

光環科技股份有限公司

民國一百零五年股東常會議事錄

開會日期：民國105年5月18日(星期三)上午九時整

開會地點：新竹科學工業園區新竹市展業一路21號地下一樓(本公司會議室)

出席：本公司發行股份總數為103,826,089股，扣除依公司法第179條第一項第一款無表決權後總數為101,176,089股。出席股東連同受託代理人所代表之股份計65,776,281股，出席比率為65.01%。

出席董事：劉勝先 董事、劉漢興 董事、陳承康 董事、鄭新雄 獨立董事、王永彰 獨立董事
列席：資誠聯合會計師事務所-鄭雅慧會計師、信孚國際法律事務所-呂昱德律師

主席：劉董事長勝先

紀錄：陳怡欣

主席宣布開會：出席股數已達法定成數，主席依法宣布開會。

一、主席致詞：略。

二、討論事項(一)

第一案（董事會提）

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，謹提請 討論。

說明：一、為配合法令修訂及營運所需，擬修正本公司「公司章程」部分條文，以資遵循。
二、檢附修正條文對照表，請參閱附件三。

議事經過：股東戶號44041提問摘要：

請說明修正公司章程第24條及第25條修訂的法源依據、下修員工酬勞分配比率為4%~10%的考量及公司股價下跌的原因。

股東戶號2368提問摘要：

請說明本次修章第25條的內容重點及理由、股利政策中穩健平衡原則為何、股利政策修正不低於5%的合理性及如何兼顧小股東的權益。

決議：本案經主席及主席指定相關人員說明後，股東戶號44041及2368對上列部分說明仍有疑慮，經主席裁示進行投票表決。

本案經投票表決結果，表決時出席股東表決權數65,776,276權，贊成權數：53,929,573權，占出席總權數81.99%，反對權數1,000權，無效權數0權，棄權/未投票權數11,845,703權。本案依董事會所提議案照案通過。

三、報告事項

1. 一百零四年度員工及董事酬勞分派情形報告。(略)

股東戶號 42535 提問摘要：

請說明董事酬勞及員工酬勞占獲利的比率及員工酬勞分配的對象為何。

股東戶號 2368 提問摘要：

請問薪酬委員會召集人公司董事酬金的依據為何。

獨立董事領取車馬費或薪資的情形、董事酬勞有沒有分配給獨立董事、董事長為何要兼

任執行長。

本案經主席及主席指定相關人員說明後，上述股東無進一步意見。

2. 一百零四年度營業報告。(請參閱附件一)

股東戶號 42730、43429、47033、49685 等，分別就公司未來營運市場狀況、VR 系列元件對公司的影響、公司產品於智慧型手機及雲端運用的定位及技術關連性、發行可轉換公司債及現金減資、105 年 4 月營收下降原因等事項提問，經主席及主席指定相關人員說明後，上述股東無進一步意見。

3. 審計委員會查核一百零四年度表冊報告。(請參閱附件二)

4. 大陸投資情形報告。(略)

5. 本公司一百零四年度背書保證事項報告。(略)

6. 本公司一百零四年度資金貸與他人作業情形報告。(略)

7. 本公司買回之庫藏股執行情形報告。(略)

8. 本公司發行公司債執行情形報告。(略)

四、承認事項

第一案（董事會提）

案由：承認一百零四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司一百零四年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)等決算表冊業已編製完成財務報表並委請資誠聯合會計師事務所鄭雅慧會計師、溫芳郁會計師查核完竣，並出具查核報告書在案。

二、本案業經一百零五年三月一日董事會議決議通過，並送請審計委員會查核完竣，謹依法提請 承認。

三、有關資料請參閱附件一至附件二、附件四至附件五。

決議：本案經投票表決結果，表決時出席股東表決權數65,776,281權，贊成權數：53,854,573權，占出席總權數81.88%，反對權數0權，無效權數0權，棄權/未投票權數11,921,708權。本案依董事會所提議案照案承認。

第二案（董事會提）

案由：承認一百零四年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司一百零四年度稅後淨利為新台幣(以下同) 780,171仟元，依相關法令及公司章程規定擬具盈餘分派議案。

二、配息率係依本公司截至105年2月25日已發行有權參與股數，共計101,176,089股為基準計算。本案如經主管機關修正，或因買回本公司股份、限制員工權利新股發行或註銷、庫藏股轉讓員工、員工認股權憑證執行、辦理減資等，致影響有權參與股份數量，比率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

三、本次股東現金紅利分配未滿一元之畸零數額，擬轉回本公司其他收入。

四、本盈餘分派議案俟股東會決議通過後，擬授權由董事會另訂除息基準日。

五、本公司一百零四年度盈餘分配表，請參閱附件六。

決議：本案經投票表決結果，表決時出席股東表決權數65,776,281權，贊成權數：53,924,573權，占出席總權數81.98%，反對權數0權，無效權數0權，棄權/未投票權數11,851,708

權。本案依董事會所提議案照案承認。

五、討論事項(二)

第一案(董事會提)

案由：解除董事競業之限制案，謹提請 討論。

說明：一、依據公司法第二百零九條規定擬提請股東會同意解除本公司董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為如下：

