金再投資比率增加，主係因認列金融商品未實現跌價損失致長期投資大幅減少所致。			

(二) 未來一年現金流動性分析

期初 現金餘額 (1)	全年來自 營業活動 淨現金流量(2)	全年 現金流出量 (3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,223,098	2,050,825	(1,534,037)	1,739,886	--	--
未來一年現金流量變動情形分析： 一、營業活動：係預計正常營運活動下來自營業活動之淨現金流入。 二、投資活動：預期未有重大變動。 三、融資活動：預期分派 97 年度盈餘之現金流出。					

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、改善計畫及未來一年投資計畫：不適用。

六、風險事項分析及評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形及對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司自有資金充足，財務體質健全，無資金成本提高風險之虞。

在資金規劃方面以保守穩健為原則，首重安全性及流動性，並定期評估貨幣市場利率及金融資訊。

在匯率方面，本公司訂有明確的外匯操作策略，並對流程做嚴密的管控，是以規避風險為目的，而非採積極性操作而獲取利益。

在通貨膨脹方面，本公司主要銷售市場近年來無明顯通貨膨脹現象，對公司營運並無顯著之影響。

(二) 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：

本公司各項投資皆經謹慎評估，並且依據「取得或處分資產處理程序」暨核決權限規定辦理，並無從事高風險、高槓桿投資事宜。

在資金貸與及背書保證方面，對象以本公司之子、孫公司為對象，並且依據本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」規定辦理。

衍生性商品方面，以規避營業產生之匯率風險為目的，並且依據本公司「從事衍生性商品交易處理程序」規定辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫：

(1) 電力與能源監控系統

(2) 工業通訊設備

(3) 電信與通訊網路設備

(4) 網路處理器應用

(5) 大型數位看板終端系統

(6) 燈光與影像之情境控制產品

(7) 醫療及照護特定用途電腦

(8) 安全監控系統

2. 預計投入之研發費用：為全年營業額之 6%。

(四) 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：

隨著各種可攜式產品之蓬勃發展，過去的各種工業用控制運算電腦，都必需具

備更多與外界聯絡的通訊能力，因此電信產業的標準及發展，開始影響產業電腦的規格製定，3G、3.5G、WiMAX、GPS，這些新發展都會逐步嵌入到產業電腦領域，研華基於過去 25 年的產業經驗與全球佈局，可以經由與電訊大廠的聯盟合作，取得先行優勢。

另外由於新的電腦應用不斷在人們生活週邊發生，已經耕耘生活自動化數年的研華，自然也可望成為這股應用新趨勢的受益者。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

最近年度科技及產業改變，並未對本公司造成重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司企業形象良好，除不定期接待國內外法人外，亦定期舉辦技術論壇研討會、法人說明會等活動，以提高投資大眾及客戶對本公司之瞭解。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本年度無擴充廠房，故不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨來源主要為國內外各知名大廠，具有良好品質信譽且與本公司保有穩定之合作關係，原物料供應情況亦穩定；銷貨方面，本公司為市場領導品牌，銷售通路順暢，故無進貨與銷貨集中之風險。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

