

## 光磊科技股份有限公司104年股東常會議事錄

開會時間：中華民國104年6月24日上午9時

開會地點：新竹科學工業園區力行五路一號

出席：出席股東連同委託代理人所代表之股份計 335,623,595 股（含以電子方式行使表決權股數 79,664,127 股），占本公司已發行股份總數 544,554,839 股（已扣除無表決權股數共 1,107,276 股）之 61.63%。

出席董監事：黃勇強 董事長、王虹東 董事、張垂權 董事、吳宗興 董事、陳順治 董事、小笠原修治 董事、倪昌德 監察人、韓之華 監察人

專業顧問：資誠聯合會計師事務所 李秀玲會計師、優理商務法律事務所 姜宜君律師

主席：黃勇強



紀錄：陳建璋



一、宣佈開會：出席股東代表股份已達法定數額，主席宣佈開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

（一）報告 103 年度營業狀況。（詳如附件）

（二）監察人查核報告。（詳如附件）

四、承認事項：

提案（一）

提案人：董事會

案由：本公司 103 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：

1、本公司 103 年度合併財務報表、個體財務報表，業經資誠聯合會計師事務所李秀玲會計師、王偉臣會計師查核竣事，連同 103 年度營業報告書，業已送請監察人查核完竣。（請參閱附件）

2、謹將上開書表，提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果如下表：

表決時出席股東表決權數：335,623,595 權

表決結果		占出席股東 表決權數%
贊成權數：	329,513,254 權（含電子投票 73,618,786 權）	98.18%
反對權數：	2,384 權（含電子投票 2,384 權）	0.00%
無效權數：	0 權（含電子投票 0 權）	0.00%
棄權與未投票權數：	6,107,957 權（含電子投票 6,042,957 權）	1.82%

本案照原案表決通過。

光磊科技股份有限公司

- 1 -

一廠：30076 新竹科學工業園區創新一路八號  
NO. 8, INNOVATION RD. I, HSINCHU SCIENCE  
PARK, HSINCHU, TAIWAN. R. O. C.

二廠：30078 新竹科學工業園區力行五路一號  
NO. 1, LI-HSIN RD. V, HSINCHU SCIENCE PARK,  
HSINCHU, TAIWAN. R. O. C.

提案(二)

提案人:董事會

案由:本公司103年度盈餘分配,提請承認。

說明:

- 1、本公司103年度稅前淨利,於依法繳納營利事業所得稅,提列法定盈餘公積及迴轉特別盈餘公積後,依公司章程所訂比例分派,詳如盈餘分配表。(請參閱附件)
- 2、本公司103年度盈餘分配案,每股配發現金股利0.75元,其係按分配比例計算至元為止,元以下捨去,不足一元之畸零款合計數,由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整,至符合現金股利分配總額。並俟股東常會通過後授權董事會另訂配息基準日辦理發放。
- 3、本公司如因買回本公司股份或員工認股權憑證行使等,致影響流通在外股份數量,股東配息率因此發生變動者,擬請股東會授權董事會全權處理。

決議:本議案之投票表決結果如下表:

表決時出席股東表決權數:335,623,595權

表決結果		占出席股東 表決權數%
贊成權數:	329,513,253權(含電子投票73,618,785權)	98.18%
反對權數:	2,384權(含電子投票2,384權)	0.00%
無效權數:	0權(含電子投票0權)	0.00%
棄權與未投票權數:	6,107,958權(含電子投票6,042,958權)	1.82%

本案照原案表決通過。

五、臨時動議:無。

六、散會:上午9時14分。

# 營業報告書

## 一、2014年度營業結果：

### (一)2014年營業計畫實施成果：

- (1) 為加深市場競爭力，持續進行內部的垂直整合，提昇覆晶製程產品的發光效率，並透過垂直綜效，降低成本，以期達成終端產品的價格效能競爭優勢。為了進入特用照明的市場，與國際大廠的材料供應商合作，使用新的材料製作高瓦數的LED產品，目前已經進入封裝整合的階段。
- (2) 矽電產品外銷客戶營收比重持續增加，分散市場風險。並提升產品特性，增加附加價值。對於未來新產品技術研發持續進行。
- (3) 系統產品以設計與整合能力為後盾，提供全方位客戶的解決方案，爭取高技術與客製化的客戶，並透過供應商的合作，開發更具競爭力產品，提高市場佔有率。
- (4) 總體而言，2014年全年營業收入達到新台幣63.17億元，稅後淨利為新台幣561,691千元，每股稅後盈餘1.03元。

### (二)2014年預算執行情形：

單位：佰萬個

主要產品	2014年銷售數量	
	預計	實際
發光元件	31,365	32,870
感測元件	21,908	22,832
合計	53,273	55,702

### (三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目	2014年度
營業收入淨額	6,317,383
營業利益	746,399
稅前純益	667,750
利息費用	56,670
利息費用佔營業利益比例(%)	7.59%