職 稱	姓 名	擔任他公司職務
董事暨本公司總經理	劉漢興	是方電訊股份有限公司-獨立董事
董 事	陳承康	北京創投基金半導體產業顧問
獨立董事	王永彰	速充科技股份有限公司董事長
獨立董事	JUINE-KAI TSANG	立積電子(股)董事-英屬蓋曼群島商 Venturetech Alliance Fund II, L.P.法人代表 5V Technologies, Ltd. (Cayman)董事 京潤科技(股)公司董事 相豐科技(股)董事-英屬蓋曼群島商 VENTURETECH ALLIANCE FUND III, L.P.法人代表 Great Team Backend Foundry, Inc. (BVI)董事 液光固態照明(股)董事-英屬蓋曼群島商 VentureTech Alliance Fund III, L.P.法人代表 辰峯光電(股)董事-英屬蓋曼群島商 VentureTech Alliance Fund II, L.P.法人代表 陞達科技股份有限公司董事-英屬蓋曼群島商 VentureTech Alliance Fund II, L.P.法人代表

二、謹提請 討論。

決議：本案經投票表決結果，表決時出席股東表決權數65,776,281權，贊成權數：52,452,573權，占出席總權數79.74%，反對權數1,329,000權，無效權數73,000權，棄權/未投票權數11,921,708權。本案依董事會所提議案照案通過。

第二案(董事會提)

案由：本公司擬辦理現金減資案，謹提請 討論。

說明：一、本公司為提升股東權益、投資報酬率及妥善運用資金，經民國一百零五年三月四日董事會決議辦理現金減資。本次減資金額擬訂為新台幣(下同) 311,478,270 元整，預計銷除股數以截至目前已發行股數 103,826,089 股，每股面額 10 元，實收股本為 1,038,260,890 元計算，預計每仟股減少 300 股，現金減資比率為 30%，每股退還 3 元，減資後預計實收股本為 726,782,620 元，分為 72,678,262 股。

二、依「減資換股基準日」股東名簿記載之股東持有股份分別計算，依目前登記實收股數 103,826,089 股試算，每仟股擬換發 700 股(即每仟股減少 300 股)，減資後不滿壹股之畸零股份，股東可自減資換股停止過戶日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊，拼湊後仍不足壹股之畸零股份或逾期未辦理拼湊者，依減資換股

基準日前在股票公開集中市場最後交易日之收盤價，按比例計算給付現金，計算至元為止(元以下捨去)，未滿一元之畸零數額，擬轉回本公司其他收入。本公司股票採無實體發行，所有不滿壹股之畸零股份授權董事長洽特定人以上開收盤價承購之。

三、本案俟經股東會通過並呈奉主管機關核准後，擬請股東會授權董事長訂定辦理變更登記之減資基準日及其他未盡事宜，並授權董事會訂定減資換股基準日等換票相關事宜。

四、嗣後如因主管機關要求、法令變更、買回/註銷本公司股份、已發行之員工認股權憑證行使或其他相關未盡事宜，致影響流通在外股份數量，減資比例與每股退還現金因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權處理。

五、謹提請 討論。

決 議：本案經投票表決結果，表決時出席股東表決權數 65,776,281 權，贊成權數：53,781,573 權，占出席總權數 81.76 %，反對權數 0 權，無效權數 73,000 權，棄權/未投票權數 11,921,708 權。本案依董事會所提議案照案通過。

六、其他議案及臨時動議:無。

七、散會:上午十一點四十六分。

(本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。)

附件一：

光環科技股份有限公司
一百零四年度營業報告書

非常感謝各位股東對光環科技長期的支持與愛護。回顧一百零四年度業績較一百零三年大幅成長，本年度個體營業收入淨額為新台幣 4,448,955 仟元，較前一年度增加 95.93 %；合併營業收入淨額為新台幣 4,531,541 仟元，較前一年度增加 88.38%。

本期稅前淨利為 910,942 仟元，稅後淨利 780,171 仟元，稅後基本每股盈餘為 8.04 元，每股淨值為 23.07 元。

一、一百零四年營運報告：

(一) 一百零四年營業結果

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度		104 年度	103 年度	增減比例(%)
個 體	營業收入淨額	4,448,955	2,270,652	95.93
	營業成本	3,024,128	1,685,487	79.42
	營業毛利	1,424,827	585,165	143.49
	營業費用	509,114	242,748	109.73
	營業利益	915,713	342,417	167.43
	營業外收入及支出	(4,771)	6,380	-174.78
合 併	營業收入淨額	4,531,541	2,405,595	88.38
	營業成本	3,082,381	1,798,111	71.42
	營業毛利	1,449,160	607,484	138.55
	營業費用	540,645	273,948	97.35
	營業利益	908,515	333,536	172.39
	營業外收入及支出	2,427	15,261	-84.10
本期稅前淨利		910,942	348,797	161.17
本期淨利		780,171	289,779	169.23
本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		(4,115)	3,653	-212.65
本期綜合利益總額		776,056	293,432	164.48
基本每股盈餘(元)		8.04	2.93	174.40

(二)預算執行情形：本公司無公告財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支

單位：新台幣仟元

項目／年度		104 年	103 年	增減比例(%)
個體	營業收入淨額	4,448,955	2,270,652	95.93
	營業毛利	1,424,827	585,165	143.49
合併	營業收入淨額	4,531,541	2,405,595	88.38
	營業毛利	1,449,160	607,484	138.55
本期綜合利益總額		776,056	293,432	164.48