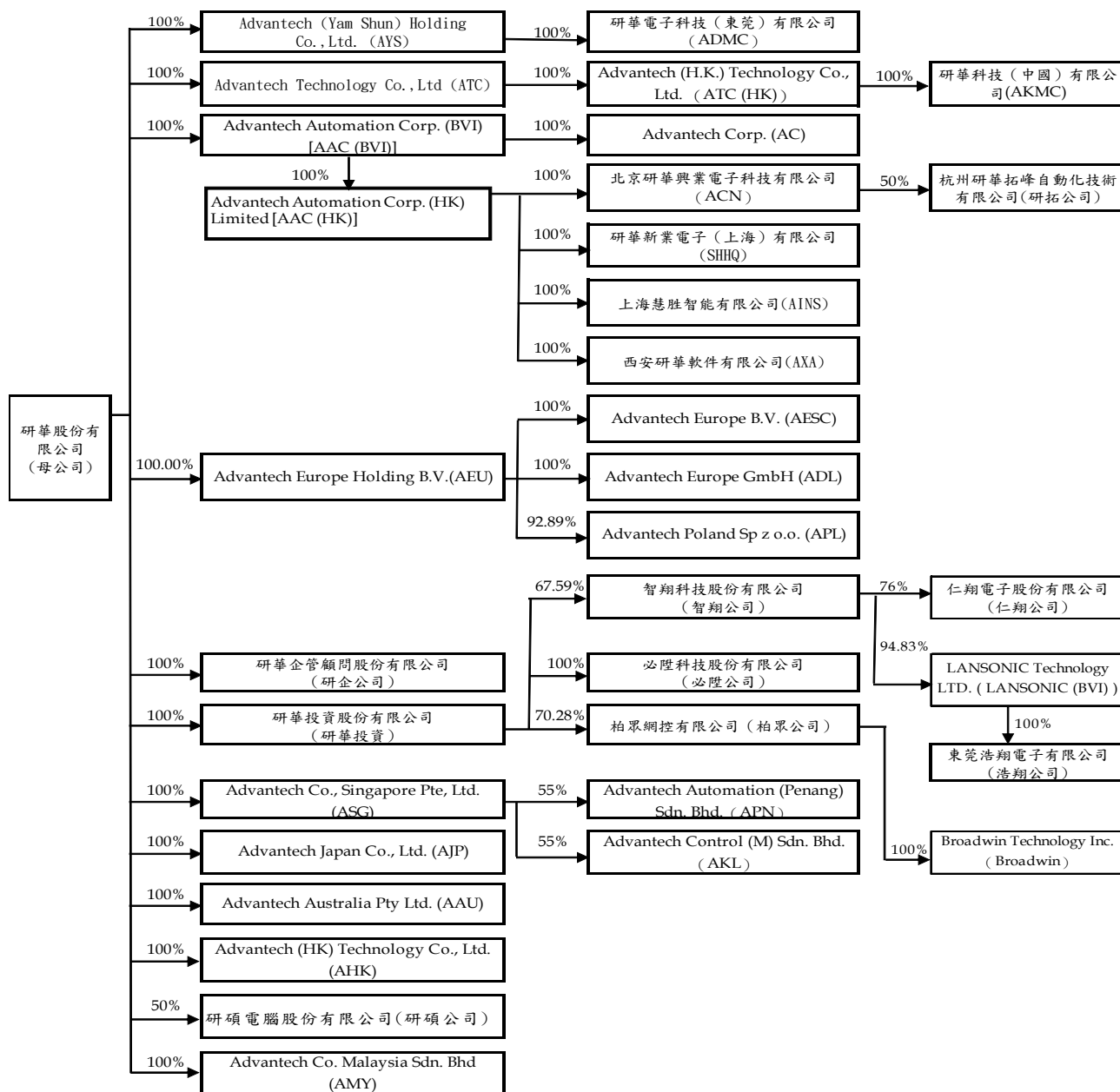
七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併報告書：

