



股票代碼：3624

光頡科技股份有限公司

Viking Tech Corporation

一〇五年股東常會

議事手冊

中 華 民 國 一 〇 五 年 六 月 三 十 日

一〇五年股東常會議事手冊目錄

| | |
|------------------|----|
| 壹、開會程序 | 1 |
| 貳、會議議程 | 2 |
| 一、宣布開會 | 2 |
| 二、主席致詞 | 2 |
| 三、報告事項 | 3 |
| 四、承認事項 | 3 |
| 五、討論事項 | 4 |
| 六、臨時動議 | 4 |
| 參、附件 | |
| 一、營業報告書 | 5 |
| 二、會計師查核報告 | 7 |
| 三、個體資產負債表 | 8 |
| 四、個體綜合損益表 | 10 |
| 五、個體權益變動表 | 11 |
| 六、個體現金流量表 | 12 |
| 七、母子公司合併會計師查核報告 | 14 |
| 八、合併資產負債表 | 15 |
| 九、合併綜合損益表 | 17 |
| 十、合併權益變動表 | 18 |
| 十一、合併現金流量表 | 19 |
| 十二、審計委員會查核報告書 | 21 |
| 十三、盈餘分配表 | 22 |
| 十四、公司章程修正條文前後對照表 | 23 |
| 肆、附錄 | |
| 一、全體董事、監察人持股情形 | 24 |
| 二、公司章程（修正前） | 25 |
| 三、股東會議事規則 | 29 |

光頡科技股份有限公司

一○五年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

光頡科技股份有限公司
一〇五年股東常會會議議程

壹、時間：中華民國一〇五年六月三十日(星期四)上午九時整

貳、地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區中華路 22 號二樓

參、議程：

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
 1. 一百零四年度營業報告書
 2. 一百零四年度審計委員會查核報告書
 3. 一百零四年度員工酬勞及董監酬勞報告
- 四、 承認事項
 1. 一百零四年度營業報告書及財務報表案
 2. 一百零四年度盈餘分派案
- 五、 討論事項
 1. 修訂本公司「公司章程」案
 2. 資本公積發放現金股利案
- 六、 臨時動議
- 七、 散會

報告事項

第一案：一百零四年度營業報告書

說明：一百零四年度營業報告書，請參閱本手冊第 5 頁附件一。

第二案：一百零四年度審計委員會查核報告書

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 21 頁附件十二。

第三案：一百零四年度員工酬勞及董監酬勞報告

說明：本公司於一百零五年三月二十三日經董事會決議通過，依據本公司章程第二十八條規定，訂定本公司一百零四年度員工酬勞及董監酬勞分派情形如下：

單位：新台幣元

| 分派項目 | 分派比例 | 金額 | 發放方式 |
|------|------|------------|---------|
| 員工酬勞 | 10% | 21,411,202 | 全數以現金發放 |
| 董監酬勞 | 5% | 10,705,601 | |

承認事項

第一案：(董事會提)

案由：一百零四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司一百零四年度營業報告書、財務報表業已編製完成，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所林玉寬、劉銀妃兩位會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見在案。

2. 上述查核報告併同營業報告書業經審計委員會查核完竣(請參閱本手冊第 5 頁至第 20 頁)。

3. 謹提請 承認。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：一百零四年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：1. 本公司一百零四年度稅後淨利 150,196,106 元，依法彌補虧損、提列應納所得稅、法定盈餘公積後可供分派盈餘為 303,505,597 元，擬提撥現金股利新台幣 136,115,377 元，分配後期末未分派盈餘為新台幣 167,390,220 元，詳如盈餘分配表附件十三(請參閱本手冊第 22 頁)。

2. 本公司一百零四年度盈餘分派案，每股配發現金股利 1.16 元，其係按分配比例計算至元為止，元以下捨去不計，分配未滿一元之畸零股合計數，計入本公司之其他收入。並俟股東常會通過後授權董事會另訂配息基準日及其他相關事宜。

3. 謹提請 承認。

決議：

討論事項

第一案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：1. 配合104年5月20日總統華總一義字第10400058161號令公布，擬修訂公司章程部分條文。

2. 修正條文對照表如附件十四(請參閱本手冊第23頁)。

3. 謹提請 討論。

決 議：

第二案：(董事會提)

案 由：資本公積發放現金股利案，提請 討論。

說 明：1. 本公司擬自「超過票面金額發行股票所得溢價」之資本公積提撥新台幣157,236,728元作為股東現金股利，每股配發現金新台幣1.34元，現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去不計，分配未滿一元之畸零款合計數，計入本公司之其他收入。

2. 本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定配發基準日及其他相關事宜。

3. 謹提請 討論。

決 議：

臨時動議

散會

光頡科技股份有限公司

一百零四年度營業報告書



一、經營方針

本公司係以推展高階被動元件為主，透過全球各地的代理商及經銷商，並利用網路及參展行銷增加公司能見度及品牌形象，現今已有越來越多的知名大廠將本公司產品放入設計，應用包含設備儀器、儀表、電源管理、無線網通、遊戲機、電動汽車電源系統及汽車多媒體，除高階精密元件外，亦將其他具特殊功能及一般功能產品帶進客戶端，成為客戶之重要供應商。另外積極導入模組設計以增加市佔、針對新興市場與汽車應用需求加以延伸推展、積極推廣較高毛利的產品，本公司不斷提升高規範之產品以符合客戶特殊需求及持續開發以利基市場競爭優勢為主的高功率或更小尺寸產品來提高競爭力，應對激烈的商業環境。

二、實施概況

104 年按原定營運方針實施後，本年度營收金額較預期達成率為 97%，營收成長較前期成長 8%，下半年全球景氣雖然不佳，營收不符預期，但光頡對汽車及特殊功能產品銷售仍持續成長，整體營收亦較去年小幅成長，顯示現行經營方針符合市場需求。

三、實施成果

104 年度營業計畫目標為營收 1,600,000 仟元，稅前淨利為 165,000 仟元，經實際執行後營收 1,549,349 仟元，稅前淨利 181,514 仟元。

四、預算執行情形：

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 預 算 | 決 算 | 達成率% |
|-------|-------------|-------------|------|
| 營業收入 | 1,600,000 | 1,549,349 | 97% |
| 營業成本 | (1,120,000) | (1,117,773) | 100% |
| 營業毛利 | 480,000 | 431,621 | 90% |
| 營業費用 | (320,000) | (299,388) | 94% |
| 營業淨利 | 160,000 | 132,233 | 83% |
| 營業外收支 | 5,000 | 49,281 | 986% |
| 稅前淨利 | 165,000 | 181,514 | 110% |