2.獲利能力分析

項目／年度		104 年	103 年	增減比例(%)
個體	資產報酬率(%)	23.12	13.20	75.15
	權益報酬率(%)	39.93	18.84	111.94
	稅前純益占實收資本額比率(%)	87.74	34.52	154.17
	純益率(%)	17.54	12.76	37.46
	基本每股盈餘(元)	8.04	2.93	174.40
合併	資產報酬率(%)	22.96	12.92	77.71
	權益報酬率(%)	39.93	18.84	111.94
	稅前純益占實收資本額比率(%)	87.74	34.52	154.17
	純益率(%)	17.22	12.05	42.90
	基本每股盈餘(元)	8.04	2.93	174.40

二、一百零四年營業計畫概要及實施成果

一百零四年產品銷售業績較一百零三年顯著成長，主要原因為各國政府(大陸、韓國、日本、印度及歐美市場)目前皆把光纖通訊及行動網路做為國家建設的重點項目，因而市場在一百零四年持續增溫，加上本公司產品開發及產能擴產得宜，故能及時趕上此需求成長之熱度，在一百零四年開創亮眼的佳績。光纖通訊及行動網路為各國政府政策性支持之基礎建設，未來成長可期，光通訊相關之市場報告也指出全球電信將於未來兩年持續擴張相關服務，本公司業績表現和此趨勢一致。

營收的分佈主要來自於亞太光通訊市場包括 FTTH（光纖到戶）、3G/4G LTE 佈建、LAN(Local Area Network)及 SAN (Storage Area Network) 市場。以產品類別來看，TO-CAN（TO46 及 TO56 封裝型式）產品，約佔總營收之八成。在產品應用面，應用於 SDH/SONET，Ethernet 及 LTE 所需傳輸速率 2.5Gbps 以上之高靈敏度元件銷售比例逐年增加。而於光纖到戶應用上，本公司 TO-CAN 產品市佔率居市場領先地位，持續大量且穩定交貨，產品品質及供貨能力備受業界肯定。

本公司為大中華地區唯一具有光通訊 VCSEL 由 Chip 至 OSA 研發及量產能力的公司，擁有全亞洲最大之自有 TO 封裝線，且掌握關鍵零組件，產品極具市場競爭力；未來除持續擴大產能以滿足市場需求之外，也將持續強化產品技術能力，擴展以 VCSEL 為基礎的市場應用。另在高速元件產品之銷售比重也持續增加，滿足市場之需求，以符合產業發展脈動。

(二)研究發展：

一百零四年本公司共獲得九項發明及新型專利，展現強勁之研發實力。

在光通訊產業蓬勃發展與需求下，於現有 FTTH（光纖到戶）之 EPON、GPON 應用方面，開發並量產極具市場競爭力的 PD、LD、DFB、APD 等產品，除滿足市場需求及擴大市佔率外，同時更加著重在高速產品的開發。

在數據中心(Data Center)的應用市場，已開發 1Gbps~10Gbps 以上 850nm VCSEL 為主之 TOSA 與接收端的 ROSA 產品，此成套解決方案已大量出貨且有顯著之業績貢獻；同時因應雲端運算之 Active Optical Cable 所需關鍵光貼板技術(Chip on Board)，硬板或軟硬板結合之雛形產品及更高密度的高速可插拔 40G QSFP（Quad Small Form-factor Pluggable）產品獲得客戶驗證並開始供貨。

於 4G LTE（Long Term Evolution）市場應用面，成功開發與量產長波長產品 10Gbps 1310nm FP Laser 與 10Gbps InGaAs PINTIA 產品，持續供貨予客戶；1310nm/1270nm 10Gbps DFB Laser 產品獲得客戶驗證並開始供貨。

於頭戴式顯示設備（HDM，Head Mounted Display）的虛擬實境（VR，Virtual Reality）終端消費需求下，成功開發應用於 VR 之系列元件，亦送樣予客戶驗證。

此外，本公司亦致力於 VCSEL 於非光通訊應用之市場，使用 VCSEL 於夜間安全監控的紅外線輔助光源方案，推出更高光輸出功率的方案，晶片及封裝製程之驗證皆已完成。此外，也應用 VCSEL 技術於生物辨識模組，成功執行完成中部科學園區之高科技前瞻計畫之專案補助案（指紋與指靜脈雙重生物辨識模組開發計畫）。同時也積極開發 VCSEL 於 Sensor 應用之市場，擴展更多產品技術之機會。

(三)生產製造：

本公司對於產品品質及製程穩定性，持續提升及優化，以達到品質及成本的優勢。對於新產品導入及既定量產品的生產，尋求最佳及穩定模式生產，使研發產品及量產品並重，達到新產品推出時機及市場需求。

對新製程的開發及引進以提升產品垂直整合完整性及效益，並加強對產品的擴充性及自主性，使產品品質掌握性更完整。積極與策略夥伴共同合作開發新產品及市場以尋求雙方共享互利並提升競爭力。

(四)品質管理：

本公司以誠信、務實、卓越、共享為經營理念。針對品質管理系統(ISO 9001：2008)、環境管理系統(ISO 14001：2004)、職業安全衛生管理系統(OHSAS 18001：2007)、台灣職業安全衛生管理系統(CNS15506)、有害物質過程管理系統(IECQ QC08000:2012)各管理系統持續維護有效之運作，得以善盡社會環境責任、達到品質與成本效率提昇及滿足顧客信心等目標。