單位：新台幣仟元；%

年度/項目	2014年度	
基本資料表	負債總額	4,579,775
財務結構	自有資本比率	62.29%
	負債比率	37.71%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	270.19%
償債能力	流動比率	249.77%
	速動比率	207.96%
	利息保障倍數	12.78

#### (四) 研究發展狀況：

- (1) 持續深化藍光覆晶技術及與先進封裝技術及晶圓級封裝之垂直整合，以及特用照明市場之特殊半導體材料技術布局。
- (2) 矽電產品因應消費性電子產品需求，並結合 IC 設計廠商，因應不同應用需求提供全方位解決方案。

### 二、2015年營業計畫

#### (一) 經營方針：

- (1) 光電產品提升二元與三元產品之品質水準，調整四元 LED 高階與低階產品比重，並以全波段產品組合提升毛利率及市占率。
- (2) 矽電產品在技術策略方面，以現有的技術優勢，包括高壓 MOS 製程、高壓電晶體製程、光感測元件的光學技術、蕭特基製程及微機電製程。綜合以上技術發展出高壓，高功率及高感度光感測元件。
- (3) 本公司封裝事業，乃彙集光電、矽電、系統等事業處多年的技術與經驗，發揮垂直整合的優勢，提升產品性能與封裝品質，為客戶提供最具競爭力的解決方案。

#### (二) 預期銷售數量及其依據：

由於LED照明持續成長，2015年全球照明市場規模將達到821億美金，其中LED照明市場規模將達到257億美金，市場滲透率為31%。(來源：LEDinside)

本公司估計營業目標如下：

單位:佰萬個

主要產品	2015年預計銷售量
發光元件	35,783
感測元件	26,652
合計	62,435

#### (三) 重要產銷政策：

- (1) 光電產品高亮度藍光晶粒代工製程技術能力與品質的持續提升，拓展韓國與中國高端市場。
- (2) 利用目前矽電產品製程能力優勢，與合作廠商技術交流，提升矽電產品品質與市場占有率。
- (3) 系統產品以提供合理產品售價，提高市場占有率，並以光磊設計與整合能力為後盾，提供全方位客戶的解決方案，爭取高技術與客製化的客戶。

### 三、未來公司發展策略、外部競爭環境、法規環境及總體環境對公司之影響

#### (一) 未來公司發展策略：

本公司提供光電半導體整體解決方案的專業製造商，從LED磊晶材料、晶粒製造、元件封裝、到LED應用產品的生產製造。始終以客戶需求為優先考量，對於產品質量與顧客服務，在公司核心價值的帶動下，提供的產品不僅符合國際工業標準，亦能滿足專業

使用的要求，並透過優良的研發團隊與精湛的製造技術，不斷地開發更多創新的設計與性能卓越的商品。不僅能夠提供符合需求的產品，我們的獨特之處在於透過營銷的互動與合作，與客戶維持一種長期信賴的夥伴關係，不論在顧客關係、產品質量、環境保護等議題，都是以誠信的態度與創新的思維，逐步實現我們的堅持與承諾，與客戶共創價值，實現美好未來。

(二) 外部競爭環境之影響：

展望2015年LED照明需求將持續成長，但由於受到中國LED廠商快速增加，產生經濟規模挾帶價格優勢，促使LED照明市場價格競爭加劇，致整體毛利下降，以及其技術逐漸成熟，不再仰賴外資及台資，中國廠商市占率漸增；惟中國政府將取消LED產業補助政策，預期未來有助於LED照明市場供需平衡，加以LED應用市場擴大，未來公司應積極持續開發通路，提高市占率及滲透率，尋求較低成本及特殊應用模式，以求獲得最大利益。

(三) 法規環境之影響：

為積極發展綠色產業，行政院核定「綠色能源產業躍升計畫」中，已將LED照明光電列為主軸產業之一，透過LED元件、LED背光模組之國際競爭優勢，帶動LED照明、LED車燈產業能力。未來政府將持續推動水銀路燈落日計畫，補助地方政府全面汰換水銀路燈為LED路燈，並藉由貿易推廣相關活動及補助廠商參加國際展覽業務，協助積極開拓海外市搭配多元行銷，以提升我國於LED照明市場之能見度。

(四) 總體經營環境之影響：

綜上，2015年LED照明產業將持續成長，受惠於中國政府取消LED產業補助政策，短期雖易出現擴產高峰，惟長期供需失衡情形將逐漸緩解；加以LED元件已成為替代性光源產品，政府發展綠色產業計畫中，落實LED產業發展帶動國內LED照明需求。未來本公司將持續配合政府策略及深耕國外市場，穩定經營中尋求較佳獲利，積極致力於產業深化，落實公司治理規範，履行企業社會責任，以期提升股東權益報酬為努力方向。