1. 關係企業組織圖：



註 1：研碩公司及研拓公司係採比例合併法併入合併報表。

2.各關係企業基本資料：

單位：新台幣仟元

項次	企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
01	研碩電腦(股)公司	Jan.2006	台北	NTD600,000	工業用電腦之製造及行銷買賣
02	研華投資(股)公司(原研新投資股份有限公司)	Feb.2000	台北	NTD700,000	有價證券投資
03	研華企管顧問(股)公司	Jan.1997	台北	NTD5,000	企業、行銷、財務、人事管理之分析診斷及諮詢顧問
04	必陞科技(股)公司	June 2007	台北	NTD20,000	有線、無線通信機械器材及電子零組件製造業
05	智翔科技(股)公司	Apr.1996	台北	NTD250,000	工業用電腦之製造及行銷買賣
06	杭州研華拓峰自動化技術有限公司	Sep.2007	杭州	RMB3,000	電腦週邊零組件之加工及銷售
07	藍特科技(股)有限公司	May 2003	台北	NTD20,000	電子產品之進出口買賣
08	仁翔電子(股)有限公司	Sep.1999	台北	NTD20,000	電子插件代工
09	LANSONIC Technology LTD.	Dec.1998	British Virgin Islands	HKD28,951	投資控股公司
10	東莞浩翔電子有限公司	Feb.1999	東莞市	RMB3,197	網路及UPS產品製造買賣
11	Advantech Co. Singapore Pte, Ltd. (ASG)	Dec.1995	Techplace, Singapore	SGD1,450	工業用電腦之行銷買賣
12	Advantech Japan Co., Ltd. (AJP)	Sep.1997	Tokyo, Japan	JPY60,000	工業用電腦之行銷買賣
13	Advantech Australia Pty Ltd. (AAU)	Dec.1994	Sydney, Australia	AUD500	工業用電腦之行銷買賣
14	Advantech (H.K.) Technology Co., Ltd. (AHK)	Jan.2001	Mongkok, Hongkong	HKD1,000	工業用電腦之行銷買賣
15	Advantech Co., Malaysia Sdn. Bhd (AMY)	Mar.2006	Malaysia	MYR2,000	工業用電腦之行銷買賣
16	Advantech Europe Holding B.V. (AEU)	Dec.1995	Helmond, The Netherlands	EUR6,796	生產及服務業海外投資
17	Advantech Technology Co., Ltd. (ATC)	Sep.1998	British Virgin Islands	USD32,950	工業用電腦之行銷買賣
18	Advantech Automation Corp.(AAC (BVI))	Mar.2000	British Virgin Islands	USD32,607	生產及服務業海外投資
19	Advantech Europe B.V.(AESC)	Jun.1998	Helmond, The Netherlands	EUR8,314	工業用電腦之行銷買賣
20	Advantech Europe GmbH (ADL)	Jan 2006	Munich, Germany	EUR1,142	工業用電腦之板卡設計
21	Advantech Poland Sp. z.o.o(APL)	Jan.2006	Warsaw, Poland	PLZ3,515	工業用電腦之行銷買賣

項次	企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
22	研華科技(中國)有限公司(AKMC)	Mar.2001	江蘇省	USD29,650	介面卡及週邊設備機殼、塑膠外殼及配件之產銷業務
23	研華電子科技(東莞)有限公司(ADMC)	May. 2004	東莞市	USD1,400	工業用電腦之製造行銷及買賣
24	Advantech Corporation (AC)	Aug.1987	Sunnyvale,USA	USD11,139	工業用電腦之組裝、行銷買賣
25	北京研華興業電子科技有限公司(ACN)	Apr.1994	北京市	USD4,230	工業用電腦之行銷買賣
26	研華新業電子(上海)有限公司(SHHQ)	Dec.2006	上海市	USD3,000	工業用電腦之行銷買賣
27	Advantech Automation (Penang) Sdn. Bhd. (APN)	Jul.2000	Penang,Malaysia	MYR1,037	工業用電腦之行銷買賣
28	Advantech Control (M) Sdn. Bhd. (AKL)	Apr.2000	Kuala Lumpur, Malaysia	MYR760	工業用電腦之行銷買賣
29	Advantech (Yan Shun) Co.,Ltd (AYS)	May.2007	British Virgin Islands	USD1,572	工業用電腦之行銷買賣
30	柏眾網控股份有限公司	Nov.2002	台北市	NTD93,988	電腦裝配、組合、製造
31	Broadwin Technology Inc.	Apr.2008	San Ramon,USA	USD2,356	銷售 Webaccess 軟體
32	Advantech Technology (HK) Co.,Limited (ATC HK)	Apr.2008	香港	USD35,650	生產及服務業之海外投資
33	Advantech Automation Corp.(HK) Limited (AAC HK)	Dec.2007	香港	USD15,230	生產及服務業之海外投資
34	上海研華慧勝智能科技有限公司(AINS)	Sep.2008	上海市	USD8,000	工業用電腦之行銷買賣
35	西安研華軟件有限公司 (AXA)	Sep.2008	西安市	USD1,000	工業用電腦之行銷買賣

3. 本公司無公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係之其他關係企業。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業為工業用電腦之組裝、行銷買賣、電子控制自動化系統設備之買賣及自動化控制設備工程之製造、買賣暨生產及服務業之海外投資。