因應國際化綠色產品及無有害物質要求趨勢，本公司持續推動綠色材料與產品製程活動，提前導入全製程無鉛驗證以確保光環競爭優勢，成為永續發展的企業。同時，持續推動公司內品質流程改善及產品特性/良率提升等活動，進而達成公司整體品質目標。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

由技術面而言，不論是雲端/數據中心以及網路頻寬的需求皆日益增高，高頻寬元件為發展方向。元件製造商期望透過元件設計與高頻封裝材料的選擇，來提升元件的功能，同時也透過製程簡化來達到成本縮減的目的。就市場面而言，亞太區市場(中國/日本/韓國)仍是光通訊成長的主要動力來源。此趨勢與本公司發展策略：提升高頻元件設計、先進製程技術能力及持續強化亞太市場業務一致。在正確的發展策略加上嚴謹的執行力下，勢必可從激烈的競爭市場中勝出，經得起各項環境因素變動的挑戰。

再次由衷的感謝各位股東及公司全體同仁長期以來對公司的支持與貢獻，同時也要感謝各位董事、股東、客戶與協力廠商，長久以來不斷的支持、鼓勵、貢獻與努力。本公司會繼續秉持過去樸實求精、永續經營的理念、追求卓越的精神，再接再厲、全力以赴，突破各種經營挑戰，再創營收的重要里程碑，持續為股東們創造最大的營運績效。

謹祝各位

身體健康 萬事如意

董事長：劉勝先



總經理：劉漢興



會計主管：陳仰敏



光環科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一百零四年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述表冊業經本審計委員會準用監察人規定查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑑察。

此致

光環科技股份有限公司一百零五年股東常會

審計委員會

召集人：鄭新雄



中 華 民 國 一 百 零 五 年 三 月 四 日

附件三：

光環科技股份有限公司
公司章程修正條文對照表

條次	修正前條文	修正後條文	說明
第廿四條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積並提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘除提撥員工紅利（股票紅利得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之）百分之五至百分之十五，董事監察人酬勞不超過百分之五外，其餘盈餘加計期初未分配盈餘後，由董事會擬具分配議案，提請股東會另決議之。	本公司年度如有獲利，應提撥 <u>4%~10%</u> 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不得高於4%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。 本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會另決議之。	104年5月20日華總一義字第10400058161號修訂
第廿五條	本公司股利政策採穩健平衡原則，將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，年度決算如有盈餘，每年發放之股東股息及紅利為可分配盈餘之百分之五至百分之八十，股東股息及紅利以現金發放比例不得低於股東股息及紅利合計數之百分之十。	本公司股利政策採穩健平衡原則，將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求。本公司每年就可供分配盈餘提撥 <u>不低於百分之五</u> ，分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之十時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股東股息及紅利合計數之百分之十。	依據金管證發字第1020027391號修訂

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第七章附則 第廿八條	本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十六年八月十五日訂立，第一次修訂於民國八十七年五月十一日，第二次修訂於民國八十八年七月十二日，第三次修訂於民國八十九年一月十二日，第四次修訂於民國八十九年一月十二日，第五次修訂於民國八十九年六月二十七日，第六次修訂於民國九十一年五月二十一日，第七次修訂於民國九十二年六月二十六日，第八次修訂於民國九十六年六月二十七日。第九次修訂於民國九十七年六月二十四日，第十次修訂於民國九十八年六月十七日。第十一次修訂於民國九十九年六月二十一日。第十二次修訂於民國一〇〇年一月十二日。第十三次修訂於民國一〇〇年六月三十日。第十四次修訂於民國一〇一年五月三十日。第十五次修訂於民國一〇二年六月十八日。第十六次修訂於民國一〇三年五月三十日。	本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十六年八月十五日訂立，第一次修訂於民國八十七年五月十一日，第二次修訂於民國八十八年七月十二日，第三次修訂於民國八十九年一月十二日，第四次修訂於民國八十九年一月十二日，第五次修訂於民國八十九年六月二十七日，第六次修訂於民國九十一年五月二十一日，第七次修訂於民國九十二年六月二十六日，第八次修訂於民國九十六年六月二十七日。第九次修訂於民國九十七年六月二十四日，第十次修訂於民國九十八年六月十七日。第十一次修訂於民國九十九年六月二十一日。第十二次修訂於民國一〇〇年一月十二日。第十三次修訂於民國一〇〇年六月三十日。第十四次修訂於民國一〇一年五月三十日。第十五次修訂於民國一〇二年六月十八日。第十六次修訂於民國一〇三年五月三十日。 <u>第十七次修訂於民國一百零五年五月十八日。</u>	

附件四：一百零四年度經會計師查核之個體財務報表



會計師查核報告書

(105)財審報字第 15002830 號

光環科技股份有限公司 公鑒：

光環科技股份有限公司民國 104 年及民國 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，足以允當表達光環科技股份有限公司民國 104 年及民國 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