註：上列財務資訊係採用合併財務報表

五、獲利能力分析

| | | |
|------|---------------------|--------|
| 財務結構 | 負債占資產比率(%) | 26.44 |
| | 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) | 194.23 |
| 償債能力 | 流動比率(%) | 250.18 |
| | 速動比率(%) | 173.08 |
| | 利息保障倍數 | 20.71 |
| 經營能力 | 應收款項週轉率(次) | 3.98 |
| | 平均收現日數(天) | 92 |
| | 存貨週轉率(次) | 2.50 |
| | 應付款項週轉率(次) | 8.19 |
| | 平均銷貨日數(天) | 147 |
| | 不動產、廠房及設備週轉率(次) | 1.21 |
| | 總資產週轉率(次) | 0.45 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 4.59 |
| | 權益報酬率(%) | 6.02 |
| | 稅前純益占實收資本比率(%) | 15.47 |
| | 純益率(%) | 9.66 |
| | 每股盈餘(元) | 1.28 |

註：上列財務資訊係採用合併財務報表

六、研究發展狀況

1. 成功開發並完成 CS0612 高功率電阻量產。
2. 成功開發並完成 LRP12 高功率合金電阻小量試產。
3. 成功開發並完成 CR0612 高功率電阻量產。
4. 成功開發並完成 CN 系列開發抗硫化產品雛型件。
5. 成功開發並完成 LRP06 8-12mR 高功率合金電阻雛型件。
6. 成功開發並完成 AR 0.1% TCR 10ppm 阻值範圍擴充。
7. 成功開發並完成 AR TCR 2ppm 產品。
8. 成功開發並完成低成本薄膜精密電阻 ARG 產品。
9. 成功開發並完成小孔徑電鍍填孔 DPC 製程。

負責人：黃勇強



經理人：黃勇強



主辦會計：黎順和



附件二

會計師查核報告

(105)財審報字第 15002058 號

光頡科技股份有限公司 公鑒：

光頡科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體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」編製，足以允當表達光頡科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林玉寬



會計師

劉銀妃



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日

附件三

光 頡 科 技 股 份 有 限 公 司
個 體 資 產 負 債 表
民 國 104 年 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 資 產 | 附註 | 104 年 12 月 31 日 | | | 103 年 12 月 31 日 | | |
|--------------|---------------------|-----------------|---------------------|------------|---------------------|------------|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 863,308 | 26 | \$ 281,579 | 8 | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二) | 34,601 | 1 | 120,385 | 4 | |
| 1125 | 備供出售金融資產—流動 | 六(三) | 64,338 | 2 | - | - | |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資—流動 | 六(五) | - | - | 524,470 | 15 | |
| 1150 | 應收票據淨額 | | 6,341 | - | 8,483 | - | |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(六) | 261,942 | 8 | 247,047 | 7 | |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 六(六)及七 | 78,573 | 2 | 86,889 | 3 | |
| 1200 | 其他應收款 | | 6,019 | - | 21,675 | 1 | |
| 1210 | 其他應收款—關係人 | | 25 | - | - | - | |
| 130X | 存貨 | 六(七) | 338,869 | 10 | 324,216 | 9 | |
| 1410 | 預付款項 | | 10,511 | - | 15,207 | - | |
| 1476 | 其他金融資產—流動 | 八 | 224,775 | 7 | 402,268 | 12 | |
| 1479 | 其他流動資產—其他 | | 666 | - | 622 | - | |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>1,889,968</u> | <u>56</u> | <u>2,032,841</u> | <u>59</u> | |
| 非流動資產 | | | | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(八) | 82,821 | 3 | 84,716 | 3 | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(九)(二十七)及八 | 1,329,380 | 40 | 1,227,988 | 36 | |
| 1780 | 無形資產 | | 4,587 | - | 6,857 | - | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十五) | 13,087 | - | 11,287 | - | |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六(二十七) | 40,345 | 1 | 72,916 | 2 | |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>1,470,220</u> | <u>44</u> | <u>1,403,764</u> | <u>41</u> | |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 3,360,188</u> | <u>100</u> | <u>\$ 3,436,605</u> | <u>100</u> | |

(續次頁)

附件三

光韻科技股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | 附註 | 104年12月31日 | | | 103年12月31日 | | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|----|------------------|------------|----|------------------|------------|
| | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % | |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(十)及八 | \$ | 470,000 | 14 | \$ | 572,000 | 17 |
| 2150 | 應付票據 | | | 15,457 | - | | 11,507 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | | 87,945 | 3 | | 98,093 | 3 |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十一)(二十四)(二十七) | | 155,817 | 5 | | 154,098 | 5 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 六(二十五) | | 20,644 | 1 | | 6,379 | - |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十二)及八 | | 8,096 | - | | 8,151 | - |
| 2399 | 其他流動負債—其他 | | | 2,491 | - | | 3,353 | - |
| 21XX | 流動負債合計 | | | 760,450 | 23 | | 853,581 | 25 |
| 非流動負債 | | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(十二)及八 | | 91,410 | 3 | | 99,513 | 3 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十五) | | 2,234 | - | | 7,210 | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | | | 5,085 | - | | 6,952 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | 98,729 | 3 | | 113,675 | 3 |
| 2XXX | 負債總計 | | | 859,179 | 26 | | 967,256 | 28 |
| 權益 | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十五) | | 1,173,408 | 35 | | 1,173,408 | 34 |
| 資本公積 | | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十六) | | 887,358 | 26 | | 887,358 | 26 |
| 保留盈餘 | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十七)(二十五) | | 119,159 | 4 | | 104,275 | 3 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 318,525 | 9 | | 300,554 | 9 |
| 其他權益 | | | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | 六(十八) | | 2,559 | - | | 3,754 | - |
| 3XXX | 權益總計 | | | 2,501,009 | 74 | | 2,469,349 | 72 |
| 重大或有事項及承諾事項 | | | | | | | | |
| | | 九 | | | | | | |
| 重大之期後事項 | | | | | | | | |
| | | 十一 | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | \$ | 3,360,188 | 100 | \$ | 3,436,605 | 100 |

