雷科股份有限公司
101 年股東常會議事錄

時間：中華民國 101 年 6 月 19 日(星期二)上午 9 時整。

地點：高雄市前鎮區新生路 248-45 號 2 樓。
(經濟部加工出口區管理處臨廣園區國際會議中心)。

出席：親自出席及委託出席股東，共計 45,215,712 股，佔本公司流通在外已發行股數 75,808,722 股(已扣除公司法 179 條規定之股數)之 59.64%，已達法定出席股數。

列席： 資誠聯合會計師事務所　　林億彰 會計師
建業法律事務所　　胡仁達 律　師

主席：鄭再興　　記錄：唐靜玲

壹、宣佈開會：出席股東代表股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略

叁、報告事項：

第一案：100 年度營業報告。(請參閱附錄)

第二案：監察人審查本公司 100 年度決算表冊報告。(請參閱附錄)

第三案：庫藏股買回執行情形報告。(請參閱議事手冊)

第四案：公司債募集情形報告。(請參閱議事手冊)

肆、承認事項：

第一案：(董事會提)

案　由：承認 100 年度營業報告書及財務報表。

說　明：一、本公司 100 年度財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所林億彰、王國華會計師查核簽證完竣，認為尚無不合，並出具書面查核報告(請參閱附錄)。

二、上述財務報表及合併財務報表與營業報告書，業經董事會通過，並提請監察人查核完竣，並出具查核報告在案(請參閱附錄)。

三、前項財務報表及合併財務報表與營業報告書，(請參閱附錄)。

四、敬請 承認。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案　由：承認100年度盈餘分配案。

說　明：一、茲以公司法及本公司章程規定擬具盈餘分配表如下，有關本次盈餘分配，優先分配100年度盈餘，不足部份，再分配99年(含)以前盈餘。

二、本盈餘分配案依公司董事會會議決議日之流通在外股數計算，現金股利每股分配 0.75 元，股票股利每股分配0.75元，原股東配股配息比例嗣後如因有買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換、現金增資等因素，致影響流通在外股份數量，股東配股配息比率因此發生變動而需修正者，授權董事會辦理配股配息率變更事宜。

三、本次現金股利分配案俟股東常會決議通過後，擬授權董事會另訂除息基準日。

四、盈餘分配表如下：

雷科股份有限公司

盈餘分配表

民國100年度

	單位：新台幣元
項目	金額
期初未分配盈餘	20,694,336
減：庫藏股註銷沖減保留盈餘	(79,388,568)
加：本年度稅後淨利	209,189,671
小計	150,495,439
減：提列法定公積	(15,049,544)
加：迴轉特別盈餘公積	51,931,621
本期可分配盈餘	187,377,516
本期分配項目	
股東紅利-現金股利（每股配發0.75元）	(56,856,540)
股東紅利-股票股利（每股配發0.75元）	(56,856,540)
期末未分配盈餘	73,664,436
備註	
員工分紅	8,251,355
董監酬勞	2,887,974

負責人：鄭再興　　經理人：林昭雄　　主辦會計：唐靜玲

註：董事會擬議配發員工紅利與董監酬勞金額與認列費用年度估列金額一致，並無差異數。

五、敬請 承認。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項：

第一案：(董事會提)

案　由：討論本公司盈餘轉增資發行新股案。

說　明：一、本公司為充實營運資金之需要，擬自 100 年度未分配盈餘項下提撥股東紅利新台幣 56,856,540 元，辦理盈餘轉增資，發行普通股 5,685,654 股，每股面額新台幣 10 元。

二、本次增資依配股基準日本公司股東名冊記載之各股東持股比例計算，每仟股無償配發 75 股，不足壹股之畸零股，依公司法第二四 0 條規定按面額折發現金至元為止（元以下捨去），並授權董事長洽特定人按面額認購之。

三、本增資發行新股案所訂各項內容與相關事宜，如因事實需要或主管機關核示必要變更時，授權董事會全權處

理。

四、本次發行新股之權利義務與原有股份相同，俟股東常會通過後，並呈報奉主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日暨增資發行新股日。

五、原股東配股比例嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換、現金增資等因素，致影響流通在外股份數量，致使股東配股比率因此發生變動而需修正時，授權董事會辦理配股率變更事宜。

六、謹提請　公決。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案　由：討論本公司公司章程修訂案。

說　明：一、依據相關法令及本公司營運需求，擬修訂公司章程部份條文。

二、修訂原條文與修訂後條文對照表(請參閱附錄)。

三、謹提請　公決。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案：(董事會提)

案　由：討論本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。

說　明：一、為配合法令修訂，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

二、修訂其原條文與修訂後條文對照表(請參閱附錄)。

三、謹提請　公決。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

玖、臨時動議：無。

拾、散會：同日上午 9 時 16 分。

條　次	修　正　後　條　文	條　次	原　條　文	說　明
第七條 第一款	一、評估程序 對於資產取得或處分應針對其信用風險、市場風險、流動性風險、作業風險、法律風險及效益加以評估，除內部評估方式應於相關之內部控制循環及辦法訂定外，應依照下列方式委請專家出具意見作為參考依據。 1.本公司取得或處分不動產或其他固定資產,除與政府機構交易、自地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定： (1) 因特殊原因需以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (2)交易金額達新台幣十億元以上者,應請二家以上之專業估價者估價。 (3)專業估價者之估價結果有下列情形之一者,除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： A.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 B.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 (4)專業估價者契約成立日前估價者,出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。 2.本公司取得或處分有價證券,應於事實發生日前先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。 另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十條規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。 3.本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。 4.本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或簽證會計師意見。 5.以上交易金額之計算應依本辦法第七條第四款第一目第五點規定辦理，且所指一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，若已依本辦法規取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。	第七條 第一款	一、評估程序 對於資產取得或處分應針對其信用風險、市場風險、流動性風險、作業風險、法律風險及效益加以評估，除內部評估方式應於相關之內部控制循環及辦法訂定外，應依照下列方式委請專家出具意見作為參考依據。 1.本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上，應先取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定： (1) 因特殊原因需以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (2)交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 (3)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： A.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 B.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 (4)契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者,得由原專業估價者出具意見書。 2.本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。 另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。 3.本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。 4.本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者,得以法院所出具之證明文件替代估價報告或簽證會計師意見。	依據法令修訂。