最後，感謝各位同仁、客戶、供應商及股東們過去一年的支持與肯定，使光磊能於穩定中追求成長與創新，並持續獲利回饋股東。展望未來，本公司順應國內外環境對節能環保政策之響應，致力LED節能產品之推展，秉持永續經營為長期營運目標，縝密策略佈局，善盡企業社會責任，共創利害關係人雙贏局面。

董事長 黃勇強



總經理 王虹東



會計主管 林姿君



## 監察人查核報告

董事會造送本公司 103 年度營業報告書、盈餘分配表及經資誠聯合會計師事務所李秀玲會計師及王偉臣會計師查核簽證之 103 年度合併及個體財務報表，移由本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書。

此致

本公司104年股東常會

光磊科技股份有限公司

監察人：韓之華



監察人：倪昌德



中華民國104年3月23日

會計師查核報告書

光磊科技股份有限公司 公鑒：

(104)財審報字第 14002923 號

光磊科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 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，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務報告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告表示意見。

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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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告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，足以允當表達光磊科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

光磊科技股份有限公司已編製民國 103 年度及 102 年度個體財務報告，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

李秀玲

會計師

王偉臣

李秀玲

王偉臣



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 0960038033 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(78)台財證(一)第 26345 號  
中華民國 104 年 3 月 23 日

光磊科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	103年12月31日		102年12月31日	
			金	額 %	金	額 %
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 3,840,208	32	\$ 3,614,203	30
1110	透過損益按公允價值衡量之	六(二)				
	金融資產—流動		462,413	4	220,744	2
1150	應收票據淨額		26,562	-	20,904	-
1160	應收票據—關係人淨額	七	252	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,620,590	14	1,672,866	14
1180	應收帳款—關係人淨額	七	156,599	1	201,959	2
1200	其他應收款		29,460	-	37,483	1
130X	存貨	六(五)	1,218,061	10	1,214,846	10
1410	預付款項		21,293	-	26,235	-
1470	其他流動資產	八	27,110	-	29,131	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<b>7,402,548</b>	<b>61</b>	<b>7,038,371</b>	<b>59</b>
<b>非流動資產</b>						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	622,786	5	590,188	5
1550	採用權益法之投資	六(六)	427,435	3	359,052	3
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	3,398,412	28	3,601,183	30
1780	無形資產	六(八)	12,930	-	13,498	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	186,960	2	277,914	2
1900	其他非流動資產	六(九)及八	94,812	1	100,927	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<b>4,743,335</b>	<b>39</b>	<b>4,942,762</b>	<b>41</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		<b>\$ 12,145,883</b>	<b>100</b>	<b>\$ 11,981,133</b>	<b>100</b>

(續次頁)

**光磊科技股份有限公司及子公司**  
**合併資產負債表**  
**民國103年及102年12月31日**

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	103年12月31日			102年12月31日			
		金	額	%	金	額	%	
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十)及八	\$	924,225	8	\$	850,351	7
2120	透過損益按公允價值衡	六(二)						
	量之金融負債—流動			2,492	-	1,631	-	
2150	應付票據			3,402	-	21,476	-	
2170	應付帳款	六(十一)		770,006	6	767,324	6	
2180	應付帳款—關係人	七		406,982	4	438,838	4	
2200	其他應付款			457,922	4	431,824	4	
2230	當期所得稅負債			8,128	-	5	-	
2250	負債準備—流動	六(十五)		11,411	-	22,344	-	
2300	其他流動負債	六(十二)		379,141	3	264,279	2	
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>2,963,709</u>	<u>25</u>	<u>2,798,072</u>	<u>23</u>	
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十二)、八及九		1,236,418	10	1,537,398	13	
2550	負債準備—非流動	六(十五)		47,644	-	45,433	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		2,892	-	1,105	-	
2600	其他非流動負債	六(十三)		329,112	3	338,830	3	
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>1,616,066</u>	<u>13</u>	<u>1,922,766</u>	<u>16</u>	
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>4,579,775</u>	<u>38</u>	<u>4,720,838</u>	<u>39</u>	
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十四)(十六)		5,456,621	45	5,456,621	46	
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十七)		640,826	5	624,100	5	
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		337,793	3	295,787	3	
3320	特別盈餘公積			13,333	-	133,363	1	
3350	未分配盈餘			1,083,860	9	774,290	6	
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(十九)		56,820	-	(694)	-	
3500	庫藏股票	六(十六)	(	26,699)	-	(26,699)	-	
31XX	<b>歸屬於母公司業主之</b>							
	<b>權益合計</b>			<u>7,562,554</u>	<u>62</u>	<u>7,256,768</u>	<u>61</u>	
36XX	<b>非控制權益</b>			<u>3,554</u>	<u>-</u>	<u>3,527</u>	<u>-</u>	
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>7,566,108</u>	<u>62</u>	<u>7,260,295</u>	<u>61</u>	
	<b>負債及權益總計</b>			<u>\$ 12,145,883</u>	<u>100</u>	<u>\$ 11,981,133</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：王虹東