各關係企業間往來分工情形之主要項目包括：

A. 購買成品（含三角貿易）。

B. 代購原料。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

項次	企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
				股數或出資額(仟元)	持股或出資比例(%)
01	研碩電腦(股)公司	董事	研華(股)公司代表人：劉克振、陳贊鴻	30,000,000股	50
			和碩聯合科技(股)公司代表人：徐世昌、沈振來	30,000,000股	50
			陳俊聖	-	-
		監察人	研華(股)公司代表人：蔡淑美	30,000,000股	50
			和碩聯合科技(股)公司代表人：蘇艷雪	30,000,000股	50
02	研華投資(股)公司	董事	研華(股)公司代表人：劉克振、張美玲、曾建中	70,000,000股	100
		監察人	研華(股)公司代表人：陳天寵		
03	研華企管顧問(股)公司	董事	研華(股)公司代表人：張美玲、張輝龍、劉克振	500,000股	100
		監察人	研華(股)公司代表人：林宗德		
04	必陞科技(股)公司	董事	研華投資(股)公司代表人：劉克振、張美玲、曾建中	3,000,000股	100
		監察人	研華投資(股)公司代表人：蔡淑美		
05	智翔科技(股)公司	董事	研華投資(股)公司代表人：劉克振、黃瑞南、吳明欽	16,510,929股	67.59
			李金途、黃能富		
		監察人	蔡淑美、蔡適陽		
06	杭州研華拓峰自動化技術有限公司	董事	徐赤(拓峰)，劉軍(拓峰)，何春盛(研華)，奇男(研華)	1,500,000股	50
		監察人	史軍(研華)，卜炎(拓峰)		
07	藍特科技(股)有限公司	董事	蔡定忠、李金途、李雅惠	1,159,500股	77.3
		監察人	陳淑慧		
08	仁翔電子(股)有限公司	董事	吳明欽、劉靜音、賴順德	1,900,000股	76
		監察人	李雅惠		
09	LANSONIC Technology LTD.	董事	李金途、蔡定忠	3,527,529股	94.83
10	東莞浩翔電子有限公司	董事	李金途、蔡定忠	HK2,935股	100
11	Advantech Co. Singapore Pte, Ltd. (ASG)	董事	研華(股)公司代表人：劉克振、陳天寵、林樂基、David Soon	1,450,000股	100

項次	企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
				股數或出資額 (仟元)	持股或出資比例(%)
12	Advantech Japan Co., Ltd. (AJP)	董事	研華(股)公司代表人：劉克振、陳天寵、翁阿式	1,200股	100
		監察人	研華(股)公司代表人：張美玲		
		總經理	何春盛		
13	Advantech Australia Pty Ltd. (AAU)	董事	研華(股)公司代表人：David Soon、陳天寵、Santo Gazzo	AUD500,204	100
14	Advantech (H.K.) Technology Co., Ltd. (AHK)	董事	研華(股)公司代表人：劉克振、張美玲	1,000,000股	100
15	AdvantechCo.,Malaysia Sdn.Bhd (AMY)	董事	研華(股)公司代表人：劉克振、David Soon、何春盛、Ng Hock Chuan, Choong Beng Chou	RM 2,000,000	100
16	Advantech Europe Holding B.V. (AEU)	董事	研華(股)公司代表人：劉克振	9,497,024股	99.22
17	Advantech Technology Co., Ltd. (ATC)	董事	研華(股)公司代表人：劉克振	35,650,000股	100
18	Advantech Automation Corp.(AACBVI)	董事	研華(股)公司代表人：劉克振	32,606,500股	100
19	Advantech Europe B.V.(AESC)	董事	Advantech Europe Holding B.V. 代表人：劉克振	8,314,280股	100
20	Advantech Europe GmbH (ADL)	董事	Advantech Europe Holding B.V. 代表人：劉克振, Zolli Andrea	1,142,000股	100
21	Advantech Poland Sp. z.o.o(APL)	董事	Advantech Europe Holding B.V. 代表人：Jeff Shy	6,530股	92.88
22	研華科技(中國)有限公司(AKMC)	董事	Advantech Technology Co., Ltd. 代表人：劉克振、陳順浪、何春盛	USD29,650	100
23	研華電子科技(東莞)有限公司(ADMC)	董事	Advantech Technology Co., Ltd 代表人：何春盛	USD1,400	100
		總經理	何春盛		