雷科股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

條　次	修　正　後　條　文	條　次	原　條　文	說　明
第七條 第四款	四、公告申報程序： (一)應公告申報標準： 公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報： (1)、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。 (2)、刪除 (2)、進行合併、分割、收購或股份受讓。 (3)、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (4)、除前三款以外之資產交易，或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，但有下列情形不在此限。 1.買賣公債。 2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。 3.買賣附買回、賣回條件之債券。 4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。 5.以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新台幣五億元以上。(以公司預計投入之金額為計算基準) (5)、前項交易金額係依下列方式計算之： 1.每筆交易金額。 2.一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 3.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 5.所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定公告部分免再計入 (二)公告申報程序 一、 本公司應將相關資訊於證券暨期貨管理委員會指定網站辦理公告申報。 二、 本公司應按月將本公司及其非屬國內本公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式,於每月十日前輸入本會指定之資訊申報網站。 三、 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。 四、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。 五、本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 3.原公告申報內容有變更。 (三)本公司子公司應公告申報事宜： 1.本公司之子公司取得或處分資產處理程序,亦應依本公司規定辦理。 2.本公司之子公司非屬公開發行公司,取得或處分資產達本處理程序所訂應公告申報情事者，由本公司為之。 3.本公司之子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分二十或總資產達百分之十」,係以本公司之實收資本額或總資產為準。	第七條 第四款	四、公告申報程序： (一)應公告申報標準： 公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報： (1)、向關係人取得不動產。 (2)、從事大陸地區投資。 (3)、進行合併、分割、收購或股份受讓。 (4)、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (5)、除前四款以外之資產交易，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，但有下列情形不在此限。 1.買賣公債。 2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。 3.買賣附買回、賣回條件之債券。 4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上。 5.以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新台幣五億元以上。(以公司預計投入之金額為計算基準) (6)、前項交易金額係依下列方式計算之： 1.每筆交易金額。 2.一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 3.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 5.所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定公告部分免再計入。 (二)公告申報程序 一、 本公司應將相關資訊於證券暨期貨管理委員會指定網站辦理公告申報。 二、 本公司應按月將本公司及其非屬國內本公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入本會指定之資訊申報網站。 三、 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。 四、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。 五、本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 (三)本公司子公司應公告申報事宜： 1.本公司之子公司取得或處分資產處理程序，亦應依本公司規定辦理。 2.本公司之子公司非屬公開發行公司，取得或處分資產達本處理程序所訂應公告申報情事者，由本公司為之。 3.本公司之子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分二十」，係以本公司之實收資本額為準。	依據法令修訂。 刪除大陸地區公告申報，比照一般交易標準公告申報。

條 次	修 正 後 條 文	條 次	原 條 文	說 明
第八條	關係人交易	第八條	不動產或其他固定資產估價報告	修正為全部關係人交易，不限定僅不動產或其他固定資產
第八條第一款	一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依前述規定辦理外，並應下列所述規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，亦應依前述規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見，前述所稱交易金額之計算應依本辦法第七條第四款第一目第五點規定辦理。判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	第八條第一款	一、本公司向關係人購買或交換而取得不動產，應依前述規定辦理外，並應下列所述規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	依據法令修改。
第八條第二款	二、本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處份不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 1. 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 2. 選定關係人為交易對象之原因。 3. 向關係人取得不動產，依本辦法第七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 4. 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司及關係人之關係等事項。 5. 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 6. 依本辦法第七條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 7. 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前述所稱交易金額之計算應依本辦法第七條第四款第一目第五點規定辦理，且所指一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，若已依本辦法規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。 本公司與子公司間，若屬取得或處分供營業使用之機器設備，則董事會得依據本辦法第七條規定授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。 已依法設置獨立董事者，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	第八條第二款	二、本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之，已依法設置獨立董事者，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明： 1. 取得不動產之目的、必要性及預計效益。 2. 選定關係人為交易對象之原因。 3. 依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 4. 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司及關係人之關係等事項。 5. 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 6. 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。	依據法令修改。

條 次	修 正 後 條 文	條 次	原 條 文	說 明
第九條第一款第五目	第九條：取得或處分衍生性商品之處理程序 一、 交易原則與方針 (五)契約總額及損失上限之訂定 （2）損失上限之訂定 A. 避險契約與特定目的之交易性商品操作損失上限不得逾契約金額之 30%，適用於個別契約與全部契約。停損點之設定，以不超過交易契約金額之 30%為上限，如損失金額超過交易金額 30%時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。 B. 刪除 C. 刪除	第九條第一款第五目	第九條：取得或處分衍生性商品之處理程序 一、 交易原則與方針 (五)契約總額及損失上限之訂定 （2）損失上限之訂定 A. 避險契約損失上限不得逾契約金額之 30%，適用於個別契約與全部契約。如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之十為上限，如損失金額超過交易金額百分之十時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。 B. 個別契約損失金額以不超過美金貳萬元或交易合約金額百分之五何者為低之金額為損失上限。 C. 本公司特定目的之交易性操作年度損失最高限額為美金 30 萬元。	明確訂定避險性交易契約損失上限。
第十條第二款	參與合併、分割或收購之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關備查。	第十條第二款	參與合併、分割或收購之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關備查。	依據法令修改。

【附件一】

營 業 報 告 書

各位股東先生、女士：

承蒙各位股東在百忙中仍撥冗參加雷科股份有限公司 101 年股東常會。本人謹代表公司及全體員工感謝各位對本公司的支持與愛護。

本公司於 100 年中創造歷史新高營收的營運成績，雖於下半年受歐債影響景氣下滑而致本公司營運未如預期，但本公司仍憑藉自身原有健全體質持續創造獲利，往後雷科全體同仁與經營團隊也會以更認真、嚴謹、積極的態度繼續努力，達到優異的經營成績。