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃勇強



經理人：黃勇強



會計主管：黎順和



附件四

光 頤 科 技 股 份 有 限 公 司
個 體 綜 合 損 益 表
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 項目 | 附註 | 104 年 度 | | 103 年 度 | |
|-------------------------------|----------------|--------------|-------|--------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 營業收入 | 六(十九)及七 | \$ 1,385,100 | 100 | \$ 1,286,718 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(七)(二十三)(二十四) | (996,497) | (72) | (892,170) | (70) |
| 5900 營業毛利 | | 388,603 | 28 | 394,548 | 30 |
| 5910 未實現銷貨利益 | | (1,285) | - | (3,289) | - |
| 5920 已實現銷貨利益 | | 3,289 | - | 1,700 | - |
| 5950 營業毛利淨額 | | 390,607 | 28 | 392,959 | 30 |
| 營業費用 | 六(二十三)(二十四) | | | | |
| 6100 推銷費用 | 七 | (73,366) | (5) | (73,370) | (6) |
| 6200 管理費用 | | (117,282) | (9) | (130,101) | (10) |
| 6300 研究發展費用 | | (69,235) | (5) | (85,416) | (6) |
| 6000 營業費用合計 | | (259,883) | (19) | (288,887) | (22) |
| 6900 營業利益 | | 130,724 | 9 | 104,072 | 8 |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(三)(五)(二十) | 46,333 | 4 | 69,275 | 5 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二)(四)(二十一) | 14,848 | 1 | 22,340 | 2 |
| 7050 財務成本 | 六(二十二) | (9,210) | (1) | (9,676) | (1) |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(八) | (700) | - | (6,483) | - |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 51,271 | 4 | 75,456 | 6 |
| 7900 稅前淨利 | | 181,995 | 13 | 179,528 | 14 |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十五) | (31,799) | (2) | (30,682) | (2) |
| 8200 本期淨利 | | \$ 150,196 | 11 | \$ 148,846 | 12 |
| 其他綜合損益(淨額) | | | | | |
| 後續可能重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 六(十八) | (\$ 1,195) | - | \$ 2,581 | - |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 149,001 | 11 | \$ 151,427 | 12 |
| 基本每股盈餘 | 六(二十六) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘 | | \$ 1.28 | | \$ 1.32 | |
| 稀釋每股盈餘 | 六(二十六) | | | | |
| 9850 稀釋每股盈餘 | | \$ 1.27 | | \$ 1.31 | |

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃勇強



經理人：黃勇強



會計主管：黎順和



附件五

光頡科技股份有限公司
 個體權益變動表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 普通股股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務之兌換差 | 運轉報表之兌換額 | 權益總額 |
|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-----------------|------------|---------------------|
| 103年度 | | | | | | | | |
| 103年1月1日餘額 | \$ 873,408 | \$ 661,653 | \$ 86,907 | \$ 3,837 | \$ 341,251 | \$ 1,173 | | \$ 1,968,229 |
| 現金增資 | 六(十五)(十六) 300,000 | 208,725 | - | - | - | - | - | 508,725 |
| 現金增資保留員工認購酬勞成本 | 六(十四)(十六) - | 16,980 | - | - | - | - | - | 16,980 |
| 102年度盈餘指撥及分配(註1) | 六(十七) | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 17,368 | - | (17,368) | - | - | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | (3,837) | 3,837 | - | - | - |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | (176,012) | - | (176,012) | - |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 148,846 | - | - | 148,846 |
| 本期其他綜合(損)益 | 六(八)(十八) - | - | - | - | - | 2,581 | 2,581 | 2,581 |
| 103年12月31日餘額 | <u>\$ 1,173,408</u> | <u>\$ 887,358</u> | <u>\$ 104,275</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 300,554</u> | <u>\$ 3,754</u> | | <u>\$ 2,469,349</u> |
| 104年度 | | | | | | | | |
| 104年1月1日餘額 | \$ 1,173,408 | \$ 887,358 | \$ 104,275 | \$ - | \$ 300,554 | \$ 3,754 | | \$ 2,469,349 |
| 103年度盈餘指撥及分配(註2) | 六(十七) | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 14,884 | - | (14,884) | - | - | - |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | (117,341) | - | (117,341) | - |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 150,196 | - | - | 150,196 |
| 本期其他綜合(損)益 | 六(八)(十八) - | - | - | - | - | (1,195) | (1,195) | (1,195) |
| 104年12月31日餘額 | <u>\$ 1,173,408</u> | <u>\$ 887,358</u> | <u>\$ 119,159</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 318,525</u> | <u>\$ 2,559</u> | | <u>\$ 2,501,009</u> |

註1：經董事會及股東會決議配發之民國102年度員工紅利及董監酬勞分別為\$20,707及\$10,354，與民國102年度財務報告認列之員工紅利及董監酬勞之差異業已調整於民國103年度綜合損益表。

註2：經董事會及股東會決議配發之民國103年度員工紅利及董監酬勞分別為\$13,805及\$6,092，與民國103年度財務報告認列之員工紅利及董監酬勞並無差異。

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃勇強



經理人：黃勇強



會計主管：黎順和



附件六

光 頡 科 技 股 份 有 限 公 司
個 體 現 金 流 量 表
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
103 年 度

營業活動之現金流量

| | 附註 | 104 年 度 | 103 年 度 |
|------------------------------|--------------------|----------------|----------------|
| 本期稅前淨利 | | \$ 181,995 | \$ 179,528 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 呆帳費用提列數(迴轉數) | 六(六) | 134 | (671) |
| 折舊費用 | 六(九)(二十三) | 144,485 | 121,551 |
| 攤銷費用 | 六(二十三) | 4,982 | 4,825 |
| 利息收入 | 六(三)(五)(二十)(| 20,685) | (30,563) |
| 利息費用 | 六(二十二) | 9,210 | 9,676 |
| 現金增資保留員工認購酬勞成本 | 六(十四)(十 六)(二十四) | - | 16,980 |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損失之份額 | 六(八) | 700 | 6,483 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利 益 | 六(二)(二十一) | (2,781) | (3,247) |
| 處分投資利益 | 六(四)(二十一) | (104) | - |
| 備供出售金融資產評價利益 | 六(三) | (695) | - |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動 | | | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 六(二) | 88,565 | (80,075) |
| 應收票據 | | 2,142 | 4,205 |
| 應收帳款 | 六(六) | (15,029) | (34,665) |
| 應收帳款-關係人 | 六(六)及七 | 8,316 | 10,892 |
| 其他應收款 | | 2,191 | 3,394 |
| 其他應收款-關係人 | | (25) | - |
| 存貨 | 六(七) | (14,653) | (58,567) |
| 預付款項 | | 4,696 | (4,383) |
| 其他流動資產-其他 | | (44) | 1,881 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 應付票據 | | 3,950 | (13,433) |
| 應付帳款 | | (10,148) | 21,482 |
| 其他應付款 | 六(十一) | 12,127 | 21,020 |
| 其他流動負債-其他 | | (862) | 1,689 |
| 遞延貸項 | | (2,004) | 1,589 |
| 營運產生之現金流入 | | 396,463 | 179,591 |
| 收取之利息 | | 34,137 | 17,672 |
| 支付之利息 | | (9,274) | (9,529) |
| 支付之所得稅 | | (24,310) | (37,374) |
| 營業活動之淨現金流入 | | <u>397,016</u> | <u>150,360</u> |