項次	企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數或出資額 (仟元)	持股 或出 資比 例(%)
24	Advantech Corporation (ANA)	董事	Advantech Automation Corp. 代表人：劉克振、陳天寵	10,952,606股	100
		總經理	劉克振		
25	北京研華興業電子科技有 限公司(ACN)	董事	Advantech Automation Corp. 代表人：劉克振、何春盛、蔡適陽	4,230,000股	100
26	研華新業電子(上海) 有限公司(SHHQ)	董事	Advantech Automation Corp.(HK) 代表人：劉克振	3,000,000股	100
		監察人	林宗德		
		總經理	何春盛		
27	Advantech Automation (Penang) Sdn. Bhd. (APN)	董事	Advantech Singapore Pted, Ltd. 代表人：劉克振、David Soon、 陳天寵	570,570	55
			Elcomp Trading Sdn. Bhd. 代表人：Tai Meng Chet、 Tai Yew Leong	466,830	45
		總經理	Tai Meng Chet	--	--
28	Advantech Control (M) Sdn. Bhd. (AKL)	董事	Advantech Singapore Pted, Ltd. 代表人：林樂基、何春盛、 David Soon, NG Hock Chuan	418,000	55-
		總經理	Mexter Technology Bhd 代表人: Ivan Sia Tech Fatt	342,002	45
29	Advantech (Yan Shun) Co.,Ltd (AYS)	董事	研華(股)公司代表人: 陳順浪、邱 顯慶、林意忠	12,300,000	100
30	柏眾網控股份有限公司	董事	研華投資(股)公司代表人:劉克 振、吳明欽	6,652,210	70.28
			李守仁、黃燦輝、林炯方		
		監察人	研華投資(股)公司代表人:曾建中		
31	Broadwin Technology Inc.	董事	劉克振、黃燦輝、林炯方	USD2,355	100
32	Advantech Technology(HK) Co.,Limited (ATC HK)	董事	研華(股)公司代表人: 劉克振	1,211,470	100
33	Advantech Automation Corp.(HK) Limited (AAC HK)	董事	Advantech Automation Corp.代表 人:劉克振	15,230,001股	100
34	上海研華慧勝智能科技有 限公司(AINS)	董事	Advantech Automation Corp.(HK) 代表人：劉克振	8,000,000股	100
		監察人	林宗德		
		總經理	何春盛		
35	西安研華軟件有限公司 (AXA)	董事	Advantech Automation Corp.(HK) 代表人：劉克振	1,000,000股	100
		監察人	何春盛		