鄭雅慧

會計師

溫芳郁



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 日

光環科技股份有限公司
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)	\$ 716,486	16	\$ 279,937	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		-	-	75,086	3
1170	應收帳款淨額	六(四)	958,116	22	490,880	21
1180	應收帳款—關係人淨額	七	108,345	2	100,612	4
1200	其他應收款		753	-	31,580	1
130X	存貨	六(五)	821,483	19	472,005	20
1410	預付款項		43,398	1	16,195	1
11XX	流動資產合計		<u>2,648,581</u>	<u>60</u>	<u>1,466,295</u>	<u>62</u>
非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產—非流	六(三)				
	動		50,000	1	50,000	2
1550	採用權益法之投資	六(六)	121,325	3	150,153	6
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	1,580,798	36	676,101	29
1780	無形資產	六(八)	1,037	-	191	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	11,474	-	5,642	-
1900	其他非流動資產	八	24,448	-	20,674	1
15XX	非流動資產合計		<u>1,789,082</u>	<u>40</u>	<u>902,761</u>	<u>38</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 4,437,663</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,369,056</u>	<u>100</u>

(續次頁)

光環科技股份有限公司
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		\$	-	\$	247,016 11
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十)		8,500 -		- -
2150	應付票據			15,065 -		- -
2170	應付帳款			613,779 14		241,546 10
2200	其他應付款	六(十一)		344,928 8		151,726 6
2220	其他應付款項—關係人	七		23,282 -		26,431 1
2230	本期所得稅負債			120,070 3		40,880 2
2300	其他流動負債	六(十三)及八		2,283 -		18,216 1
21XX	流動負債合計			<u>1,127,907 25</u>		<u>725,815 31</u>
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十二)		957,815 22		- -
2540	長期借款	六(十三)及八		- -		50,287 2
2570	遞延所得稅負債			- -		1,505 -
2600	其他非流動負債	六(十四)		17,566 -		18,230 1
25XX	非流動負債合計			<u>975,381 22</u>		<u>70,022 3</u>
2XXX	負債總計			<u>2,103,288 47</u>		<u>795,837 34</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)(十六)		1,038,261 24		1,010,353 43
資本公積						
3200	資本公積	六(十七)		307,297 7		69,979 3
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十八)		104,953 2		75,975 3
3320	特別盈餘公積			- -		- -
3350	未分配盈餘			1,042,239 24		554,734 23
其他權益						
3400	其他權益		(	84,615) (2)		1,347 -
3500	庫藏股票	六(十六)	(	73,760) (2) (		139,169) (6)
3XXX	權益總計			<u>2,334,375 53</u>		<u>1,573,219 66</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>4,437,663 100</u>	\$	<u>2,369,056 100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉勝先

經理人：劉漢興

會計主管：陳仰敏

光環科技股份有限公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度	103 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入		\$ 4,448,955 100	\$ 2,270,652 100
5000 營業成本	六(五)	(3,024,128) (68)	(1,685,487) (74)
5900 營業毛利		1,424,827 32	585,165 26
營業費用			
6100 推銷費用		(53,282) (2)	(31,784) (1)
6200 管理費用		(269,758) (6)	(103,005) (5)
6300 研究發展費用		(186,074) (4)	(107,959) (5)
6000 營業費用合計		(509,114) (12)	(242,748) (11)
6900 營業利益		915,713 20	342,417 15
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(二十)	14,743 -	16,090 -
7020 其他利益及損失	六(二十一)	16,166 -	19,099 1
7050 財務成本	六(二十二)	(7,989) -	(2,511) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(27,691) -	(26,298) (1)
7000 營業外收入及支出合計		(4,771) -	6,380 -
7900 稅前淨利		910,942 20	348,797 15
7950 所得稅費用	六(二十五)	(130,771) (3)	(59,018) (2)
8200 本期淨利		\$ 780,171 17	\$ 289,779 13
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	(\$ 4,482) -	\$ 739 -
後續可能重分類至損益之項目			
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		(1,138) -	4,419 -
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	1,505 -	(1,505) -
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨額		(\$ 4,115) -	\$ 3,653 -
8500 本期綜合利益總額		\$ 776,056 17	\$ 293,432 13
每股盈餘			
9750 基本每股盈餘		\$ 8.04	\$ 2.93
9850 稀釋每股盈餘		\$ 7.67	\$ 2.86