(續次頁)

附件六

光 頡 科 技 股 份 有 限 公 司
個 體 現 金 流 量 表
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註 104 年 度

103 年 度

投資活動之現金流量

| | | | |
|------------------|-----------|-------------|---------------|
| 取得備供出售金融資產 | 六(三) | (\$ 63,630) | \$ - |
| 處分以成本衡量之金融資產 | 六(四) | 104 | - |
| 取得無活絡市場之債務工具投資 | 六(五) | - | (274,876) |
| 無活絡市場之債務工具投資到期還本 | 六(五) | 524,470 | - |
| 其他流動金融資產增加 | 八 | - | (400,170) |
| 其他流動金融資產減少 | 八 | 177,493 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(九)(二十七) | (223,703) | (335,885) |
| 購置無形資產 | | (2,712) | (2,607) |
| 存出保證金增加 | | - | (702) |
| 存出保證金減少 | | 42 | 1 |
| 其他非流動資產-其他減少 | | 11 | - |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | | 412,075 | (1,014,239) |

籌資活動之現金流量

| | | | |
|------------------|-----------|-------------|-------------|
| 舉借短期借款 | 六(十) | 550,000 | 1,002,000 |
| 償還短期借款 | 六(十) | (652,000) | (530,000) |
| 償還長期借款 | 六(十二) | (8,158) | (107,336) |
| 存入保證金增加 | | 137 | 954 |
| 發放現金股利 | 六(十七) | (117,341) | (176,012) |
| 現金增資 | 六(十五)(十六) | - | 510,000 |
| 現金增資發行成本 | 六(十五) | - | (1,275) |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入 | | (227,362) | 698,331 |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | | 581,729 | (165,548) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 六(一) | 281,579 | 447,127 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 六(一) | \$ 863,308 | \$ 281,579 |

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃勇強



經理人：黃勇強



會計主管：黎順和



附件七

會計師查核報告

(105)財審報字第 15002052 號

光頡科技股份有限公司 公鑒：

光頡科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併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。

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

依本會計師之意見，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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達光頡科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

光頡科技股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林玉寬

會計師

劉銀妃



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日

附件八

光 頤 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 資 產 負 債 表
民 國 104 年 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 資 產 | 附註 | 104 年 12 月 31 日 | | 103 年 12 月 31 日 | | |
|--------------|----------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 883,190 | 26 | \$ 296,781 | 9 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金 | 六(二) | | | | |
| | 融資產—流動 | | 34,601 | 1 | 120,385 | 3 |
| 1125 | 備供出售金融資產—流動 | 六(三) | 64,338 | 2 | - | - |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資— | 六(五) | | | | |
| | 流動 | | 2,498 | - | 529,562 | 15 |
| 1150 | 應收票據淨額 | | 23,016 | 1 | 27,118 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(六) | 370,706 | 11 | 348,331 | 10 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 六(六) | 1,559 | - | 1,488 | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 7,889 | - | 23,262 | 1 |
| 130X | 存貨 | 六(七) | 377,968 | 11 | 356,243 | 10 |
| 1410 | 預付款項 | | 13,935 | - | 19,097 | 1 |
| 1476 | 其他金融資產—流動 | 八 | 224,775 | 7 | 402,268 | 12 |
| 1479 | 其他流動資產—其他 | | 1,535 | - | 1,939 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>2,006,010</u> | <u>59</u> | <u>2,126,474</u> | <u>62</u> |
| 非流動資產 | | | | | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(八)(二十七)及 | | | | |
| | | 八 | 1,335,061 | 39 | 1,234,947 | 36 |
| 1780 | 無形資產 | | 4,587 | - | 7,450 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十四) | 13,087 | 1 | 11,287 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六(二十七) | 42,251 | 1 | 75,051 | 2 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>1,394,986</u> | <u>41</u> | <u>1,328,735</u> | <u>38</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 3,400,996</u> | <u>100</u> | <u>\$ 3,455,209</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

附件八

光 頤 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 資 產 負 債 表
民 國 104 年 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 104 年 12 月 31 日 | | | 103 年 12 月 31 日 | | |
|--------------------|----------------------|----------------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(九)及八 | \$ | 470,000 | 14 | \$ | 572,000 | 17 |
| 2150 | 應付票據 | | | 15,457 | - | | 11,507 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | | 125,589 | 4 | | 114,488 | 3 |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十)(二十三)(二十七) | | 157,367 | 5 | | 157,946 | 5 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 六(二十四) | | 20,644 | - | | 6,379 | - |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十一)及八 | | 8,096 | - | | 8,151 | - |
| 2399 | 其他流動負債—其他 | | | 4,683 | - | | 3,842 | - |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>801,836</u> | <u>23</u> | | <u>874,313</u> | <u>25</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(十一)及八 | | 91,410 | 3 | | 99,513 | 3 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十四) | | 2,234 | - | | 7,210 | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | | | 3,800 | - | | 3,663 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | <u>97,444</u> | <u>3</u> | | <u>110,386</u> | <u>3</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>899,280</u> | <u>26</u> | | <u>984,699</u> | <u>28</u> |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十四) | | 1,173,408 | 35 | | 1,173,408 | 34 |
| 資本公積 | | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十五) | | 887,358 | 26 | | 887,358 | 26 |
| 保留盈餘 | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十六)(二十四) | | 119,159 | 4 | | 104,275 | 3 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 318,525 | 9 | | 300,554 | 9 |
| 其他權益 | | | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | 六(十七) | | 2,559 | - | | 3,754 | - |
| 31XX | 歸屬於母公司業主之權益合計 | | | <u>2,501,009</u> | <u>74</u> | | <u>2,469,349</u> | <u>72</u> |
| 36XX | 非控制權益 | 六(二十六) | | 707 | - | | 1,161 | - |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>2,501,716</u> | <u>74</u> | | <u>2,470,510</u> | <u>72</u> |
| 重大或有事項及承諾事項 | | | | | | | | |
| 重大之期後事項 | | | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | \$ | <u>3,400,996</u> | <u>100</u> | \$ | <u>3,455,209</u> | <u>100</u> |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃勇強



