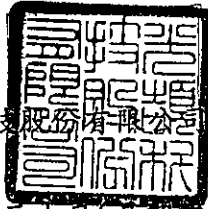


光頡科技股份有限公司一〇五年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇五年六月三十日(星期四)上午九時整

地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區中華路22號二樓

出席：出席股東及委託代理人所代表之股份總數共計75,261,476股，佔本公司已發行股份總數117,340,842股之64.13%。

出席董事：黃勇強 董事長、陳豐明董事、王虹東董事、李茂生董事、黎順和董事、盧契佑董事、蔡高明董事、朱曉明董事、李文發董事

列席：資誠聯合會計師事務所 林玉寬會計師、怡睿國際法律事務所 林秀怡律師

主席：黃勇強



紀錄：羅瑞萍



一、宣佈開會：出席股東代表股份總數已達法定數額，經主席宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

【一】一百零四年度營業報告書(詳如附件)，敬請 洽悉。

【二】一百零四年度審計委員會查核報告書(詳如附件)，敬請 洽悉。

【三】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	

四、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(請參閱附件)。

3. 謹提請 承認。

決議：本案經投票表決通過。表決結果如下：

出席股東表決權數：74,950,166 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數： 71,729,346 權	95.70%
反對權數： 0 權	0.00%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權/未投票權數： 3,220,820 權	4.30%

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(請參閱附件)。

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：本案經投票表決通過。表決結果如下：

出席股東表決權數：74,950,166 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數： 71,729,346 權	95.70%
反對權數： 0 權	0.00%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權/未投票權數： 3,220,820 權	4.30%

五、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(請參閱附件)。

3. 謹提請 討論。

決議：本案經投票表決通過。表決結果如下：

出席股東表決權數：74,950,166 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數： 71,729,346 權	95.70%
反對權數： 0 權	0.00%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權/未投票權數： 3,220,820 權	4.30%

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：本案經投票表決通過。表決結果如下：

出席股東表決權數：74,950,166 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數： 71,729,346 權	95.70%
反對權數： 0 權	0.00%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權/未投票權數： 3,220,820 權	4.30%

六、臨時動議：無

七、散會：當日上午 09 時 18 分。

附件

光頡科技 有限公司
一百零四 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



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

光 頤 實 業 股 份 有 限 公 司
個 體 年 度 財 務 報 表
民 國 1 0 3 年 1 2 月 3 1 日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	1 2 月 3 1 日		1 0 3 年 1 2 月 3 1 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)				
	融資產—流動		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)

光 順 興 股 份 有 限 公 司
個 體 財 務 報 告 附 註
民 國 103 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	金 額	%	103 年 12 月 31 日	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		<u>760,450</u>	<u>23</u>	<u>853,581</u>	<u>25</u>	
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		<u>98,729</u>	<u>3</u>	<u>113,675</u>	<u>3</u>	
2XXX	負債總計		<u>859,179</u>	<u>26</u>	<u>967,256</u>	<u>28</u>	
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		<u>2,501,009</u>	<u>74</u>	<u>2,469,349</u>	<u>72</u>	
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		<u>\$ 3,360,188</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,436,605</u>	<u>100</u>	

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



光 頤 有 限 公 司
個 體 財 務 報 告 益 表
民 國 104 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

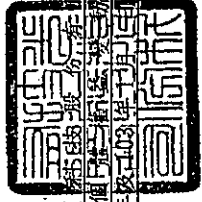


經理人：黃勇強



會計主管：黎順和





光遠證券股份有限公司

個別資產負債表

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

保 留 盈 餘

國外營運機構換算差額

外幣兌換

運費

報表

換算

總額

權益總額

附註	普通股股本	資本公積	法定盈餘積	特別盈餘積	未分配盈餘	換算差額	外幣兌換	運費	報表	換算	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	300,000	208,725	-	-	-	-	-	-	-	-	508,725
現金增資保留員工認購酬勞成本	-	16,980	-	-	-	-	-	-	-	-	16,980
102 年度盈餘指撥及分配(註 1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,581	2,581
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,173,408	\$ 887,358	\$ 104,275	\$	\$ 300,554	\$	\$	\$	\$	\$ 3,754	\$ 2,469,349
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,195	(1,195)
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,173,408	\$ 887,358	\$ 119,159	\$	\$ 318,525	\$	\$	\$	\$	\$ 2,559	\$ 2,501,009

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

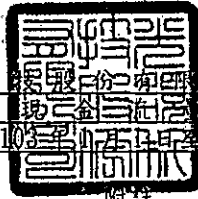


經理人：黃勇強



會計主管：黎順和

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




單位：新台幣仟元
103 年 度

附註 104 年 度

營業活動之現金流量

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)
遞延貨項		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)


 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
 附 註

單位：新台幣仟元
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)		<u>412,075</u>	<u>(1,014,239)</u>

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		<u>(227,362)</u>	<u>698,331</u>

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)	<u>281,579</u>	<u>447,127</u>
期末現金及約當現金餘額	六(一)	<u>\$ 863,308</u>	<u>\$ 281,579</u>

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



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

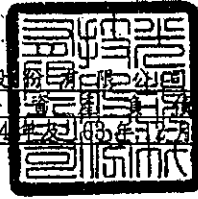
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

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

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

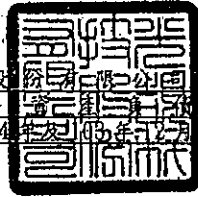


單位：新台幣仟元

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融資產—流動	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—流動	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)