茲將本公司 100 年度營運成果與 101 年度營業展望概要報告如下：

一、100 年度營運成果

（一）營業計畫實施成果及概況

本公司 100 年度集團合併營業收入 2,519,491 仟元，較 99 年度合併營業收入 2,493,512 仟元，增加 25,979 仟元，合併營收增加 1.04% ，100 年度國內營業收入 1,254,945 仟元，較 99 年度國內營業收入 1,143,523 仟元，增加 111,422 仟元，營收增加 9.74% 。

100 年度稅後淨利 209,190 仟元，較 99 年度稅後淨利 292,990 仟元，減少 83,800 仟元，淨利減少 28.6%。

（二）營業收支預算執行情形

本公司 100 年度未公開財務預測資訊，故無預算達成情形。

（三）財務收支與獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目 ＼ 年度		100 年度（合併）	100 年度（母公司）
財務收支	營業收入淨額	2,519,491	1,254,945
	營業毛利	486,513	258,671
	稅後損益	209,350	209,190
獲利能力	資產報酬率（%）	7.18	7.94
	股東權益報酬率（%）	16.22	16.22
	營業利益佔實收資本比率（%）	17.46	11.72
	稅前純益佔實收資本比率（%）	26.11	26.09
	純益率	8.31	16.67
	每股盈餘（元）	2.60	2.60

（四）研究發展狀況

1.最近兩年研發費用支出

單位：新台幣仟元

年度	100 年度	99 年度
研究發展費用	17,156	27,500

2.最近年度研發成果

年度	研發成果
100 年度	因中、大型尺寸陶瓷基板被廣泛運用於 LED 載板、高頻元件，但普遍都存在散熱不良問題，故於製程中都以鑽孔方式作為改善對策，驗證結果也確實有效解決散熱不良問題，目前已研發成功 IR 雷射陶瓷鑽孔機並量產。
100 年度	整流二極體晶圓雷射切割機已完成並提供客戶投產。
100 年度	高速 Wafer Marking 一直是美國 GSI 設備為主，目前已經研發全自動 Wafer Marking，並提供客戶投產
100 年度	二代橋式 FPC 軟性 PCB 之外型雷射切割機—已完成整機測試並提供客戶投產。
100 年度	SMT STENCIL 鋼板切割機由原本單軸架構改為龍門機型，可有效提升切割速率，已完成整機測試並提供客戶投產。
100 年度	現今的 BGA 返修製程仍然必須仰賴人工操作，損耗龐大的人力資源，藉此研發雷射除膠機，取代人工除膠製程，減少人力資源的浪費並提升產能速度，目前已研發成功並提供客戶投產。

二、101 年營業計畫概要

(一)經營方針

1.持續擴大各產品線銷售：

本公司一向以客戶需求為發展中心，希望能提供客戶更完整的產品。本公司在 SMD 捲裝材料產品類別內，同時提供被動元件產業、半導體及 LED 等產業所需求之元件捲裝材料，提供適合各項元件之不同需求。本公司銷售製造產品除 SMD 捲裝材料外，另一大類則為設備產品，在銷售代理 SMT 設備產品方面，本公司將持續擴增開發更多代理設備，以提供客戶全產品服務。在雷射設備產品方面，本公司持續研發製造各類應用之雷射機台，以滿足客戶的不同需求。

2.持續研發鐳射機器設備應用

鐳射機器應用已在台灣廠及新加坡廠同時以 Laser Tek 做為研究發展、生產製造、行銷的領導品牌，目前已具成效。100 年已研發完成 IR 雷射陶瓷基板鑽孔機、整流二極體晶圓雷射切割機以及龍門型 SMT STENCIL 鋼板切割機等設備，預計 101 年除持續研發改良提高原有機型良率與技術外，也將同時進行多項雷射機型研發，並推出相關雷射機台。

3.開發與整合能源事業：

順應全球提倡節能減碳需求，除在電子產業努力耕耘外，本公司也因應市場需求，掌握最佳契機，並發揮本公司通路銷售優勢，開始積極開發 LED 燈具及節能空調銷售市場，期盼能推廣節能減碳的生活，為環境盡一份心力，也為本公司開拓更多元化的營運市場。

(二)預期銷售數量及其依據及重要產銷政策

(1)預期銷售數量及其依據：不適用。

(2)重要產銷政策

1.生產政策：

(A)SMD 捲裝材料：

持續改善並提升產品品質與產能、開發較低成本原材，以降低生產製造成本。

(B)SMT 與雷射設備：

持續研發各式應用雷射設備機，更新新型技術，與設備供應商建立更緊密的策略聯盟關係。

2.銷售政策：

(A)持續鞏固原有被動元件、SMT、半導體與 LED 產業客戶，鎖定主流市場，開發高品質具競爭性產品。

(B)加強台灣與海外即時發貨與在地服務，並持續推動全球分工噢集團中心制，即時配合客戶大量生產需求。

(C)深植人力培育計畫，以佈局全球行銷為目標，強化公司人力資源，提高產品質量管控與客戶售後服務，成功建構全球供應能力與效益。

展望未來我們持續以更積極兼具穩健的步伐爭取更高的營運績效，期盼各位股東先進仍然一秉初衷，繼續給予「Laser Tek」集團企業支持與鼓勵，謝謝大家，最後敬祝諸位股東女士、先生：

身體健康 心想事成

負責人：鄭再興 經理人：林昭雄 主辦會計：唐靜玲

【附件二】

雷科股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司100年度財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所林億彰、王國華會計師查核簽證竣事，連同營業報告書及盈餘分配表等表冊，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，備具報告書，報請　鑒核。

此致

雷科股份有限公司　101年股東常會

監察人：陳志祥

鄭玉慧

徐守德

中　華　民　國　一〇一　年　五　月　三　日

【附件三】

會計師查核報告

(101)財審報字第 11003998 號

雷科股份有限公司　公鑒:

雷科股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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，第一段所述民國 100 年度及 99 年度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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達雷科股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量情形。

雷科股份有限公司已編製民國 100 年度及 99 年度之合併財務報表，並均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

林億彰

會計師

王國華

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(79)台財證(一)第 37504 號
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