會計主管：林姿君



**光磊科技股份有限公司及子公司**  
**合併綜合損益表**  
**民國103年及102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	103 年 度		102 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 6,317,383	100	\$ 6,391,594	100
5000 營業成本	六(五)(二十三)(二十四)及七	( 4,645,461 )	( 73 )	( 4,982,481 )	( 78 )
5950 營業毛利淨額		<u>1,671,922</u>	<u>27</u>	<u>1,409,113</u>	<u>22</u>
營業費用	六(二十三)(二十四)				
6100 推銷費用		( 159,566 )	( 3 )	( 188,813 )	( 3 )
6200 管理費用		( 482,701 )	( 8 )	( 463,240 )	( 7 )
6300 研究發展費用		( 283,256 )	( 4 )	( 270,013 )	( 4 )
6000 營業費用合計		( 925,523 )	( 15 )	( 922,066 )	( 14 )
6900 營業利益		<u>746,399</u>	<u>12</u>	<u>487,047</u>	<u>8</u>
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十)	61,010	1	37,929	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	( 107,011 )	( 2 )	12,797	-
7050 財務成本	六(二十二)	( 58,483 )	( 1 )	( 50,268 )	( 1 )
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	<u>25,835</u>	<u>1</u>	<u>30,697</u>	<u>-</u>
7000 營業外收入及支出合計		( 78,649 )	( 1 )	<u>31,155</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利		667,750	11	518,202	8
7950 所得稅費用	六(二十五)	( 106,059 )	( 2 )	( 98,155 )	( 2 )
8200 本期淨利		<u>\$ 561,691</u>	<u>9</u>	<u>\$ 420,047</u>	<u>6</u>
其他綜合損益(淨額)					
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 25,203	-	\$ 44,779	1
8325 備供出售金融資產未實現評價利益		31,893	1	10,392	-
8360 確定福利計畫精算利益(損失)		11,969	-	( 2,953 )	-
8370 採用權益法之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額		420	-	806	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		( 2,046 )	-	500	-
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		<u>\$ 67,439</u>	<u>1</u>	<u>\$ 53,524</u>	<u>1</u>
8500 本期綜合利益總額		<u>\$ 629,130</u>	<u>10</u>	<u>\$ 473,571</u>	<u>7</u>
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 561,682	9	\$ 420,061	6
8620 非控制權益		9	-	( 14 )	-
		<u>\$ 561,691</u>	<u>9</u>	<u>\$ 420,047</u>	<u>6</u>
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 629,119	10	\$ 473,578	7
8720 非控制權益		11	-	( 7 )	-
		<u>\$ 629,130</u>	<u>10</u>	<u>\$ 473,571</u>	<u>7</u>
基本每股盈餘	六(二十六)				
9750 本期淨利		<u>\$</u>	<u>1.03</u>	<u>\$</u>	<u>0.77</u>
稀釋每股盈餘	六(二十六)				
9850 本期淨利		<u>\$</u>	<u>1.02</u>	<u>\$</u>	<u>0.76</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：王虹東



