

上櫃代號：  
6207



# 107 年股東常會

## 議事手冊

時間：107 年 6 月 12 日（星期二）上午 9 時整

地點：經濟部加工出口區管理處臨廣園區國際會議中心

（高雄市前鎮區新生路 248-45 號 2 樓）

# 目 錄

頁次

壹、	開 會 程 序	1
貳、	開 會 議 程	2
	一、報告事項	3
	二、承認事項	6
	三、臨時動議	7
參、	附 件	
	一、營業報告書	8
	二、監察人審查報告書	11
	三、106 年度合併財務報表暨會計師查核報告書	12
	四、106 年度財務報表暨會計師查核報告書	24
肆、	附 錄	
	一、公司章程	35
	二、股東會議事規則	40
	三、本公司董事、監察人持股情形	43
	四、無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	44
	五、受理 1%以上股東提案情形	45

雷科股份有限公司  
107 年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、臨時動議

六、散 會

# 雷科股份有限公司

## 107 年股東常會議程

時間：中華民國 107 年 6 月 12 日(星期二)上午 9 時整。

地點：經濟部加工出口區管理處臨廣園區國際會議中心。

(高雄市前鎮區新生路 248-45 號 2 樓)

### 一、宣布開會

### 二、主席致詞

### 三、報告事項

(一) 106 年度營業報告。

(二) 監察人審查本公司 106 年度決算表冊報告。

(三) 106 年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

(四) 修訂「董事會議事規則」報告。

### 四、承認事項

(一) 承認 106 年度營業報告書及財務報表案。

(二) 承認 106 年度盈餘分配案。

### 五、臨時動議

### 六、散會

## 報 告 事 項

### 第一案

案 由：106 年度營業報告。

說 明：一、本公司 106 年度營業報告書，請參閱本手冊第 8-10 頁（附件一）。

二、報請 公鑒。

### 第二案

案 由：監察人審查本公司 106 年度決算表冊報告。

說 明：一、本公司 106 年度決算表冊，業經會計師查核簽證及監察人審查竣事，分別出具查核報告與審查報告，請參閱本手冊第 11~34 頁（附件二~四）。

二、報請 公鑒。

### 第三案

案 由：106 年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

說 明：一、擬按本公司章程分派 106 年度員工酬勞及董監酬勞如下：  
員工酬勞 10%，新台幣 30,206,438 元，董監酬勞 3.5%，  
新台幣 10,572,253 元，均以現金方式發放。

二、擬分派之員工酬勞及董監酬勞與 106 年度估列之金額一致。

三、報請 公鑒。

### 第四案

案 由：修訂「董事會議事規則」報告。

說 明：一、為配合相關法令修訂，擬修訂本公司「董事會議事規則」。

二、修訂其原條文與修訂後條文對照表如下：

三、報請 公鑒。

雷科股份有限公司

董事會議事規則修訂條文對照表

條次	原條文	條次	修訂後條文	說明
第十二條	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五</p>	第十二條	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。（外國</p>	配合法令修訂

<p>以上者。(外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。)</p> <p>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>獨立董事對於證交法第十四條之三應提董事會之事項，應親自出席，或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。)</p> <p>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p><b>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事若無法出席，應委</b>由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄</p>
---	---

## 承 認 事 項

第一案：

董事會提

案 由：承認 106 年度營業報告書及財務報表案。

說 明：一、本公司 106 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吳建志、廖阿甚會計師查核簽證完竣，並出具書面查核報告，請參閱本手冊第 12~34 頁（附件三與附件四）。

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，並提請監察人審查完竣，並出具審查報告在案，請參閱本手冊第 11 頁（附件二）。。

三、前項營業報告書與財務報表及合併財務報表，請參閱本手冊第 8~10 頁與 12~34 頁（附件一、附件三~四）。

四、敬請 承認。

決 議：

第二案：

董事會提

案 由：承認 106 年度盈餘分配案。

說 明：一、茲依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 106 年度盈餘，不足部份，再分配 105 年度(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，現金股利每股分派 1.8 元，原股東配息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、員工認股權憑證轉換、現金增資等因素，影響流通在外股份數量，致股東配息率發生變動，授權董事長辦理配息率變更事宜。

三、本次現金股利分配案俟股東會決議通過後，擬授權董事長另訂除息基準日，本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，授權董事長洽特定人全權處理之。

四、盈餘分配表如下：



雷科股份有限公司

盈餘分配表

民國 106 年度

單位：新台幣元	
期初未分配盈餘	30,078,480
減：民國106年度保留盈餘調整數 (確定福利計劃精算損失)	(1,596,771)
本年度稅後淨利	229,988,010
小計	258,469,719
提列項目	
提列法定盈餘公積	(22,998,801)
提列特別盈餘公積	(40,330,730)
本年度可供分配盈餘	195,140,188
分配項目	
股東紅利-現金股利(1.8元)	(151,118,260)
期末未分配盈餘	44,021,928

五、敬請 承認。

決 議：

臨 時 動 議

散 會

## 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107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106年度集團營運獲利較前一年度成長，主要在設備產品出貨增加，本公司設備研發技術持續創新，能提供不同產業所需生產設備，使本公司獲利提高，在捲裝材料部份，本公司引進高速生產設備以及汰換舊式生產設備，以提升生產效率，降低生產成本，因此，106年度本公司捲裝材料也提升毛利率，為公司創造較高的獲利。

本公司全體同仁與經營團隊將秉持著以更認真、嚴謹及積極的態度繼續努力，未來仍致力對產品獲利與成本管控進行改善、體質調整及研發創新等方面努力，以期往後能更穩健發展並創造更佳獲利，達到優異的經營成績。