光 頡 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 財 務 報 告
民 國 104 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			801,836	23		874,313	25
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			97,444	3		110,386	3
2XXX	負債總計			899,280	26		984,699	28
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			2,501,009	74		2,469,349	72
36XX	非控制權益	六(二十六)		707	-		1,161	-
3XXX	權益總計			2,501,716	74		2,470,510	72
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	九 十一	\$	3,400,996	100	\$	3,455,209	100

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



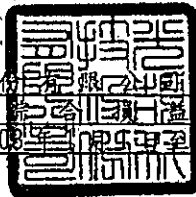
經理人：黃勇強



會計主管：黎順和



光 頡 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 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

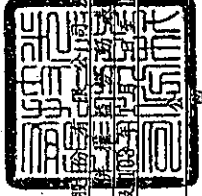


經理人：黃勇強



會計主管：黎順和





光頓科技(股)有限公司
 合併財務報表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

歸 屬 於 母 保 留 盈 餘 之 主 體 之 權 益

國外營運機構財務報
 表換算之兌換差額

附 註	普 通 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
103 年度								
	\$ 873,408	\$ 661,653	\$ 86,907	\$ 3,837	\$ 341,251	\$ 1,968,229	\$ 1,832	\$ 1,970,061
103 年 1 月 1 日 餘 額								
現 金 增 資	300,000	208,725	-	-	-	508,725	-	508,725
六(十 四)(十五)								
現 金 增 資 保 留 員 工 認 購 酬 勞 成 本	-	16,980	-	-	-	16,980	-	16,980
六(十 三)(十五)								
102 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配(註 1)	-	-	17,368	-	(17,368)	-	-	-
六(十 六)								
法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	3,837	3,837	-	-	-
特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	-	-	-
股 東 現 金 股 利	-	-	-	(176,012)	(176,012)	(176,012)	(751)	(176,012)
本 期 淨 利	-	-	-	148,846	148,846	148,846	80	148,095
本 期 其 他 綜 合(損)益	-	-	-	-	-	-	2,581	2,561
六(十 七)								
103 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 1,173,408	\$ 887,358	\$ 104,275	\$ -	\$ 300,554	\$ 2,469,349	\$ 1,161	\$ 2,470,510
104 年度								
	\$ 1,173,408	\$ 887,358	\$ 104,275	\$ -	\$ 300,554	\$ 2,469,349	\$ 1,161	\$ 2,470,510
104 年 1 月 1 日 餘 額								
103 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配(註 2)	-	-	14,884	-	(14,884)	-	-	-
六(十 六)								
法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(117,341)	(117,341)	-	(117,341)
股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	150,196	150,196	(481)	149,715
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	-	27	(1,168)
本 期 其 他 綜 合(損)益	-	-	-	-	-	(1,195)	-	(1,168)
六(十 七)								
104 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 1,173,408	\$ 887,358	\$ 119,159	\$ -	\$ 318,525	\$ 2,501,009	\$ 707	\$ 2,501,716

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：蔡順和

光 頡 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 財 務 報 告
民 國 104 年 及 103 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

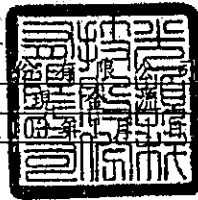
附註 104 年 度 103 年 度

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)

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
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)	(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)
籌資活動之現金流量			
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



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。

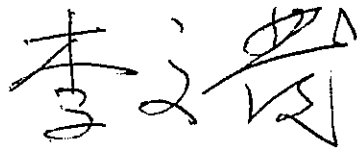
另董事會造送本公司 104 年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

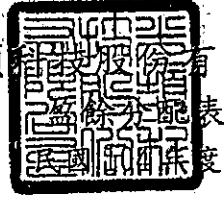
此致

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

Handwritten signature of Li Wenfa in black ink, consisting of stylized Chinese characters.

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，並依法定盈餘公積，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，其餘額股東會決議之。</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。</p>	<p>因本條文已於本法條後適用，故修正。</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八十八年二月八日。 第三次修正於中華民國八十九年三月二十二日。 第四次修正於中華民國九十年六月七日。 第五次修正於中華民國九十年五月二十六日。 第六次修正於中華民國九十年十一月三十日。 第七次修正於中華民國九十年八月十八日。 第八次修正於中華民國九十年十二月二十五日。 第九次修正於中華民國九十年六月十四日。 第十次修正於中華民國九十年六月十五日。 第十一次修正於中華民國九十年六月十五日。 第十二次修正於中華民國九十年六月十五日。 第十三次修正於中華民國九十年六月十五日。 第十四次修正於中華民國九十年六月十五日。 第十五次修正於中華民國九十年六月三十日。</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八十八年二月八日。 第三次修正於中華民國八十九年三月二十二日。 第四次修正於中華民國九十年六月七日。 第五次修正於中華民國九十年五月二十六日。 第六次修正於中華民國九十年十一月三十日。 第七次修正於中華民國九十年八月十八日。 第八次修正於中華民國九十年十二月二十五日。 第九次修正於中華民國九十年六月十四日。 第十次修正於中華民國九十年六月十五日。 第十一次修正於中華民國九十年六月十五日。 第十二次修正於中華民國九十年六月十五日。 第十三次修正於中華民國九十年六月十五日。 第十四次修正於中華民國九十年六月十五日。 第十五次修正於中華民國九十年六月二十五日。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>