經理人：黃勇強



會計主管：黎順和



附件九

光 頤 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 綜 合 損 益 表
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 項目 | 附註 | 104 年 度 | | 103 年 度 | |
|------------------------|----------------|--------------|-------|--------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 營業收入 | 六(十八) | \$ 1,549,394 | 100 | \$ 1,437,079 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(七)(二十二)(二十三) | (1,117,773) | (72) | (1,015,124) | (71) |
| 5900 營業毛利 | | 431,621 | 28 | 421,955 | 29 |
| 營業費用 | 六(二十二)(二十三) | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (105,074) | (7) | (102,640) | (7) |
| 6200 管理費用 | | (125,079) | (8) | (137,983) | (10) |
| 6300 研究發展費用 | | (69,235) | (4) | (85,416) | (6) |
| 6000 營業費用合計 | | (299,388) | (19) | (326,039) | (23) |
| 6900 營業利益 | | 132,233 | 9 | 95,916 | 6 |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(三)(五)(十九) | 46,581 | 3 | 70,111 | 5 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二)(四)(八)(二十) | 11,910 | 1 | 22,467 | 2 |
| 7050 財務成本 | 六(二十一) | (9,210) | (1) | (9,676) | (1) |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 49,281 | 3 | 82,902 | 6 |
| 7900 稅前淨利 | | 181,514 | 12 | 178,818 | 12 |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十四) | (31,799) | (2) | (30,723) | (2) |
| 8200 本期淨利 | | \$ 149,715 | 10 | \$ 148,095 | 10 |
| 其他綜合損益(淨額) | | | | | |
| 後續可能重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 六(十七) | (\$ 1,168) | - | \$ 2,661 | - |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 148,547 | 10 | \$ 150,756 | 10 |
| 淨利(損)歸屬於： | | | | | |
| 8610 母公司業主 | | \$ 150,196 | 10 | \$ 148,846 | 10 |
| 8620 非控制權益 | | (\$ 481) | - | (\$ 751) | - |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | |
| 8710 母公司業主 | | \$ 149,001 | 10 | \$ 151,427 | 10 |
| 8720 非控制權益 | | (\$ 454) | - | (\$ 671) | - |
| 基本每股盈餘 | 六(二十五) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘 | | \$ 1.28 | | \$ 1.32 | |
| 稀釋每股盈餘 | 六(二十五) | | | | |
| 9850 稀釋每股盈餘 | | \$ 1.27 | | \$ 1.31 | |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃勇強



經理人：黃勇強



會計主管：黎順和



附件十

光頡科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 歸屬於母公 司業主之權益 | | | | | 國外營運機構財務報 表換算之兌換差額 | 總計 | 非控制權益 | 權益總額 |
|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-----------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| | 普通股股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | | | | |
| 103 年度 | | | | | | | | | |
| 103 年 1 月 1 日餘額 | \$ 873,408 | \$ 661,653 | \$ 86,907 | \$ 3,837 | \$ 341,251 | \$ 1,173 | \$ 1,968,229 | \$ 1,832 | \$ 1,970,061 |
| 現金增資 | 六(十四)(十五) 300,000 | 208,725 | - | - | - | - | 508,725 | - | 508,725 |
| 現金增資保留員工認購酬勞成本 | 六(十三)(十五) - | 16,980 | - | - | - | - | 16,980 | - | 16,980 |
| 102 年度盈餘指撥及分配(註 1) | 六(十六) | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 17,368 | - | (17,368) | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | (3,837) | 3,837 | - | - | - | - |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | (176,012) | - | (176,012) | - | (176,012) |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 148,846 | - | 148,846 | (751) | 148,095 |
| 本期其他綜合(損)益 | 六(十七) - | - | - | - | - | 2,581 | 2,581 | 80 | 2,661 |
| 103 年 12 月 31 日餘額 | <u>\$ 1,173,408</u> | <u>\$ 887,358</u> | <u>\$ 104,275</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 300,554</u> | <u>\$ 3,754</u> | <u>\$ 2,469,349</u> | <u>\$ 1,161</u> | <u>\$ 2,470,510</u> |
| 104 年度 | | | | | | | | | |
| 104 年 1 月 1 日餘額 | \$ 1,173,408 | \$ 887,358 | \$ 104,275 | \$ - | \$ 300,554 | \$ 3,754 | \$ 2,469,349 | \$ 1,161 | \$ 2,470,510 |
| 103 年度盈餘指撥及分配(註 2) | 六(十六) | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 14,884 | - | (14,884) | - | - | - | - |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | (117,341) | - | (117,341) | - | (117,341) |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 150,196 | - | 150,196 | (481) | 149,715 |
| 本期其他綜合(損)益 | 六(十七) - | - | - | - | - | (1,195) | (1,195) | 27 | (1,168) |
| 104 年 12 月 31 日餘額 | <u>\$ 1,173,408</u> | <u>\$ 887,358</u> | <u>\$ 119,159</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 318,525</u> | <u>\$ 2,559</u> | <u>\$ 2,501,009</u> | <u>\$ 707</u> | <u>\$ 2,501,716</u> |

註 1：經董事會及股東會決議配發之民國 102 年度員工紅利及董監酬勞分別為\$20,707 及\$10,354，與民國 102 年度財務報告認列之員工紅利及董監酬勞之差異業已調整於民國 103 年度綜合損益表。

註 2：經董事會及股東會決議配發之民國 103 年度員工紅利及董監酬勞分別為\$13,805 及\$6,902，與民國 103 年度財務報告認列之員工紅利及董監酬勞並無差異。