6.各關係企業營運概況：

單位：新台幣仟元

項次	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 (損失)	本期稅後 (損)益	每股盈餘 (純損)/元 稅後
01	研碩電腦(股)公司	600,000	889,048	270,592	618,456	1,936,573	30,040	45,793	0.65
02	研華投資(股)公司(原 研新投資(股)公司)	700,000	624,860	148	624,712	435,451	6,789	7,598	0.11
03	研華企管顧問(股)公司	5,000	6,753	943	5,811	8,459	57	117	0.23
04	必陞科技(股)公司	30,000	13,857	4,850	9,007	21,056	(16,625)	(16,429)	-5.48
05	智翔科技(股)公司	250,000	353,711	218,758	134,953	455,500	17,249	10,934	0.32
06	杭州研華拓峰自動化 技術有限公司	14,422	18,944	10,357	8,587	65,337	(5,101)	(5,023)	-
07	藍特科技(股)公司	15,000	21,466	40,757	(19,281)	(55)	(26)	(417)	-0.28
08	仁翔電子(股)公司	20,000	32,735	6,626	26,109	53,129	3,339	3,000	1.50
09	LanSonic Technology LTD.(Lansonic (BVI))	118,845	46	51,762	(51,716)	-	(89)	30,105	-
10	東莞浩翔電子有限公 司	15,399	97,410	214,767	(117,357)	389,627	2,344	42,562	-
11	Advantech Co. Singapore Pte, Ltd. (ASG)	33,133	115,290	43,153	72,137	220,814	(616)	2,740	1.89
12	Advantech Japan Co., Ltd. (AJP)	21,840	190,432	52,916	137,516	450,085	15,619	6,956	5,796.79
13	Advantech Australia Pty Ltd. (AAU)	11,370	105,783	37,028	68,755	266,537	14,682	5,418	10.83
14	Advantech (HK) Technology Co., Ltd. (AHK)	4,233	18,623	22,857	(4,234)	76,988	5,866	4,690	4.69
15	Advantech Co., Malaysia Sdn.Bhd (AMY)	18,767	34,248	3,500	30,748	55,137	(2,683)	(361)	-0.18
16	Advantech EuropeHolding B.V. (AEU)	314,253	354,258	12,832	341,427	-	7,006	(2,254)	-0.24
17	Advantech Technology Co., Ltd. (ATC)	1,080,760	1,887,434	298,253	1,589,181	3,724,069	373,983	383,283	11.70
18	Advantech Automation Corp. (AAC(BVI))	1,069,493	1,793,358	1,793	1,791,565	-	(58)	214,257	6.57
19	Advantech Europe B.V. (AESC)	384,452	853,976	718,275	135,701	2,744,601	17,831	10,587	1.27
20	Advantech Europe GmbH (ADL)	52,806	129,766	123,851	5,915	170,569	7,006	(6,403)	-5.61
21	AdvantechPoland Sp z.o.o(APL)	38,836	41,041	10,660	30,381	39,884	(750)	1,225	179.13
22	研華科技(中國)有限公 司(AKMC)	1,271,754	2,195,350	922,332	1,273,018	3,163,351	27,565	(9,524)	-

項次	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 (損失)	本期稅後 (損)益	每股盈餘 (純損)/元 稅後
23	研華電子科技 (東莞)有限公司 (ADMC)	55,364	187,197	117,211	69,987	470,967	1,198	14,583	-
24	Advantech Corporation (AC)	365,358	1,350,799	375,907	974,892	4,626,160	108,899	61,789	5.64
25	北京研華興業電子科 技有限公司(ACN)	171,721	1,107,320	688,534	418,786	3,803,344	162,122	171,743	-
26	研華新業電子 (上海)有限公司 (SHHQ)	-	114,993	23,686	91,307	630,464	(23,411)	(20,916)	-
27	Advantech Automation (Penang) Sdn. Bhd. (APN)	9,873	14,189	-	14,189	-	-	-	-
28	Advantech Control (M) Sdn. Bhd. (AKL)	7,233	6,655	72	6,583	-	(2)	(7)	-0.01
29	Advantech (Yan Shun) Co.,Ltd (AYS)	51,550	146,371	54,722	91,650	533,282	62,273	76,850	6.25
30	柏眾網控股份有限公 司	93,988	154,561	48,497	106,064	192,266	23,506	15,298	1.62
31	Broadwin Technology Inc.	77,265	20,340	751	19,589	23,105	1,684	(160)	-
32	Advantech Technology(HK) Co.,Limited (ATC HK)	1,169,320	1,273,413	590	1,272,822	-	(188)	(20,594)	-0.58
33	Advantech Automation Corp.(HK) Limited (AAC HK)	499,544	805,419	262	805,157	-	(88)	(7,573)	-1.05
34	上海研華慧勝智能科 技有限公司(AINS)	262,562	482,370	216,237	266,133	155,643	6,721	3,366	-
35	西安研華軟件有限公 司(AXA)	32,905	32,670	5,186	27,485	-	(5,131)	(5,109)	-

(二) 本公司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，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三) 本公司非他公司之從屬公司，故無須編製關係報告書。

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。

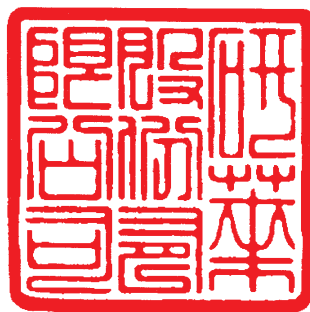
四、其他必要補充說明事項：無。

玖、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。

Trusted ePlatform Services

ADVANTECH

研華股份有限公司



董事長 劉克振



2 0 0 8 A N N U A L R E P O R T