中　華　民　國　1 0 1　年　3　月　2 9　日

雷科股份有限公司
資　產　負　債　表
民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	資　　產	附註	100 年 12 月 31 日 金　　額	%	99 年 12 月 31 日 金　　額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四(一)	$ 305,385	10	$ 367,341	13
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	四(二)	23,108	1	63,081	2
1320	備供出售金融資產－流動	四(三)	55,268	2	32,056	1
1120	應收票據淨額	四(四)	21,434	1	17,719	1
1140	應收帳款淨額	四(五)	278,110	9	319,912	11
1150	應收帳款－關係人淨額	五(二)	33,828	1	49,216	2
1178	其他應收款		15,553	-	3,322	-
1188	其他應收款－關係人－其他	五(二)	189,190	6	39,751	1
120X	存貨	四(六)	143,511	5	160,247	6
1291	受限制資產	六	24,155	1	46,119	2
1298	其他流動資產－其他	四(十八)	76,787	3	112,833	4
11XX	**流動資產合計**		1,166,329	39	1,211,597	43
	基金及投資					
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	四(七)	20,542	1	24,238	1
1421	採權益法之長期股權投資	四(八)	1,573,524	52	1,458,381	51
14XX	**基金及投資合計**		1,594,066	53	1,482,619	52
	固定資產	四(九)及六				
1521	房屋及建築		140,841	5	80,196	3
1531	機器設備		83,153	3	67,729	3
1551	運輸設備		8,787	-	6,351	-
1561	辦公設備		11,230	-	15,544	1
1631	租賃改良		701	-	701	-
1681	其他設備		19,163	1	9,551	-
15XY	**成本及重估增值**		263,875	9	180,072	7
15X9	減：累計折舊		(93,791)	(3)	(84,274)	(3)
1670	未完工程及預付設備款		10,312	-	3,537	-
15XX	**固定資產淨額**		180,396	6	99,335	4
	其他資產					
1820	存出保證金	六	42,453	2	27,573	1
1888	其他資產－其他	四(十三)	4,603	-	3,901	-
18XX	**其他資產合計**		47,056	2	31,474	1
1XXX	**資產總計**		$ 2,987,847	100	$ 2,825,025	100

(續 次 頁)

雷科股份有限公司
資　產　負　債　表
民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	負債及股東權益	附註	100 年 12 月 31 日 金額	%	99 年 12 月 31 日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四(十)及六	$ 476,579	16	$ 321,277	12
2140	應付帳款		75,792	3	109,790	4
2150	應付帳款－關係人	五(二)	6,087	-	88,658	3
2160	應付所得稅	四(十八)	18,613	1	4,252	-
2170	應付費用		30,141	1	34,026	1
2190	其他應付款項－關係人	五(二)	44,065	1	79,885	3
2228	其他應付款－其他	四(十一)	51,962	2	37,887	1
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十一)(十二)及六	409,381	14	117,982	4
2298	其他流動負債－其他		10,871	-	26,342	1
21XX	**流動負債合計**		1,123,491	38	820,099	29
	長期負債					
2410	應付公司債	四(十一)	447,742	15	461,478	16
2420	長期借款	四(十二)	35,000	1	77,083	3
24XX	**長期負債合計**		482,742	16	538,561	19
	其他負債					
2810	應計退休金負債	四(十三)	8,457	-	5,496	-
2860	遞延所得稅負債－非流動	四(十八)	67,411	2	170,435	6
2881	遞延貸項－聯屬公司間利益		9,320	1	6,788	1
28XX	**其他負債合計**		85,188	3	182,719	7
2XXX	**負債總計**		1,691,421	57	1,541,379	55
	股東權益					
	股本	四(十一)(十四)				
3110	普通股股本		801,757	27	756,916	27
	資本公積	四(十一)(十五)(十六)(十九)				
3211	普通股溢價		-	-	48,825	2
3213	轉換公司債溢價		137,899	4	140,041	5
3220	庫藏股票交易		-	-	22,540	1
3272	認股權	四(十一)	138,662	5	87,203	3
	保留盈餘	四(十六)(十七)(十九)				
3310	法定盈餘公積		170,892	6	141,593	5
3320	特別盈餘公積		128,972	4	32,012	1
3350	未分配盈餘		150,495	5	293,662	10
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數		(51,744)	(2)	(121,901)	(5)
3430	未認列爲退休金成本之淨損失	四(十三)	(2,900)	-	(1,056)	-
3450	金融商品之未實現損益	四(三)	(22,397)	(1)	(6,015)	-
3480	庫藏股票	四(十七)	(155,210)	(5)	(110,174)	(4)
3XXX	**股東權益總計**		1,296,426	43	1,283,646	45
	重大承諾事項及或有事項	七				
	負債及股東權益總計		$ 2,987,847	100	$ 2,825,025	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林億彰、王國華會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：鄭再興　　經理人：林昭雄　　會計主管：唐靜玲

雷科股份有限公司

損益表

民國 100 年及 99 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）

			100 年度 金額	%	99 年度 金額	%
	營業收入					
4110	銷貨收入	五(二)	$ 1,269,683	101	$ 1,160,167	101
4170	銷貨退回		(12,614)	(1)	(13,053)	(1)
4190	銷貨折讓		(2,124)	-	(3,591)	-
4100	**銷貨收入淨額**		1,254,945	100	1,143,523	100
	營業成本					
5110	銷貨成本	四(六)(二十)及五(二)	(996,274)	(79)	(910,585)	(80)
5910	**營業毛利**		258,671	21	232,938	20
5920	聯屬公司間未實現利益		(5,574)	-	(4,921)	-
5930	聯屬公司間已實現利益		3,042	-	3,383	-
	營業毛利淨額		256,139	21	231,400	20
	營業費用	四(二十)及五(二)				
6100	推銷費用		(68,877)	(6)	(77,332)	(7)
6200	管理及總務費用		(76,169)	(6)	(88,826)	(8)
6300	研究發展費用		(17,156)	(1)	(27,500)	(2)
6000	**營業費用合計**		(162,202)	(13)	(193,658)	(17)
6900	**營業淨利**		93,937	8	37,742	3
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		2,379	-	2,131	-
7121	採權益法認列之投資收益	四(八)	49,631	4	200,248	18
7160	兌換利益		19,590	2	-	-
7310	金融資產評價利益	四(二)	-	-	11,532	1
7480	什項收入		25,923	2	33,507	3
7100	**營業外收入及利益合計**		97,523	8	247,418	22
	營業外費用及損失					
7510	利息費用	五(二)	(25,987)	(2)	(13,453)	(1)
7560	兌換損失		-	-	(13,448)	(1)
7640	金融資產評價損失	四(二)	(33,940)	(3)	-	-
7880	什項支出		(925)	-	(1,657)	-
7500	**營業外費用及損失合計**		(60,852)	(5)	(28,558)	(2)
7900	**繼續營業單位稅前淨利**		130,608	11	256,602	23
8110	所得稅利益	四(十八)	78,582	6	36,388	3
9600	**本期淨利**		$ 209,190	17	$ 292,990	26