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃勇強



經理人：黃勇強



會計主管：黎順和



附件十一

光 頤 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 104 年 度 | 103 年 度 |
|--------------------|----------------|------------|------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 合併稅前淨利 | | \$ 181,514 | \$ 178,818 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 呆帳費用提列數(迴轉數) | 六(六) | 1,369 | (287) |
| 折舊費用 | 六(八)(二十二) | 145,961 | 123,021 |
| 攤銷費用 | 六(二十二) | 5,577 | 5,961 |
| 利息收入 | 六(三)(五)(十九) | (21,109) | (30,910) |
| 利息費用 | 六(二十一) | 9,210 | 9,676 |
| 現金增資保留員工認購酬勞成本 | 六(十三)(十五)(二十三) | - | 16,980 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利 | 六(二)(二十) | | |
| 益 | | (2,781) | (3,247) |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | 六(八)(二十) | 31 | 24 |
| 處分投資利益 | 六(四)(二十) | (104) | - |
| 備供出售金融資產評價利益 | 六(三) | (695) | - |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動 | | | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 六(二) | 88,565 | (80,075) |
| 應收票據 | | 3,760 | 8,049 |
| 應收帳款 | 六(六) | (25,384) | (25,148) |
| 應收帳款-關係人 | 六(六) | (71) | (1,401) |
| 其他應收款 | | 1,875 | 2,612 |
| 存貨 | 六(七) | (22,441) | (57,822) |
| 預付款項 | | 5,093 | (4,892) |
| 其他流動資產-其他 | | 403 | (12) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 應付票據 | | 3,950 | (13,433) |
| 應付帳款 | | 11,571 | 13,433 |
| 其他應付款 | 六(十) | 9,855 | 23,251 |
| 其他流動負債-其他 | | 820 | 1,274 |
| 營運產生之現金流入 | | 396,969 | 165,872 |
| 收取之利息 | | 34,561 | 18,019 |
| 支付之利息 | | (9,274) | (9,529) |
| 支付之所得稅 | | (24,310) | (37,415) |
| 營業活動之淨現金流入 | | 397,946 | 136,947 |

(續次頁)

附件十一

光 頡 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
單位：新台幣仟元

| | 附註 | 104 年 度 | 103 年 度 |
|------------------|-----------|-------------|---------------|
| <u>投資活動之現金流量</u> | | | |
| 取得備供出售金融資產 | 六(三) | (\$ 63,630) | \$ - |
| 處分以成本衡量之金融資產 | 六(四) | 104 | - |
| 取得無活絡市場之債務工具投資 | 六(五) | (2,516) | (274,876) |
| 無活絡市場之債務工具投資到期還本 | 六(五) | 529,502 | 7,380 |
| 其他流動金融資產增加 | 八 | - | (400,170) |
| 其他流動金融資產減少 | 八 | 177,493 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(八)(二十七) | (224,056) | (336,156) |
| 購置無形資產 | | (2,712) | (2,607) |
| 存出保證金增加 | | (857) | (803) |
| 存出保證金減少 | | 1,095 | 632 |
| 其他非流動資產－其他減少 | | 11 | - |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | | 414,434 | (1,006,600) |
| <u>籌資活動之現金流量</u> | | | |
| 舉借短期借款 | 六(九) | 550,000 | 1,002,000 |
| 償還短期借款 | 六(九) | (652,000) | (530,000) |
| 償還長期借款 | 六(十一) | (8,158) | (107,336) |
| 存入保證金增加 | | 137 | 954 |
| 發放現金股利 | 六(十六) | (117,341) | (176,012) |
| 現金增資 | 六(十四)(十五) | - | 510,000 |
| 現金增資發行成本 | 六(十四) | - | (1,275) |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入 | | (227,362) | 698,331 |
| 匯率影響數 | | 1,391 | (2,690) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | | 586,409 | (174,012) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 六(一) | 296,781 | 470,793 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 六(一) | \$ 883,190 | \$ 296,781 |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃勇強



經理人：黃勇強



會計主管：黎順和



附件十二

審計委員會查核報告書

審計委員會造送董事會決議之 104 年度財務報表，嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

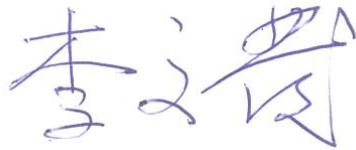
另董事會造送本公司 104 年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

光頡科技股份有限公司 105 年股東常會

審計委員會召集人：李文發



中 華 民 國 一 〇 五 年 五 月 四 日



| | |
|---------------|--------------|
| 期初未分配盈餘 | 168,329,102 |
| 加：本年度稅後淨利 | 150,196,106 |
| 減：提列10%法定盈餘公積 | (15,019,611) |
| 可供分配盈餘 | 303,505,597 |
| 分配項目： | |
| 股東紅利 | 136,115,377 |
| 期末未分配盈餘 | 167,390,220 |