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉勝先

經理人：劉漢興

會計主管：陳仰敏

光環科技股份有限公司
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	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益—其他	庫藏股票	權益總額
103 年 度										
103 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,011,827	\$ 71,236	\$ 66,307	\$ 9,059	\$ 360,772	\$ 4,433	(\$ 20,361)	\$ -	\$ 1,503,273
盈餘指撥及分配：(註一)										
提列法定盈餘公積		-	-	9,668	-	(9,668)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	(9,059)	9,059	-	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	(96,067)	-	-	-	(96,067)
庫藏股票買回		-	-	-	-	-	-	-	(139,169)	(139,169)
股份基礎交易給付		(1,474)	(1,257)	-	-	120	-	14,361	-	11,750
本期淨利		-	-	-	-	289,779	-	-	-	289,779
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	739	2,914	-	-	3,653
103 年 12 月 31 日餘額		<u>\$ 1,010,353</u>	<u>\$ 69,979</u>	<u>\$ 75,975</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 554,734</u>	<u>\$ 7,347</u>	<u>(\$ 6,000)</u>	<u>(\$ 139,169)</u>	<u>\$ 1,573,219</u>
104 年 度										
104 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,010,353	\$ 69,979	\$ 75,975	\$ -	\$ 554,734	\$ 7,347	(\$ 6,000)	(\$ 139,169)	\$ 1,573,219
盈餘指撥及分配：(註二)										
提列法定盈餘公積		-	-	28,978	-	(28,978)	-	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	(259,295)	-	-	-	(259,295)
發行可轉換公司債		-	32,278	-	-	-	-	-	-	32,278
收回限制員工權利股票	六(十八)	-	-	-	-	89	-	-	-	89
註銷限制員工權利股票	六(十六)	(742)	742	-	-	-	-	-	-	-
發行限制員工權利股票	六(十六)	28,650	137,520	-	-	-	-	(166,170)	-	-
庫藏股轉讓予員工	六(十六)	-	-	-	-	-	-	-	65,409	65,409
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)(十八)	-	66,778	-	-	-	-	79,841	-	146,619
本期淨利	六(十八)	-	-	-	-	780,171	-	-	-	780,171
本期其他綜合損益	六(十八)(十九)	-	-	-	-	(4,482)	367	-	-	(4,115)
104 年 12 月 31 日餘額		<u>\$ 1,038,261</u>	<u>\$ 307,297</u>	<u>\$ 104,953</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,042,239</u>	<u>\$ 7,714</u>	<u>(\$ 92,329)</u>	<u>(\$ 73,760)</u>	<u>\$ 2,334,375</u>

註一：民國 102 年度之董監酬勞\$3,362 及員工現金紅利\$13,449 已於綜合損益表中扣除。

註二：民國 103 年度之董監酬勞\$11,736 及員工現金紅利\$37,816 已於綜合損益表中扣除。

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉勝先

經理人：劉漢興

會計主管：陳仰敏

光環科技股份有限公司
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
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 910,942	\$ 348,797
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
呆帳費用提列數		593	-
折舊費用	六(七)(二十三)	183,178	135,958
攤銷費用	六(八)(二十三)	313	955
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二)(十)(二十一)	1,284 (	430)
利息收入	六(二十) (	833) (	1,274)
利息費用	六(二十二)	7,989	2,511
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)(二十四)	146,619	11,655
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(二十一) (	22) (	2,306)
採權益法認列之投資損失		27,691	26,298
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)	75,252	-
應收帳款	(	467,829) (	111,213)
應收帳款-關係人	(	7,733) (	82,580)
其他應收款		30,961	50,392
存貨	(	349,478) (	167,281)
預付款項	(	27,203) (	3,570)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		15,065	-
應付帳款		372,233	62,049
其他應付款項		151,720	55,198
其他流動負債	(	3,176) (	298)
其他非流動負債	(	2,909) (	782)
營運產生之現金流入		1,064,657	324,079
收取之利息		699	1,229
支付之利息	(	5,983) (	2,553)
支付之所得稅	(	57,413) (	36,538)
營業活動之淨現金流入		<u>1,001,960</u>	<u>286,217</u>

(續次頁)

光環科技股份有限公司
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
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得不動產、廠房及設備	六(七)	(\$ 1,050,022)	(\$ 68,917)
處分不動產、廠房及設備		921	2,326
取得無形資產	六(八)	(1,159)	(76)
受限制資產增加		(5,600)	-
預付設備款減少(增加)		3,758	(9,910)
存出保證金增加		(1,932)	(1,780)
投資活動之淨現金流出		(1,054,034)	(78,357)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款(減少)增加		(247,016)	68,107
長期借款舉借數		125,667	62,655
長期借款償還數		(188,710)	(30,811)
發行公司債	六(十二)	1,000,000	-
存入保證金減少		(2,237)	-
員工購買庫藏股		65,409	-
庫藏股票買回	六(十六)	-	(139,169)
發放現金股利		(259,295)	(96,067)
限制員工權益股票收回股利返還	六(十八)	89	95
公司債發行成本		(5,284)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		488,623	(135,190)
本期現金及約當現金增加數		436,549	72,670
期初現金及約當現金餘額		279,937	207,267
期末現金及約當現金餘額		\$ 716,486	\$ 279,937

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉勝先



經理人：劉漢興



會計主管：陳仰敏



附件五、一百零四年度經會計師查核之合併財務報表



會計師查核報告書

(105)財審報字第 15002988 號

光環科技股份有限公司 公鑒：

光環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，足以允當表達本集團民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

光環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

鄭雅慧

會計師

溫芳郁



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 日

光環科技股份有限公司及其子公司
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

			104	年	12	月	31	日	103	年	12	月	31	日
資 產			附註			金 額			金 額			%		
流動資產														
1100	現金及約當現金	六(一)	\$		779,342		18		\$		354,246		15	
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)												
	融資資產－流動				-		-				75,086		3	
1150	應收票據淨額	八			8,893		-				6,672		-	
1170	應收帳款淨額	六(四)			994,626		22				609,808		25	
1200	其他應收款				14,425		-				5,878		-	
130X	存貨	六(五)			862,461		20				531,017		22	
1410	預付款項				44,748		1				21,158		1	
11XX	流動資產合計				2,704,495		61				1,603,865		66	
非流動資產														
1543	以成本衡量之金融資產－非流	六(三)												
	動				50,000		1				50,000		2	
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八			1,629,768		37				736,412		30	
1780	無形資產	六(七)			1,081		-				17,478		1	
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)			11,474		-				5,642		-	
1900	其他非流動資產	八			39,212		1				20,674		1	
15XX	非流動資產合計				1,731,535		39				830,206		34	
1XXX	資產總計		\$		4,436,030		100		\$		2,434,071		100	