會計主管：林姿君



**光磊科技股份有限公司及子公司**  
**合併權益變動表**  
**民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日**

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母公		盈餘			其他權益					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	國外營運機構財務之換算差	可供出售金融資產之重估	備供出售資產	庫藏股票	總計				
102 年度														
102 年 1 月 1 日餘額	\$5,456,621	\$610,447	\$262,183	\$90,871	\$678,326	(\$29,130)	(\$27,534)	(\$26,699)	\$7,015,085	\$3,534	\$7,018,619			
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	33,604	-	(33,604)	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	42,492	(42,492)	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(245,548)	-	-	-	(245,548)	-	(245,548)	-	(245,548)	
其他資本公積變動：														
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	六(六)	(726)	-	-	-	-	-	-	(726)	-	(726)	-	(726)	
發放子公司股利調整資本公積	-	498	-	-	-	-	-	-	498	-	498	-	498	
本期淨利	-	-	-	-	420,061	-	-	-	420,061	(14)	420,047		420,047	
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	(2,453)	45,578	10,392	-	53,517	7	53,524		53,524	
股份基礎給付交易	六(十四)	-	13,881	-	-	-	-	-	13,881	-	13,881		13,881	
102 年 12 月 31 日餘額	<u>\$5,456,621</u>	<u>\$624,100</u>	<u>\$295,787</u>	<u>\$133,363</u>	<u>\$774,290</u>	<u>\$16,448</u>	<u>(\$17,142)</u>	<u>(\$26,699)</u>	<u>\$7,256,768</u>	<u>\$3,527</u>	<u>\$7,260,295</u>		<u>\$7,260,295</u>	
103 年度														
103 年 1 月 1 日餘額	\$5,456,621	\$624,100	\$295,787	\$133,363	\$774,290	\$16,448	(\$17,142)	(\$26,699)	\$7,256,768	\$3,527	\$7,260,295		\$7,260,295	
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	42,006	-	(42,006)	-	-	-	-	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(120,030)	120,030	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(327,397)	-	-	-	(327,397)	-	(327,397)	-	(327,397)	
其他資本公積變動：														
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	六(六)	(1,861)	-	-	-	-	-	-	(1,861)	-	(1,861)	-	(1,861)	
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	12,646	-	-	(12,662)	-	-	-	(16)	16	-	-	-	
發放子公司股利調整資本公積	-	665	-	-	-	-	-	-	665	-	665	-	665	
本期淨利	-	-	-	-	561,682	-	-	-	561,682	9	561,691		561,691	
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	9,923	25,621	31,893	-	67,437	2	67,439		67,439	
股份基礎給付交易	六(十四)	-	5,276	-	-	-	-	-	5,276	-	5,276		5,276	
103 年 12 月 31 日餘額	<u>\$5,456,621</u>	<u>\$640,826</u>	<u>\$337,793</u>	<u>\$13,333</u>	<u>\$1,083,860</u>	<u>\$42,069</u>	<u>\$14,751</u>	<u>(\$26,699)</u>	<u>\$7,562,554</u>	<u>\$3,554</u>	<u>\$7,566,108</u>		<u>\$7,566,108</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：王虹東



會計主管：林姿君



光磊科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
合併稅前淨利		\$ 667,750	\$ 518,202
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(七)(二十三)	428,171	450,393
攤銷費用	六(八)(二十三)	11,628	9,960
(備抵呆帳轉列收入數)呆帳提列數		( 12,634 )	29,928
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨(利益)損失	六(二)		722
利息費用	六(二十二)	56,670	48,236
利息收入	六(二十)	( 24,226 )	( 20,280 )
股利收入	六(二十)	( 14,720 )	( 7,880 )
員工認股權酬勞成本	六(二十四)	5,276	13,881
採用權益法認列之關聯企業利益之份額		( 25,835 )	( 30,697 )
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十一)	176	( 3,695 )
處分投資損失(利益)	六(二十一)	824	( 2,313 )
金融資產減損損失	六(二十一)	16,776	6,000
非金融資產減損損失	六(二十一)	91,909	8,502
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			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		( 239,680 )	( 220,834 )
應收票據淨額		( 5,658 )	6,985
應收票據—關係人淨額		( 252 )	-
應收帳款淨額		64,502	179,324
應收帳款—關係人淨額		44,647	( 44,005 )
其他應收款		120	( 4,116 )
存貨		( 3,215 )	52,464
預付款項		( 3,163 )	( 12,978 )
其他流動資產		2,021	( 380 )
其他非流動資產		7,499	5,128
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		( 18,189 )	7,551
應付帳款		2,682	30,293
應付帳款—關係人		( 31,856 )	( 345,685 )
其他應付款		26,297	17,334
負債準備		( 8,585 )	3,583
其他流動負債		14,862	( 19,421 )
應計退休金負債		2,267	1,345
營運產生之現金流入		1,055,256	677,547
收取之利息		30,789	16,958
收取之股利		45,187	27,000
支付之利息		( 56,754 )	( 47,442 )
支付之所得稅		( 5,901 )	( 53,700 )
營業活動之淨現金流入		1,068,577	620,363

(續次頁)

**光磊科技股份有限公司及子公司**  
**合併現金流量表**  
**民國103年及102年1月1日至12月31日**

單位：新台幣仟元

	<u>附註</u>	<u>103 年 度</u>	<u>102 年 度</u>
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得備供出售金融資產		(\$ 18,626)	(\$ 25,532)
處分備供出售金融資產價款		-	3,147
取得採用權益法之投資		( 74,429)	-
取得不動產、廠房及設備	六(七)	( 288,853)	( 249,515)
處分不動產、廠房及設備價款	六(七)	321	9,897
存出保證金(增加)減少		( 1,530)	13,459
取得購置無形資產	六(八)	( 11,042)	( 10,007)
投資活動之淨現金流出		( 394,159)	( 258,551)
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款增加		2,337,053	2,066,659
短期借款減少		( 2,263,179)	( 2,249,092)
舉借長期借款		-	884,264
償還長期借款		( 200,980)	( 96,471)
存入保證金增加		130	11
發放現金股利		( 326,732)	( 245,548)
籌資活動之淨現金(流出)流入		( 453,708)	359,823
匯率變動對現金及約當現金之影響		5,295	9,998
本期現金及約當現金增加數		226,005	731,633
期初現金及約當現金餘額		3,614,203	2,882,570
期末現金及約當現金餘額		\$ 3,840,208	\$ 3,614,203