註1. 擬盈餘分配股東現金股利新台幣 136,115,377 元，每股約 1.16 元。

註2. 配息基準日由董事會另訂之。

註3. 本公司分配原則採優先分配民國 104 年度盈餘，不足部分，依盈餘產生年度，採先進先出原則分配。

註4. 股東紅利配發至元為止，元以下捨去不計。

負責人：黃勇強



經理人：黃勇強



主辦會計：黎順和



光頡科技股份有限公司
 公司章程
 修正條文對照表

| 修正後條文 | 原條文 | 說明 |
|---|--|-----------------------------------|
| <p>第廿八條： 本公司每一會計年度決算獲有盈餘時，除彌補歷年虧損，並依法提出法定盈餘公積，<u>但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限，並視需要提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額連同以前年度未分派盈餘，由董事會擬具分派案提股東會決議之。</u></p> | <p>第廿八條： 本公司每一會計年度決算獲有盈餘時，除彌補歷年虧損，並依法提出法定盈餘公積，並視需要提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額連同以前年度未分派盈餘，<u>按下列比例，由董事會擬具分派案提股東會決議之：</u> 一、<u>員工紅利百分之十。(本款於民國 104 年 5 月 1 日修正通過之公司法條文生效後停止適用)</u> 二、<u>董監事酬勞百分之五。(本款於民國 104 年 5 月 1 日修正通過之公司法條文生效後停止適用)</u> 三、<u>第廿八條之二分派後，其餘額為股東紅利。</u></p> | <p>因本條文已於公司法條文生效後停止適用，故作文字修正。</p> |
| <p>第卅二條： 本章程訂立於中華民國八十六年九月五日。 第一次修正於中華民國八十七年六月十七日。 第二次修正於中華民國九十年六月二十八日。 第三次修正於中華民國九十一年三月十二日。 第四次修正於中華民國九十四年六月七日。 第五次修正於中華民國九十五年五月二十六日。 第六次修正於中華民國九十五年十一月三十日。 第七次修正於中華民國九十六年五月十八日。 第八次修正於中華民國九十六年十一月二十八日。 第九次修正於中華民國九十七年六月二十五日。 第十次修正於中華民國九十九年六月十四日。 第十一次修正於中華民國一百零一年六月十五日。 第十二次修正於中華民國一百零二年六月十三日。 第十三次修正於中華民國一百零三年六月二十三日。 第十四次修正中華民國一百零四年六月二十五日。 第十五次修正中華民國一百零五年六月三十日。</p> | <p>第卅二條： 本章程訂立於中華民國八十六年九月五日。 第一次修正於中華民國八十七年六月十七日。 第二次修正於中華民國九十年六月二十八日。 第三次修正於中華民國九十一年三月十二日。 第四次修正於中華民國九十四年六月七日。 第五次修正於中華民國九十五年五月二十六日。 第六次修正於中華民國九十五年十一月三十日。 第七次修正於中華民國九十六年五月十八日。 第八次修正於中華民國九十六年十一月二十八日。 第九次修正於中華民國九十七年六月二十五日。 第十次修正於中華民國九十九年六月十四日。 第十一次修正於中華民國一百零一年六月十五日。 第十二次修正於中華民國一百零二年六月十三日。 第十三次修正於中華民國一百零三年六月二十三日。 第十四次修正中華民國一百零四年六月二十五日。</p> | <p>待股東會通過後增訂修訂日期。</p> |

附錄一

光頡科技股份有限公司
全體董事、監察人持股情形

一、本公司董監事法定成數及股數如下：

| | |
|-------------------|---------------|
| 本公司發行股票種類及總股數：普通股 | 117,340,842 股 |
| 全體董事法定最低應持有股數 | 8,000,000 股 |
| 全體監察人法定最低應持有股數 | 不適用(已設置審計委員會) |

二、截至本次股東會停止過戶日 105 年 5 月 2 日止，全體董、監事持有股數：

| 職稱 | 姓名 | 持有股數 | 代表人 | 備註 |
|------------|------------|------------|-----|----|
| 董事長 | 光磊科技股份有限公司 | 9,189,994 | 黃勇強 | |
| 董事 | 光磊科技股份有限公司 | | 王虹東 | |
| 董事 | 泰銘實業股份有限公司 | 13,719,010 | 陳豐明 | |
| 董事 | 泰銘實業股份有限公司 | | 李茂生 | |
| 董事 | 黎順和 | 1,168,620 | | |
| 董事 | 盧契佑 | 220,584 | | |
| 獨立董事 | 蔡高明 | 0 | | |
| 獨立董事 | 朱曉明 | 0 | | |
| 獨立董事 | 李文發 | 0 | | |
| 全體董事實際持有股數 | | 24,298,208 | | |
| 占發行股份總額(%) | | 20.71% | | |

三、本公司董事、監察人之持股合計數皆符合行政院金融監督管理委員會依據證交法第二十六條所頒佈之「董事、監察人股數成數及查核實施規則」規定。

第一章 總則

- 第一條：本公司依照公司法之規定組織之，定名為光頡科技股份有限公司。英文名稱為 Viking Tech Corporation。
- 第二條：本公司經營業務範圍如下：
CC01080 電子零組件製造業
CA04010 表面處理業
F119010 電子材料批發業
- 第三條：本公司轉投資總額不受公司法第十三條關於轉投資之限制。
- 第四條：本公司經董事會決議得對外保證。
- 第五條：本公司設總公司於臺灣省新竹縣，必要時得經董事會之決議及主管機關核准後在國內外設立分公司。
- 第六條：本公司之公告依公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股份

- 第七條：本公司資本總額為新台幣壹拾伍億萬元，分為普通股壹億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行之。
本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留壹仟伍佰萬股為發行員工認股權憑證之股份，得分次發行。
- 第八條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。
本公司公開發行後，發行新股時得就該次發行總數合併印製股票，亦得採免印製股票方式發行。
- 第九條：本公司股票業務之處理悉依有關法令及主管機關之規定辦理。
- 第十條：股票之更名過戶自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

- 第十一條：股東會分常會及臨時會兩種：
一、股東常會由董事會在每一會計年度終了後六個月內召開。
二、股東臨時會於必要時依法召集之。
股東常會之召集應於開會前二十日通知各股東，臨時會之召集於十日前通知各股東；本公司公開發行後，股東常會應於三十日前通知各股東，股東臨時會應於十五日前通知各股東。
召集通知應載明開會日期、地點及召集事由。
- 第十二條：本公司普通股，除法令另有規定外，每股有一表決權。
- 第十三條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十三條之一：本公司撤銷公開發行時，應經股東會特別決議之。
- 第十四條：(刪除)
- 第十五條：股東會開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
- 第十六條：股東會之議決事項，應做成議事錄，並依公司法第一百八十三條之規定辦理。

第四章 董事會

第十七條：本公司設置董事七至十一人，組織董事會，由股東會就有行為能力之人中選任之。

上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，獨立董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

董事任期為三年，連選得連任。董事互選一人為董事長，董事長對外代表本公司主持一切業務。

第十七條之一：於主管機關命令本公司設置審計委員會替代監察人前，本公司得依證券交易法第十四條之四規定，由董事會擇一設置審計委員會或監察人，於設置審計委員會期間，本章程有關監察人規定停止適用。

審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

自審計委員會成立日起，由審計委員會或其成員負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

第十八條：董事會開會時，以董事長為主席。董事長因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第十九條：董事會之職權除依公司法規定之外，下列事項應經董事會之決議後行之：

一、年度預算之核可及年度決算之審議（含年度業務計畫之審議與監督執行）。

二、取得或處分重大資產之核可。

三、公司向金融機構或第三人申請融資、保證、承兌及其他對外任何授信、舉債之同意或追認。

四、以公司名義為背書、保證、承兌之核可。

五、公司財產之全部或其重要部份之典讓、出售、出租、出質、抵押或為其他方式之處分之擬議；但因授信關係提供予金融機構擔保者不在此限。

六、專門技術及專利權之取得、出讓、授與、承租、技術合作契約之核可、修訂及終止。

七、經理人之委任、解任。

八、公司轉投資其他事業之核可或股份之讓受。

九、公司與關係人（含關係企業）重大交易事項之核可。

十、公司簽證會計師之選聘、解聘。

十一、其他依據法令規章及股東會所賦予之職權。

第二十條：董事應親自出席董事會，因故不能出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席，但代理人以受一人委託為限。董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第五章 監察人