(續次頁)

光環科技股份有限公司及其子公司
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 %
負債						
流動負債						
2100	短期借款	六(九)及八	\$	1,411	-	\$ 294,758 12
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十)		8,500	-	-
2150	應付票據			15,065	-	-
2170	應付帳款			629,206	14	278,151 11
2200	其他應付款	六(十一)		349,739	8	158,825 6
2230	本期所得稅負債			120,070	3	40,880 2
2300	其他流動負債	六(十三)及八		2,283	-	18,216 1
21XX	流動負債合計			<u>1,126,274</u>	<u>25</u>	<u>790,830</u> <u>32</u>
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十二)		957,815	22	-
2540	長期借款	六(十三)及八		-	-	50,287 2
2570	遞延所得稅負債			-	-	1,505 -
2600	其他非流動負債	六(十四)		17,566	-	18,230 1
25XX	非流動負債合計			<u>975,381</u>	<u>22</u>	<u>70,022</u> <u>3</u>
2XXX	負債總計			<u>2,101,655</u>	<u>47</u>	<u>860,852</u> <u>35</u>
權益						
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十六)		1,038,261	24	1,010,353 42
資本公積						
3200	資本公積	六(十七)		307,297	7	69,979 3
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十八)		104,953	2	75,975 3
3350	未分配盈餘			1,042,239	24	554,734 23
其他權益						
3400	其他權益		(	84,615)	(2)	1,347 -
3500	庫藏股票	六(十六)	(	73,760)	(2)	139,169) (6)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>2,334,375</u>	<u>53</u>	<u>1,573,219</u> <u>65</u>
3XXX	權益總計			<u>2,334,375</u>	<u>53</u>	<u>1,573,219</u> <u>65</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>4,436,030</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,434,071</u> <u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉勝先

經理人：劉漢興

會計主管：陳仰敏

光環科技股份有限公司及其子公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度	103 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入		\$ 4,531,541 100	\$ 2,405,595 100
5000 營業成本	六(五)	(3,082,381) (68)	(1,798,111) (75)
5900 營業毛利		1,449,160 32	607,484 25
5950 營業毛利淨額		1,449,160 32	607,484 25
營業費用			
6100 推銷費用		(59,314) (1)	(36,891) (2)
6200 管理費用		(294,363) (7)	(129,105) (5)
6300 研究發展費用		(186,968) (4)	(107,952) (4)
6000 營業費用合計		(540,645) (12)	(273,948) (11)
6900 營業利益		908,515 20	333,536 14
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(二十)	18,574 -	16,980 1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(6,402) -	7,132 -
7050 財務成本	六(二十二)	(9,745) -	(8,851) (1)
7000 營業外收入及支出合計		2,427 -	15,261 -
7900 稅前淨利		910,942 20	348,797 14
7950 所得稅費用	六(二十五)	(130,771) (3)	(59,018) (2)
8200 本期淨利		\$ 780,171 17	\$ 289,779 12
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	(\$ 4,482) -	\$ 739 -
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		(1,138) -	4,419 -
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	1,505 -	(1,505) -
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨額		(\$ 4,115) -	\$ 3,653 -
8500 本期綜合利益總額		\$ 776,056 17	\$ 293,432 12
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 780,171 17	\$ 289,779 12
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 776,056 17	\$ 293,432 12
每股盈餘	六(二十三)		
9750 基本每股盈餘		\$ 8.04	\$ 2.93
9850 稀釋每股盈餘		\$ 7.67	\$ 2.86

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉勝先



經理人：劉漢興



會計主管：陳仰敏



光環科技股份有限公司及其子公司
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					業主之權益				
		普通股股本	資本公積	盈餘		未分配盈餘	其他權益				
				法定盈餘公積	特別盈餘公積		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益－其他	庫藏股票	權益總額	
103 年度											
103 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,011,827	\$ 71,236	\$ 66,307	\$ 9,059	\$ 360,772	\$ 4,433	(\$ 20,361)	\$ -	\$ 1,503,273	
盈餘指撥及分配：(註一)											
提列法定盈餘公積		-	-	9,668	-	(9,668)	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(9,059)	9,059	-	-	-	-	
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	(96,067)	-	-	-	(96,067)	
股份基礎給付交易	六(十五)	(1,474)	(1,257)	-	-	120	-	14,361	-	11,750	
庫藏股票買回	六(十六)	-	-	-	-	-	-	-	(139,169)	(139,169)	
本期淨利	六(十八)	-	-	-	-	289,779	-	-	-	289,779	
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	739	2,914	-	-	3,653	
103 年 12 月 31 日餘額		<u>\$ 1,010,353</u>	<u>\$ 69,979</u>	<u>\$ 75,975</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 554,734</u>	<u>\$ 7,347</u>	<u>(\$ 6,000)</u>	<u>(\$ 139,169)</u>	<u>\$ 1,573,219</u>	
104 年度											
104 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,010,353	\$ 69,979	\$ 75,975	\$ -	\$ 554,734	\$ 7,347	(\$ 6,000)	(\$ 139,169)	\$ 1,573,219	
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積		-	-	28,978	-	(28,978)	-	-	-	-	
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	(259,295)	-	-	-	(259,295)	
發行可轉換公司債	六(十七)	-	32,278	-	-	-	-	-	-	32,278	
收回限制員工權利股票	六(十八)	-	-	-	-	89	-	-	-	89	
註銷限制員工權利股票	六(十五)	(742)	742	-	-	-	-	-	-	-	
發行限制員工權利股票	六(十五)	28,650	137,520	-	-	-	-	(166,170)	-	-	
庫藏股轉讓予員工	六(十六)	-	-	-	-	-	-	-	65,409	65,409	
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)	-	66,778	-	-	-	-	79,841	-	146,619	
本期淨利	六(十八)	-	-	-	-	780,171	-	-	-	780,171	
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	(4,482)	367	-	-	(4,115)	
104 年 12 月 31 日餘額		<u>\$ 1,038,261</u>	<u>\$ 307,297</u>	<u>\$ 104,953</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,042,239</u>	<u>\$ 7,714</u>	<u>(\$ 92,329)</u>	<u>(\$ 73,760)</u>	<u>\$ 2,334,375</u>	