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：王虹東



會計主管：林姿君



會計師查核報告書

(104)財審報字第 14002782 號

光磊科技股份有限公司 公鑒：

光磊科技股份有限公司民國 103 年 12 月 31 日及民國 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 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。上開個體財務報告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告表示意見。

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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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告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，足以允當表達光磊科技股份有限公司民國 103 年 12 月 31 日及民國 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

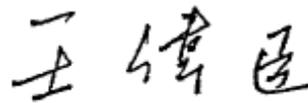
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李秀玲



會計師

王偉臣



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 0960038033 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(78)台財證(一)第 26345 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 3 日

光磊科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	103年12月31日		102年12月31日	
			金	額 %	金	額 %
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 3,370,922	29	\$ 3,150,913	28
1110	透過損益按公允價值衡量之	六(二)				
	金融資產－流動		462,413	4	220,744	2
1150	應收票據淨額		24,412	-	11,285	-
1160	應收票據－關係人淨額	七	252	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,492,571	13	1,507,004	13
1180	應收帳款－關係人淨額	七	164,282	2	238,370	2
1200	其他應收款		27,150	-	28,298	-
130X	存貨	六(五)	1,146,496	10	1,105,910	10
1410	預付款項		17,023	-	15,244	-
1470	其他流動資產	八	26,063	-	25,582	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<b>6,731,584</b>	<b>58</b>	<b>6,303,350</b>	<b>55</b>
<b>非流動資產</b>						
1523	備供出售金融資產－非流動	六(三)	605,041	5	589,450	5
1550	採用權益法之投資	六(六)	1,210,471	11	1,290,034	12
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	2,814,558	24	2,925,116	26
1780	無形資產	六(八)	12,048	-	12,443	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	172,761	2	263,665	2
1900	其他非流動資產		15,973	-	23,222	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<b>4,830,852</b>	<b>42</b>	<b>5,103,930</b>	<b>45</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		<b>\$ 11,562,436</b>	<b>100</b>	<b>\$ 11,407,280</b>	<b>100</b>

(續次頁)

**光磊科技股份有限公司**  
**個體資產負債表**  
**民國103年及102年12月31日**

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	103年12月31日		102年12月31日		
		金額	%	金額	%	
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款	六(九)	\$ 479,786	4	\$ 431,482	4
2120	透過損益按公允價值衡量之	六(二)				
	金融負債－流動		2,492	-	1,631	-
2150	應付票據		3,226	-	7,758	-
2170	應付帳款	六(十)	710,837	6	710,758	6
2180	應付帳款－關係人	七	419,163	4	444,024	4
2200	其他應付款		409,758	4	394,279	3
2230	當期所得稅負債	六(二十四)	8,128	-	-	-
2250	負債準備－流動	六(十四)	3,801	-	13,519	-
2300	其他流動負債	六(十一)	359,115	3	240,506	2
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>2,396,306</u>	<u>21</u>	<u>2,243,957</u>	<u>19</u>
<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款	六(十一)、八及九	1,236,418	11	1,537,398	14
2550	負債準備－非流動	六(十四)	36,216	-	30,181	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	2,081	-	293	-
2600	其他非流動負債	六(十二)	328,861	3	338,683	3
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>1,603,576</u>	<u>14</u>	<u>1,906,555</u>	<u>17</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>3,999,882</u>	<u>35</u>	<u>4,150,512</u>	<u>36</u>
<b>權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	六(十三)(十五)	5,456,621	47	5,456,621	48
<b>資本公積</b>						
3200	資本公積	六(十六)	640,826	6	624,100	5
<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	六(十七)	337,793	3	295,787	3
3320	特別盈餘公積		13,333	-	133,363	1
3350	未分配盈餘		1,083,860	9	774,290	7
<b>其他權益</b>						
3400	其他權益	六(十八)	56,820	-	(694)	-
3500	庫藏股票	六(十五)	(26,699)	-	(26,699)	-
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>7,562,554</u>	<u>65</u>	<u>7,256,768</u>	<u>64</u>
<b>負債及權益總計</b>			<u>\$ 11,562,436</u>	<u>100</u>	<u>\$ 11,407,280</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：王虹東