第廿一條：本公司置監察人二至三人，由股東會就有行為能力之人中選任之。監察人任期為三年，連選得連任。

第廿二條：監察人之職權如下：

- 一、審查公司之預算。
- 二、調查公司業務及財務狀況暨簿冊文件。
- 三、查核董事會向股東會造送之帳簿表冊報告書。
- 四、其他依公司法賦予之職權。

監察人依本條規定行使調查權時，應提出查核報告於股東會。

第廿三條：監察人得列席董事會陳述意見，但無表決權。

第六章 經理人

第廿四條：本公司置總經理一人，副總經理若干人、其委任、解任及薪資報酬悉依公司法規定辦理。

第廿五條：總經理秉承董事會決議及董事長之命綜理公司一切業務，副總經理輔佐總經理辦事。

第廿六條：（刪除）

第七章 會計

第廿七條：本公司之會計年度自每年一月一日起至十二月三十一日止。

每屆會計年度終了應辦理決算，年度決算後由董事會依公司法規定造具下列各項表冊，於股東常會開會卅日前交監察人查核，並由監察人出具報告書，提交股東常會請求承認之。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第廿八條：本公司每一會計年度決算獲有盈餘時，除彌補歷年虧損，並依法提出法定盈餘公積，並視需要提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額連同以前年度未分派盈餘，按下列比例，由董事會擬具分派案提股東會決議之：

- 一、員工紅利百分之十。（本款於民國 104 年 5 月 1 日修正通過之公司法條文生效後停止適用）
- 二、董監事酬勞百分之五。（本款於民國 104 年 5 月 1 日修正通過之公司法條文生效後停止適用）
- 三、第廿八條之二分派後，其餘額為股東紅利。

第廿八條之一：本公司股東股利分派得以現金或股票方式發放，惟股東現金股利分派比例不得低於股東總分配金額百分之二十。

第廿八條之二：本公司應以當年度獲利狀況之百分之十分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況之百分之五分派董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監

光韻科技股份有限公司
公司章程

事酬勞前之利益。

員工酬勞及董監事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

本條文於民國 104 年 5 月 1 日修正通過之公司法條文生效後適用。

第廿九條：本公司董事、監察人之報酬授權董事會依董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定。
本公司得依上市上櫃公司治理實務守則之規定，為全體董事監察人購買責任險，投保範圍授權董事會決議。

第八章 附則

第三十條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法及相關法令規定辦理。

第卅一條：本章程經股東會依法決議通過後生效，修正時亦同。

第卅二條：本章程訂立於中華民國八十六年九月五日。

第一次修正於中華民國八十七年六月十七日。

第二次修正於中華民國九十年六月二十八日。

第三次修正於中華民國九十一年三月十二日。

第四次修正於中華民國九十四年六月七日。

第五次修正於中華民國九十五年五月二十六日。

第六次修正於中華民國九十五年十一月三十日。

第七次修正於中華民國九十六年五月十八日。

第八次修正於中華民國九十六年十一月二十八日。

第九次修正於中華民國九十七年六月二十五日。

第十次修正於中華民國九十九年六月十四日。

第十一次修正於中華民國一百零一年六月十五日。

第十二次修正於中華民國一百零二年六月十三日。

第十三次修正於中華民國一百零三年六月二十三日。

第十四次修正於中華民國一百零四年六月二十五日。

光頡科技股份有限公司
股東會議事規則

- 第一條：本公司股東會開會議事，除法令另有規定外，悉依本規則行之。
- 第二條：本規則所稱股東係指股東本人及股東委託出席之代表。
- 第三條：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
本公司應設簽名簿供出席股東簽到或由出席股東繳交簽到卡以代簽到，出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算。
- 第四條：已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。
延長二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。
當次會議未結束前，如出席股東代表股份數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第五條：股東會由董事會召集者，其議程由董事會訂定，開會時應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更。
股東會由董事會以外之他人依法召集者，準用前項規定。
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。股東會開會時，主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 第六條：會議進行中主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間，一次集會如未能完成議題時，得由股東會決議，在五日內延期或續行集會，並免為通知及公告。
- 第七條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證號碼)及戶名，由主席定其發言之先後。
股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。

附錄三

光韻科技股份有限公司 股東會議事規則

股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席得予以制止。

第八條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。惟出席股東發言違反前項規定或超出議題範圍，或有失會議秩序時，主席得予以制止，或中止其發言，其他股東亦得請求主席為之。

第九條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十條：議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，經主席徵詢全體出席股東視為通過、其效力與投票表決同。

股東每股有一表決權。

股東得於每次股東會出具本公司印發之委託書，載明授權範圍委託代理人出席股東會。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人（含）以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權百分之三；超過時，其超過之表決權不予計算。

第十一條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

第十二條：股東會召開之地點，應於總公司所在縣市或便利股東出席且適合股東會召開之地點，會議開始時間，不得早於上午九時或晚於下午三時。

第十三條：股東會由董事會召集者，主席由董事長擔任，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

股東會由董事會以外之人依法召集者，主席由該有召集權人擔任，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第十四條：本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

辦理股東會會務人員應佩戴識別證或臂章。

第十五條：股東會開會過程本公司應全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第十六條：除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行股份表決權總數百份之一。

第十七條：同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如

附錄三

光韻科技股份有限公司 股東會議事規則

中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十八條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上代表人出席股東會時，對於同一議案，僅得推由一人發言。

第十九條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第二十條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人應具股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決結果，應當場報告，並作成記錄。

第二十一條：主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應配「糾察員」字樣臂章。

第二十二條：會議進行中如遇空襲警報、地震、火災等重大災害時，應即宣布停止開會或暫停開會，各自疏散，俟狀況解除一小時後，由主席宣布開會時間。

第二十三條：本規則未規定事項，悉依公司法，其他有關法令及本公司章程之規定辦理。

第二十四條：本規則經股東會決議通過後實施，修正時亦同。

第二十五條：中華民國八十七年六月十七日通過實施。

第一次修正於中華民國九十一年三月十二日。

第二次修正於中華民國九十五年十一月三十日。

第三次修正於中華民國九十六年五月十八日。

第四次修正於中華民國一百零二年六月十三日。