			稅前	稅後	稅前	稅後
	基本每股盈餘	四(十九)				
9750	**本期淨利**		$ 1.63	$ 2.60	$ 3.11	$ 3.55
	稀釋每股盈餘					
9850	**本期淨利**		$ 1.57	$ 2.37	$ 2.97	$ 3.38

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林億彰、王國華會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：鄭再興　　經理人：林昭雄　　會計主管：唐靜玲

雷科股份有限公司

股東權益變動表

民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品之未實現損益	庫藏股票	合計
99 年度										
民國 99 年 1 月 1 日餘額	$ 715,918	$ 174,700	$ 128,393	$ 32,012	$ 131,998	($ 253)	($ 993)	($ 1,769)	($ 45,157)	$ 1,134,849
民國 98 年度盈餘指撥及分派(註 1)：										
提列法定盈餘公積	-	-	13,200	-	(13,200)	-	-	-	-	-
員工股票紅利	4,881	13,109	-	-	-	-	-	-	-	17,990
現金股利	-	-	-	-	(82,330)	-	-	-	-	(82,330)
股票股利	35,796	-	-	-	(35,796)	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	321	1,054	-	-	-	-	-	-	-	1,375
發行可轉換公司債屬認股權部份	-	87,203	-	-	-	-	-	-	-	87,203
民國 99 年度稅後淨利	-	-	-	-	292,990	-	-	-	-	292,990
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	(4,246)	-	(4,246)
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	(121,648)	-	-	-	(121,648)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(63)	-	-	(63)
庫藏股轉讓予員工	-	22,543	-	-	-	-	-	-	45,157	67,700
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	(110,174)	(110,174)
民國 99 年 12 月 31 日餘額	$ 756,916	$ 298,609	$ 141,593	$ 32,012	$ 293,662	($ 121,901)	($ 1,056)	($ 6,015)	($ 110,174)	$ 1,283,646
100 年度										
民國 100 年 1 月 1 日餘額	$ 756,916	$ 298,609	$ 141,593	$ 32,012	$ 293,662	($ 121,901)	($ 1,056)	($ 6,015)	($ 110,174)	$ 1,283,646
民國 99 年度盈餘指撥及分派(註 2)：										
提列法定盈餘公積	-	-	29,299	-	(29,299)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	96,960	(96,960)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(146,709)	-	-	-	-	(146,709)
民國 100 年度稅後淨利	-	-	-	-	209,190	-	-	-	-	209,190
資本公積轉增資	75,691	(75,691)	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	9,150	24,713	-	-	-	-	-	-	-	33,863
發行可轉換公司債屬認股權部份	-	99,910	-	-	-	-	-	-	-	99,910
買回可轉換公司債	-	(41,559)	-	-	-	-	-	-	-	(41,559)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	(11,738)	-	(11,738)
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	70,157	-	-	-	70,157
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(1,844)	-	-	(1,844)
庫藏股轉讓予員工	-	3,600	-	-	-	-	-	-	39,044	42,644
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	(236,488)	(236,488)
註銷庫藏股	(40,000)	(33,021)	-	-	(79,389)	-	-	-	152,408	(2)
依權益法認列被投資公司備供出售金融資產評價調整	-	-	-	-	-	-	-	(4,644)	-	(4,644)
民國 100 年 12 月 31 日餘額	$ 801,757	$ 276,561	$ 170,892	$ 128,972	$ 150,495	($ 51,744)	($ 2,900)	($ 22,397)	($ 155,210)	$ 1,296,426

註 1：董監酬勞$4,283 及員工紅利 17,990 已於民國 98 年度度損益表中扣除。

註 2：董監酬勞$9,229 及員工紅利 26,369 已於民國 99 年度度損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林億彰、王國華會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：鄭再興　　經理人：林昭雄　　會計主管：唐靜玲

雷科股份有限公司
現　金　流　量　表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年度	99 年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	$ 209,190	$ 292,990
調整項目		
金融資產評價損失(利益)	33,940	(11,532)
備抵呆帳轉列收入數	(3,986)	(9,900)
存貨跌價及呆滯損失	3	3,278
採權益法認列之投資收益	(49,631)	(200,248)
折舊費用	12,672	11,782
固定資產轉列費用數	-	29
處分固定資產利益	(257)	(1,638)
各項攤提	4,776	1,816
處分其他資產-其他利益	-	(3,829)
應付公司債折價攤銷	17,388	3,795
贖回應付公司債利益	(2,959)	-
庫藏股轉讓員工認列薪酬費用	3,600	22,540
遞延所得稅淨變動數	(102,234)	13,218
資產及負債科目之變動		
應收票據	(3,715)	(3,190)
應收帳款	48,238	(19,228)
應收帳款-關係人	15,388	(40,596)
其他應收款	(14,681)	3,355
存貨	15,158	(60,333)
其他流動資產-其他	35,257	(87,820)
公平價值變動列入損益之金融負債-流動	-	(39)
應付帳款	(33,998)	52,085
應付帳款-關係人	(82,571)	34,479
應付所得稅	14,361	(30,204)
應付費用	(3,885)	10,060
其他應付款	(13,815)	25,749
其他流動負債	1,210	17,643
應計退休金負債	1,132	422
遞延貸項聯屬公司間利益	2,532	1,154
營業活動之淨現金流入	103,113	25,838
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產-流動(增加)減少	(34,949)	57,146
其他應收款-關係人增加	(149,439)	(39,751)
受限制資產減少(增加)	21,964	(23,603)
以成本衡量之金融資產-非流動減少	3,696	4,200
取得長期股權投資-子公司價款	-	(71,222)
購置固定資產	(92,989)	(5,931)
處分固定資產價款	2,087	6,134
存出保證金(增加)減少	(14,880)	7,160
其他資產-其他增加	(5,617)	(3,391)
處分其他資產-其他價款	-	15,000
投資活動之淨現金流出	(270,127)	(54,258)