會計主管：林姿君



**光磊科技股份有限公司**  
**個體綜合損益表**  
**民國103年及102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	103 年 度		102 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	七	\$ 5,986,572	100	\$ 6,113,156	100
5000 營業成本	六(五)(二十二) (二十三)及七	( 4,352,628 )	( 73 )	( 4,729,263 )	( 77 )
5900 營業毛利		1,633,944	27	1,383,893	23
5910 未實現銷貨利益		( 66 )	-	( 27 )	-
5920 已實現銷貨利益		27	-	726	-
5950 營業毛利淨額		1,633,905	27	1,384,592	23
營業費用	六(二十二) (二十三)				
6100 推銷費用		( 123,192 )	( 2 )	( 187,939 )	( 3 )
6200 管理費用		( 395,175 )	( 7 )	( 385,110 )	( 7 )
6300 研究發展費用		( 268,418 )	( 4 )	( 254,753 )	( 4 )
6000 營業費用合計		( 786,785 )	( 13 )	( 827,802 )	( 14 )
6900 營業利益		847,120	14	556,790	9
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十九)	53,398	1	30,680	1
7020 其他利益及損失	六(二十)	( 14,500 )	-	1,598	-
7050 財務成本	六(二十一)	( 39,765 )	( 1 )	( 33,211 )	( 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(六)	( 178,584 )	( 3 )	( 29,817 )	-
7000 營業外收入及支出合計		( 179,451 )	( 3 )	( 30,750 )	-
7900 稅前淨利		667,669	11	526,040	9
7950 所得稅費用	六(二十四)	( 105,987 )	( 1 )	( 105,979 )	( 2 )
8200 本期淨利		\$ 561,682	10	\$ 420,061	7
其他綜合損益(淨額)					
8310 國外營運機構財務報表換算 之兌換差額		\$ 25,201	-	\$ 44,772	1
8325 備供出售金融資產未實現評 價利益		26,900	1	10,392	-
8360 確定福利計畫精算利益(損 失)	六(十二)	12,037	-	( 2,917 )	-
8380 採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資之其他綜合 損益份額		5,345	-	774	-
8399 與其他綜合損益組成部分相 關之所得稅	六(二十四)	( 2,046 )	-	496	-
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ 67,437	1	\$ 53,517	1
8500 本期綜合利益總額		\$ 629,119	11	\$ 473,578	8
基本每股盈餘					
9750 基本每股盈餘合計	六(二十五)	\$	1.03	\$	0.77
稀釋每股盈餘					
9850 稀釋每股盈餘合計	六(二十五)	\$	1.02	\$	0.76

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：王虹東



會計主管：林姿君



**光磊科技股份有限公司**  
**個體權益變動表**  
**民國 103 年及 102 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	保 留 盈 餘		未分配盈餘	其 他 權 益		庫 藏 股 票	合 計
			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	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益		
<b>102 年度</b>									
102 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 5,456,621	\$ 610,447	\$ 262,183	\$ 90,871	\$ 678,326	( \$ 29,130 )	( \$ 27,534 )	( \$ 26,699 )	\$ 7,015,085
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	六(十七)	-	33,604	-	( 33,604 )	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	六(十七)	-	-	42,492	( 42,492 )	-	-	-	-
現金股利	六(十七)	-	-	-	( 245,548 )	-	-	-	( 245,548 )
其他資本公積變動									
採用權益法認列之關聯企業及合資 之變動數	六(六)	-	124	-	-	-	-	-	124
發放子公司股利調整資本公積		-	498	-	-	-	-	-	498
本期淨利		-	-	-	420,061	-	-	-	420,061
本期其他綜合損益	六(十八)	-	-	-	( 2,453 )	45,578	10,392	-	53,517
股份基礎給付交易	六(十三)	-	13,031	-	-	-	-	-	13,031
102 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 5,456,621</u>	<u>\$ 624,100</u>	<u>\$ 295,787</u>	<u>\$ 133,363</u>	<u>\$ 774,290</u>	<u>\$ 16,448</u>	<u>( \$ 17,142 )</u>	<u>( \$ 26,699 )</u>	<u>\$ 7,256,768</u>
<b>103 年度</b>									
103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 5,456,621	\$ 624,100	\$ 295,787	\$ 133,363	\$ 774,290	\$ 16,448	( \$ 17,142 )	( \$ 26,699 )	\$ 7,256,768
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	六(十七)	-	42,006	-	( 42,006 )	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	六(十七)	-	-	( 120,030 )	120,030	-	-	-	-
現金股利	六(十七)	-	-	-	( 327,397 )	-	-	-	( 327,397 )
其他資本公積變動									
採用權益法認列之關聯企業及合資 之變動數	六(六)	-	( 1,603 )	-	-	-	-	-	( 1,603 )
取得或處分子公司股權價格與帳面 價值差額		-	12,646	-	( 12,662 )	-	-	-	( 16 )
發放子公司股利調整資本公積	六(六)	-	665	-	-	-	-	-	665
本期淨利		-	-	-	561,682	-	-	-	561,682
本期其他綜合損益	六(十八)	-	-	-	9,923	25,621	31,893	-	67,437
股份基礎給付交易	六(十三)	-	5,018	-	-	-	-	-	5,018
103 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 5,456,621</u>	<u>\$ 640,826</u>	<u>\$ 337,793</u>	<u>\$ 13,333</u>	<u>\$ 1,083,860</u>	<u>\$ 42,069</u>	<u>\$ 14,751</u>	<u>( \$ 26,699 )</u>	<u>\$ 7,562,554</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：王虹東