註一：民國102年度之董監酬勞\$3,362及員工現金紅利\$13,449已於綜合損益表中扣除。

註二：民國103年度之董監酬勞\$11,736及員工現金紅利\$37,816已於綜合損益表中扣除。

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉勝先

經理人：劉漢興

會計主管：陳仰敏

光環科技股份有限公司及其子公司
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
<u>營業活動之現金流量</u>			
合併稅前淨利		\$ 910,942	\$ 348,797
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
呆帳費用提列數		620	-
折舊費用	六(六)(二十三)	195,779	151,299
攤銷費用	六(七)(二十三)	401	1,156
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	六(二)(十)(二十一)	1,284 (	430)
利息收入	六(二十)	(1,532) (	1,483)
利息費用	六(二十二)	9,745	8,851
股份基礎給付酬勞成本	六(二十四)	146,619	11,655
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	六(二十一)	(15) (	1,846)
減損損失	六(七)(二十一)	17,153	10,500
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)(二十一)	75,252	-
應收票據	(	2,278)	25,624
應收帳款	(	386,825) (	172,539)
其他應收款	(	8,456)	3,321
存貨	(	332,097) (	153,785)
預付款項	(	23,638) (	1,663)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		15,065 (	492)
應付帳款		352,610	42,167
其他應付款項		152,888	37,516
其他流動負債	(	3,176)	223
其他非流動負債	(	2,909) (	782)
營運產生之現金流入		1,117,432	308,089
收取之利息		1,398	1,438
支付之利息	(	7,728) (	6,369)
支付之所得稅	(	57,413) (	36,538)
營業活動之淨現金流入		1,053,689	266,620

(續次頁)

光環科技股份有限公司及其子公司
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
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(\$ 1,051,830)	(\$ 75,187)
處分不動產、廠房及設備		921	2,326
取得無形資產	六(七)	(1,159)	(177)
預付設備款減少(增加)		3,758	(9,910)
存出保證金增加		(1,932)	(1,780)
受限制資產增加		(20,365)	-
投資活動之淨現金流出		(1,070,607)	(84,728)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款(減少)增加		(292,874)	50,685
長期借款舉借數		125,667	62,655
長期借款償還數		(188,710)	(30,811)
發行公司債	六(十二)	1,000,000	-
存入保證金減少		(2,237)	-
員工購買庫藏股	六(十六)	65,409	-
限制員工權利股票收回股利返還	六(十八)	89	95
發放現金股利	六(十八)	(259,295)	(96,067)
庫藏股買回	六(十六)	-	(139,169)
公司債發行成本	六(十二)	(5,284)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		442,765	(152,612)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(751)	(505)
本期現金及約當現金增加數		425,096	28,775
期初現金及約當現金餘額		354,246	325,471
期末現金及約當現金餘額		\$ 779,342	\$ 354,246

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉勝先



經理人：劉漢興



會計主管：陳仰敏



附件六：

光環科技股份有限公司				
104年度盈餘分配表				
	小	計	合	計
	備	註		
期初未分配盈餘	266,461,183			
加：民國104年度保留盈餘調整數-退 回註銷限制員工權利新股之現金股利	89,087			
減：民國104年度保留盈餘調整數-淨 確定福利負債再衡量數	(4,482,511)			
調整後未分配盈餘	262,067,759			
加：民國104年度稅後淨利	780,171,247			
減：提列法定盈餘公積	(78,017,125)			104年稅後純益10%
可供分配盈餘			964,221,881	
股東紅利-現金	(505,880,445)			約配發5.00現金
盈餘分配小計			(505,880,445)	
期末未分配盈餘			458,341,436	

董事長：劉勝先



經理人：劉漢興



會計主管：陳仰敏



說明：

- 1.本公司盈餘分配原則係先分配 104 年度盈餘，如有不足部分，依盈餘產生年度採先進先出方式分配。
- 2.配息基準日由董事會另訂之。股東紅利之配息率係以本公司截至 105 年 2 月 25 日已發行股數 103,826,089 股中有權參與股數，共計 101,176,089 股為基準計算，於基準日前如有權參與股數變動，由董事會全權依法處理。
- 3.現金紅利不足一元之畸零款合計數，轉入公司其他收入。