(續 次 頁)

雷科股份有限公司
現 金 流 量 表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	$ 155,302	($ 85,940)
其他應付款項-關係人減少	(52,502)	(30,878)
發行應付公司債	594,722	500,000
長期借款(減少)增加	(31,732)	43,415
現金股利	(146,709)	(82,330)
庫藏股減少	39,044	45,160
購入庫藏股票價款	(236,489)	(110,174)
贖回應付公司債價款	(216,578)	-
融資活動之淨現金流入	105,058	279,253
本期現金及約當現金(減少)增加	(61,956)	250,833
期初現金及約當現金餘額	367,341	116,508
期末現金及約當現金餘額	$ 305,385	$ 367,341
現金流量資訊之補充揭露		
1.本期支付利息(不含資本化利息)	$ 8,799	$ 9,687
2.本期支付所得稅	$ 5,766	$ 3,101
僅有部分現金支出之投資及融資活動		
固定資產增加數	$ 93,863	$ 5,931
減：期末應付設備款(表列「其他應付款項」項下)	(874)	-
固定資產實際付現數	$ 92,989	$ 5,931
不影響現金流量之投資及融資活動		
1.存貨轉列固定資產	$ 1,700	$ 1,738
2.一年內到期之長期借款	$ 128,333	$ 117,982
3.註銷庫藏股	$ 152,408	$ -

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉子猛、林億彰會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：鄭再興　　經理人：林昭雄　　會計主管：唐靜玲

【附件四】

會計師查核報告

(101)財審報字第 11004410 號

雷科股份有限公司　公鑒:

雷科股份有限公司及其子公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表,暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表準則」及「一般公認審計準則」規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表之整體表達。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，第一段所述民國 100 年度及 99 年度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原則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達雷科股份有限公司及其子公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之合併財務狀況,暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與合併現金流量。

資　誠　聯　合　會　計　師　事　務　所

林億彰

會計師

王國華

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(79)台財證(一)第 37504 號
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

中　華　民　國　1 0 1　年　3　月　2 9　日

雷科股份有限公司及其子公司
合 併 資 產 負 債 表
民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	資 產	附註	100 年 12 月 31 日 金 額	%	99 年 12 月 31 日 金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金		$ 1,080,610	32	$ 1,187,742	38
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	四(二)	88,602	3	146,485	5
1320	備供出售金融資產－流動	四(三)	62,627	2	32,056	1
1120	應收票據淨額	四(四)及五(二)	47,580	1	39,554	1
1140	應收帳款淨額	四(五)	666,479	20	721,224	23
1150	應收帳款－關係人淨額	五(二)	107,732	3	85,335	3
1178	其他應收款		30,865	1	9,191	-
1188	其他應收款－關係人－其他	五(二)	2,504	-	432	-
120X	存貨	四(六)	507,889	15	417,500	13
1291	受限制資產		54,999	2	46,119	1
1298	其他流動資產－其他	四(十七)	116,243	3	142,656	4
11XX	**流動資產合計**		2,766,130	82	2,828,294	89
	基金及投資					
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	四(七)	65,932	2	58,164	2
14XX	**基金及投資合計**		65,932	2	58,164	2
	固定資產	四(八)及六				
1521	房屋及建築		172,076	5	110,588	3
1531	機器設備		290,016	9	252,986	8
1551	運輸設備		9,839	-	7,160	-
1561	辦公設備		16,928	1	18,737	1
1631	租賃改良		1,108	-	701	-
1681	其他設備		32,031	1	28,202	1
15XY	**成本及重估增值**		521,998	16	418,374	13
15X9	減：累計折舊		(236,628)	(7)	(197,541)	(6)
1670	未完工程及預付設備款		11,578	-	3,536	-
15XX	**固定資產淨額**		296,948	9	224,369	7
	無形資產					
1760	商譽	二(十)	159,650	5	-	-
17XX	**無形資產合計**		159,650	5	-	-
	其他資產					
1820	存出保證金	六	43,760	1	28,377	1
1830	遞延費用		7,590	-	13,075	1
1888	其他資產－其他	四(十二)(十七)	16,667	1	11,741	-
18XX	**其他資產合計**		68,017	2	53,193	2
1XXX	**資產總計**		$ 3,356,677	100	$ 3,164,020	100

(續 次 頁)