會計主管：林姿君



光磊科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 667,669	\$ 526,040
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(七)(二十二)	370,479	400,752
攤銷費用	六(八)(二十二)	10,900	9,182
(備抵呆帳轉列收入數)呆帳費用提列數	( 9,891 )		57,881
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益(損失)	六(二)	( 808 )	722
利息費用	六(二十一)	38,167	31,380
利息收入	六(十九)	( 20,734 )	( 15,358 )
股利收入	六(十九)	( 14,720 )	( 7,880 )
員工認股權酬勞成本	六(十三)	5,018	13,031
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	六(六)	178,584	29,817
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十)	( 158 )	( 3,215 )
處分投資損失(利益)	六(二十)	838	( 2,313 )
金融資產減損損失	六(二十)	11,866	6,000
非金融資產減損損失	六(二十)	-	19,959
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			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		( 239,680 )	( 220,834 )
應收票據淨額		( 13,127 )	13,206
應收票據-關係人淨額		( 252 )	-
應收帳款淨額		25,037	217,388
應收帳款-關係人淨額		73,375	( 76,038 )
其他應收款		( 218 )	( 2,901 )
存貨		( 40,586 )	60,442
預付款項		( 1,779 )	( 8,828 )
其他流動資產		( 481 )	( 2,490 )
其他非流動資產		7,743	7,368
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		( 4,647 )	( 5,901 )
應付帳款		79	28,618
應付帳款-關係人		( 24,861 )	( 342,667 )
其他應付款		15,641	( 1,235 )
負債準備		( 3,683 )	4,907
其他流動負債		18,609	( 35,595 )
應計退休金負債		2,272	1,345
其他非流動負債		38	( 699 )
營運產生之現金流入		1,050,690	702,084
收取之利息		20,760	14,618
收取之股利		30,771	16,531
支付之利息		( 38,214 )	( 30,740 )
支付之所得稅		( 5,873 )	( 53,622 )
營業活動之淨現金流入		1,058,134	648,871

(續次頁)

光磊科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	<u>附註</u>	<u>103 年 度</u>	<u>102 年 度</u>
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得備供出售金融資產		( \$ 18,557 )	( \$ 25,532 )
處分備供出售金融資產價款		-	3,147
取得採用權益法之投資		( 68,676 )	-
取得不動產、廠房及設備	六(七)	( 260,023 )	( 180,719 )
處分不動產、廠房及設備價款		260	8,082
存出保證金(增加)減少		( 494 )	10,093
取得無形資產	六(八)	( 10,505 )	( 9,464 )
投資活動之淨現金流出		( 357,995 )	( 194,393 )
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加		2,137,172	1,785,716
短期借款減少		( 2,088,868 )	( 2,035,101 )
舉借長期借款		-	884,264
償還長期借款		( 200,980 )	( 96,471 )
存入保證金(減少)增加		( 57 )	4
發放現金股利	六(十七)	( 327,397 )	( 245,548 )
籌資活動之淨現金(流出)流入		( 480,130 )	292,864
本期現金及約當現金增加數		220,009	747,342
期初現金及約當現金餘額		3,150,913	2,403,571
期末現金及約當現金餘額		\$ 3,370,922	\$ 3,150,913

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：王虹東



會計主管：林姿君



  
**光磊科技股份有限公司**  
 一〇五年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
上期末分配盈餘(IFRS)	524,917,256
減：對被投資公司依權益法認列之保留盈餘調整數	(12,662,388)
減：庫藏股註銷之保留盈餘調整數	0
加：本年度精算損益	9,922,775
小計	522,177,643
本期稅後淨利	561,682,540
減：提列10%法定盈餘公積	(56,168,254)
加：迴轉特別盈餘公積	13,331,136
截至本期可分配盈餘	1,041,023,065
分配項目：	
股東紅利-股票	
股東紅利-現金	(409,246,586)
期末未分配盈餘	631,776,479
註：配發員工紅利-股票	
配發員工紅利-現金	76,733,735
配發董事監察人酬勞	25,577,912

註1. 擬分配股東現金紅利新台幣409,246,586元，依配息基準日股東名簿所載持股比例配發，提請股東常會通過並授權董事會另訂配息基準日。

註2. 依財政部民國87年4月30日台財稅第871941343號函規定，分配盈餘時應採個別辨認方式；本公司盈餘分配原則，係先分配103年度可分配盈餘，如有不足，則依盈餘產生之年序，採先進先出之順序分配以前年度累積之未分配盈餘。

董事長：黃勇強



經理人：王虹東



會計主管：林姿君