雷科股份有限公司及其子公司
合 併 資 產 負 債 表
民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	負債及股東權益	附註	100 年 12 月 31 日 金額	%	99 年 12 月 31 日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四(九)及六	$ 601,973	18	$ 543,354	17
2140	應付帳款		145,445	4	176,865	5
2150	應付帳款－關係人	五(二)	31,533	1	58,759	2
2160	應付所得稅	四(十七)	20,872	1	4,639	-
2170	應付費用		77,550	2	51,127	2
2190	其他應付款項－關係人	五(二)	54,492	2	60,367	2
2224	應付設備款		1,635	-	-	-
2228	其他應付款－其他		90,374	3	50,162	2
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十一)	409,381	12	117,982	4
2298	其他流動負債－其他		26,054	1	42,813	1
21XX	**流動負債合計**		1,459,309	44	1,106,068	35
	長期負債					
2410	應付公司債	四(十)(十)	447,742	13	461,478	15
2420	長期借款	四(十一)及六	35,000	1	77,083	2
24XX	**長期負債合計**		482,742	14	538,561	17
	其他負債					
2810	應計退休金負債	四(十二)	8,457	-	5,496	-
2860	遞延所得稅負債－非流動	四(十七)	67,411	2	170,435	6
2888	其他負債－其他		4,399	-	1,438	-
28XX	**其他負債合計**		80,267	2	177,369	6
2XXX	**負債總計**		2,022,318	60	1,821,998	58
	股東權益					
	股本	四(十)(十)(十三)				
3110	普通股股本		801,757	24	756,916	24
	資本公積	四(十)(十)(十四)				
3211	普通股溢價		-	-	48,825	2
3213	轉換公司債溢價		137,899	4	140,041	4
3220	庫藏股票交易	四(十六)	-	-	22,540	1
3272	認股權		138,662	4	87,203	3
	保留盈餘	四(十五)				
3310	法定盈餘公積		170,892	5	141,593	4
3320	特別盈餘公積		128,972	4	32,012	1
3350	未分配盈餘		150,495	5	293,662	9
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數		(51,744)	(1)	(121,901)	(4)
3430	未認列爲退休金成本之淨損失		(2,900)	-	(1,056)	-
3450	金融商品之未實現損益	四(三)	(22,397)	(1)	(6,015)	-
3480	庫藏股票	四(十六)	(155,210)	(5)	(110,174)	(4)
361X	**母公司股東權益合計**		1,296,426	39	1,283,646	40
3610	少數股權		37,933	1	58,376	2
3XXX	**股東權益總計**		1,334,359	40	1,342,022	42
	重大承諾事項及或有事項	七				
	負債及股東權益總計		$ 3,356,677	100	$ 3,164,020	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林億彰、王國華會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：鄭再興　　經理人：林昭雄　　會計主管：唐靜玲

雷科股份有限公司及其子公司

合 併 損 益 表

民國 100 年及 99 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	100 年度 金額	%	99 年度 金額	%
	營業收入					
4110	銷貨收入	五(二)	$ 2,579,016	102	$ 2,540,822	102
4170	銷貨退回		(51,086)	(2)	(35,813)	(1)
4190	銷貨折讓		(8,439)	-	(11,497)	(1)
4100	**銷貨收入淨額**		2,519,491	100	2,493,512	100
	營業成本					
5110	銷貨成本	四(六)及五(二)	(2,032,978)	(80)	(1,958,296)	(79)
5910	**營業毛利**		486,513	20	535,216	21
	營業費用					
6100	推銷費用		(114,468)	(5)	(91,237)	(4)
6200	管理及總務費用		(214,941)	(8)	(184,923)	(7)
6300	研究發展費用		(17,156)	(1)	(27,500)	(1)
6000	**營業費用合計**		(346,565)	(14)	(303,660)	(12)
6900	**營業淨利**		139,948	6	231,556	9
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		9,882	-	8,696	-
7122	股利收入		-	-	1,494	-
7160	兌換利益		18,829	1	-	-
7250	壞帳轉回利益		11,760	-	13,047	1
7310	金融資產評價利益	四(二)	-	-	10,227	-
7480	什項收入		40,640	2	62,996	3
7100	**營業外收入及利益合計**		81,111	3	96,460	4
	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(29,953)	(1)	(13,529)	-
7560	兌換損失		-	-	(35,670)	(1)
7640	金融資產評價損失	四(二)	(39,928)	(2)	-	-
7880	什項支出		(15,296)	(1)	(16,493)	(1)
7500	**營業外費用及損失合計**		(85,177)	(4)	(65,692)	(2)
7900	**繼續營業單位稅前淨利**		135,882	5	262,324	11
8110	所得稅利益	四(十七)	73,468	3	30,369	1
9600XX	**合併總損益**		$ 209,350	8	$ 292,693	12
	歸屬於：					
9601	合併淨損益		$ 209,190	8	$ 292,990	12
9602	少數股權損益		160	-	(297)	-
			$ 209,350	8	$ 292,693	12

			稅前	稅後	稅前	稅後
	基本每股盈餘	四(十八)				
9710	繼續營業單位淨利		$ 1.69	$ 2.60	$ 3.18	$ 3.55
9740AA	少數股權		-	-	(0.01)	(0.01)
9750	**本期淨利**		$ 1.69	$ 2.60	$ 3.17	$ 3.54
	稀釋每股盈餘	四(十八)				
9810	繼續營業單位淨利		$ 1.62	$ 2.37	$ 3.04	$ 3.38
9840AA	少數股權		-	-	(0.01)	(0.01)
9850	**本期淨利**		$ 1.62	$ 2.37	$ 3.03	$ 3.37

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林億彰、王國華會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：鄭再興　　經理人：林昭雄　　會計主管：唐靜玲

雷科股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品之未實現損益	庫藏股票	少數股權	合計
99 年 度											
民國99年1月1日餘額	$ 715,918	$ 174,700	$ 128,393	$ 32,012	$ 131,998	($ 253)	($ 993)	($ 1,769)	($ 45,157)	$ 38,400	$ 1,173,249
民國98年度盈餘指撥及分配(註1)：											
提列法定盈餘公積	-	-	13,200	-	(13,200)	-	-	-	-	-	-
員工股票紅利	4,881	13,109	-	-	-	-	-	-	-	-	17,990
現金股利	-	-	-	-	(82,330)	-	-	-	-	-	(82,330)
股票股利	35,796	-	-	-	(35,796)	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	321	1,054	-	-	-	-	-	-	-	-	1,375
發行公司債屬認股權部份	-	87,203	-	-	-	-	-	-	-	-	87,203
民國99年度合併總損益	-	-	-	-	292,990	-	-	-	-	(297)	292,693
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	(4,246)	-	-	(4,246)
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	(121,648)	-	-	-	-	(121,648)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(63)	-	-	-	(63)
庫藏股轉讓予員工	-	22,543	-	-	-	-	-	-	45,157	-	67,700
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	(110,174)	-	(110,174)
少數股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,273	20,273
民國99年12月31日餘額	$ 756,916	$ 298,609	$ 141,593	$ 32,012	$ 293,662	($ 121,901)	($ 1,056)	($ 6,015)	($ 110,174)	$ 58,376	$ 1,342,022
100 年 度											
民國100年1月1日餘額	$ 756,916	$ 298,609	$ 141,593	$ 32,012	$ 293,662	($ 121,901)	($ 1,056)	($ 6,015)	($ 110,174)	$ 58,376	$ 1,342,022
民國99年度盈餘指撥及分派(註2)：											
提列法定盈餘公積	-	-	29,299	-	(29,299)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	96,960	(96,960)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(146,709)	-	-	-	-	-	(146,709)
民國100年度合併總損益	-	-	-	-	209,190	-	-	-	-	160	209,350
資本公積轉增資	75,691	(75,691)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	9,150	24,713	-	-	-	-	-	-	-	-	33,863
發行可轉換公司債屬認股權部份	-	99,910	-	-	-	-	-	-	-	-	99,910
買回可轉換公司債	-	(41,559)	-	-	-	-	-	-	-	-	(41,559)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	(16,382)	-	-	(16,382)
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	70,157	-	-	-	-	70,157
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(1,844)	-	-	-	(1,844)
庫藏股轉讓予員工	-	3,600	-	-	-	-	-	-	39,044	-	42,644
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	(236,488)	-	(236,488)
註銷庫藏股	(40,000)	(33,021)	-	-	(79,389)	-	-	-	152,408	-	(2)
少數股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,603)	(20,603)
民國100年12月31日餘額	$ 801,757	$ 276,561	$ 170,892	$ 128,972	$ 150,495	($ 51,744)	($ 2,900)	($ 22,397)	($ 155,210)	$ 37,933	$ 1,334,359

註1：董監酬勞$4,283及員工紅利$17,990已於民國98年度損益表中扣除。

註2：董監酬勞$9,229及員工紅利$26,369已於民國99年度損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林億彰、王國華會計師民國101年3月29日查核報告。

董事長：鄭再興　　經理人：林昭雄　　會計主管：唐靜玲

雷科股份有限公司及其子公司
合 併 現 金 流 量 表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
營業活動之現金流量		
合併總損益	$ 209,350	$ 292,693
調整項目		
金融商品評價損失(利益)	39,928	(10,227)
備抵呆帳轉列收入數	(11,760)	(13,047)
存貨呆滯及跌價(回升利益)損失	(501)	624
減損損失	4,898	-
處分長期投資收益	-	(1,240)
折舊費用	37,577	35,719
固定資產轉列費用	-	29
處分固定資產損失(利益)	526	(563)
各項攤銷	10,722	8,222
遞延所得稅淨變動數	(102,746)	14,021
應付公司債折價攤銷	17,388	3,795
贖回應付公司債利益	(2,959)	-
庫藏股轉讓員工認列薪酬費用	3,600	22,540
沖銷逾期應付款利益	-	(16,090)
資產及負債科目之變動		
應收票據	(6,124)	(25,025)
應收帳款	207,558	(124,504)
應收帳款-關係人	(36,059)	143,092
其他應收款	(21,527)	5,348
存貨	(76,577)	(155,432)
其他流動資產-其他	30,131	(66,293)
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	-	(39)
應付票據	-	(650)
應付帳款	(55,236)	61,199
應付帳款-關係人	(67,573)	(166,719)
應付所得稅	16,199	(30,673)
應付費用	(112,774)	(454)
其他應付款-其他	(7,971)	29,181
其他流動負債-其他	(759)	7,065
應計退休金負債	1,132	422
營業活動之淨現金流入	76,443	12,994
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少(增加)	15,128	(28,318)
備供出售金融資產-流動(增加)減少	(46,952)	57,146
其他應收款-關係人(增加)減少	(46,229)	23,115
受限制資產減少(增加)	10,817	(13,968)
以成本衡量之金融資產-非流動(增加)減少	(11,434)	4,200
收購子公司及資產淨額(扣除取得之現金)	(103,854)	(1,070)
處分長期投資價款	-	2,659
購置固定資產	(104,294)	(56,706)
處分固定資產價款	2,302	7,331
存出保證金(增加)減少	(14,554)	6,604
遞延費用(增加)減少	(2,135)	6,604
其他資產-其他增加	(7,688)	(495)
投資活動之淨現金(流出)流入	(308,893)	7,102

(續 次 頁)

雷科股份有限公司及其子公司
合 併 現 金 流 量 表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	$ 47,782	($ 29,530)
其他應付款項-關係人增加(減少)	52,201	(7,033)
發行應付公司債	594,722	500,000
贖回應付公司債價款	(216,578)	-
長期借款(減少)增加	(31,732)	43,414
其他負債-其他增加	2,731	1,705
發放現金股利	(147,073)	(82,330)
庫藏股減少	39,044	45,160
購入庫藏股價款	(236,489)	(110,174)
少數股權增加數	-	23,241
融資活動之淨現金流入	104,608	384,453
匯率影響數	20,710	(94,132)
首次併入合併影響數	-	749
本期現金及約當現金(減少)增加	(107,132)	311,166
期初現金及約當現金餘額	1,187,742	876,576
期末現金及約當現金餘額	$ 1,080,610	$ 1,187,742
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	$ 12,769	$ 12,072
本期支付所得稅	$ 9,205	$ 3,101
僅有部分現金收付之投資活動		
購置固定資產	$ 103,409	$ 56,582
加：期初應付設備款	2,520	2,644
減：期末應付設備款	(1,635)	(2,520)
本期支付現金	$ 104,294	$ 56,706
本年度取得子公司及資產之公平價值資訊		
現金	$ 121,639	$ 32,249
其他流動資產	110,688	-
固定資產	245	137
無形資產	157,242	-
其他資產	23,145	-
應付帳款	-	(20,794)
其他流動負債	(187,466)	-
小計	225,493	11,592
減：取得子司之現金餘額	(121,639)	(10,522)
取得子公司及資產淨額(扣除取得之現金)	$ 103,854	$ 1,070
不影響現金流量之融資及投資活動		
存貨轉列固定資產	$ 1,700	$ 1,738
一年內到期之長期借款	$ 128,333	$ 117,982
註銷庫藏股	$ 152,408	$ -

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林億彰、王國華會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：鄭再興　　經理人：林昭雄　　會計主管：唐靜玲