茲將本公司106年度營運成果與105年度營業展望概要報告如下：

一、106年度營運成果：

(一)營業計畫實施成果及概況

本公司106年度集團合併營業收入2,287,415仟元，較105年度合併營業收入2,004,536仟元，增加282,879仟元，合併營收增加14.11%，106年度國內營業收入1,204,581仟元，較105年度國內營業收入1,087,821仟元，增加116,760仟元，營收增加10.73%。

106年度稅後淨利228,105仟元，較105年度稅後淨利167,645仟元，增加60,460仟元，淨利增加36.06%。

(二)營業收支預算執行情形

本公司106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

年 度		106 年度 (集團合併)	105 年度 (集團合併)	106 年度 (母公司)	105 年度 (母公司)
財 務 收 支	營業收入淨額	2,287,415	2,004,536	1,204,581	1,087,821
	營業毛利	645,005	507,336	272,914	266,437
	稅後損益	228,105	167,645	229,989	169,726
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	6.81	5.52	7.27	6.04
	股東權益報酬率(%)	15.90	11.07	16.03	11.49
	營業利益佔實收資本比率(%)	38.64	26.95	8.74	12.14
	稅前純益佔實收資本比率(%)	31.64	23.64	31.12	22.31
	純益率	9.97	8.36	19.09	15.60
每股盈餘(元)		2.74	2.02	2.74	2.02

#### (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	106 年度	105 年度
研究發展費用	33,229	29,735

##### 2. 最近年度研發成果

106 年度投入研發之技術與產品：

最近年度研發計畫	目前進度	完成量產時間
晶圓畫線機	硬體已發包，預計 5 月開始組裝測試	107 年 6 月完成測試
無線充電板切割機	配合客戶需求，研發 6 種 Type 的厚銅的切割 DOE 實驗	預計 107 年 6 月底完成客戶需求
FPC 金手指切割機	已完成特殊加工法測試，可經過電測確認品質	107 年 8 月完成測試
PCB 裁板機	已完成多次加工法測試，使裁邊不焦黑的特殊工藝	107 年 8 月完成
分光系統	光學與軟體程式測試開發	預計 107 年 8 月完成
晶圓尋邊影像對位系統	機構已發包	預計 107 年 5 月底完成

## 二、107 年度營業計畫概要

### (一)經營方針

#### 1. 降低成本，擴展產品銷量：

本公司積極降低捲裝材料產品成本，尋找更經濟品質良好的材料，以降低材料成本，並汰換效率不佳之機器設備，採用高速有效能的設備，整體成本降低後，讓捲裝材料產品更有優勢，可以增加整個市佔比率，亞洲區客戶也能持續擴展。

#### 2. 持續研發鐳射機器設備應用

本公司自製研發雷射設備產品，可以適用於不同領域產業，本公司將持續著重研發新型技術，針對客戶提供全產品服務，研發生產各類設備以協助客戶解決製程上問題，滿足客戶的不同需求。

### (二)預期銷售數量及其依據

銷售數量係依據市場需求狀況與發展趨勢、客戶營運概況及本公司目前接單情形，並參酌本公司之產能規模而訂定。綜觀目前各國經濟指標仍充滿很大的不確定性，受此情況影響，本公司將秉持專業、誠信、共享及持續創新改善的經營理念，積極因應局勢變化，掌握

市場脈動以達成來年的營運目標。

### (三)重要產銷政策

#### 1. 生產政策：

##### (A)SMD 捲裝材料：

增加資本支出提升生產品質，持續改善製程以降低生產製造成本，並持續開發原材材料，降低材料成本。

##### (B)鐳射機器設備：

持續研發各式應用雷射設備機，更新新型技術，並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 SMD 材料、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)整合台灣與海外各廠資源，即時配合客戶大量生產需求，並持續推動全球分工與集團中心制。

(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：黃萌義

主辦會計：唐靜玲

【附件二】

雷科股份有限公司  
監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司 106 年度個體財務報告及合併財務報告，業經資誠聯合會計師事務所吳建志及廖阿甚會計師查核簽證竣事，連同營業報告書及盈餘分配表等冊，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百十九條規定，備具報告書。敬請鑒察。

此致

本公司 107 年股東常會

雷科股份有限公司



監察人：陳志祥



蘇朝山



莊鈺谷



中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 0 日



會計師查核報告

(107)財審報字第 17004335 號

雷科股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

雷科股份有限公司及子公司（以下簡稱「雷科集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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」暨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，足以允當表達雷科集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

**查核意見之基礎**

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核合併財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與雷科集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對雷科集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

雷科集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

**外銷收入認列時點之正確性**

事項說明

雷科集團之銷貨分為內銷及外銷兩大類型。外銷係依各銷售客戶之銷售訂單、合約或其他約定而有不同之交易條件，又銷售商品所有權相關之重大風險與報酬移轉時點須依交易條件進行個別辨認，可能導致接近財務報導期間結束日之收入認列時點不適當。因此，本會計師將外銷收入認列時點之正確性列為本年度查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 瞭解、評估及測試雷科集團收入認列之內部控制程序係合理且有效執行。
2. 取得接近財務報導期間結束日前後一定期間之外銷收入交易明細執行截止測試，包含核對客戶訂單、出貨單及出口報關單據等相關文件，以確認收入已記錄於適當期間內。

**存貨評價**

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請參閱合併財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請參閱合併財務報表附註五(二)；存貨會計項目，請參閱合併財務報表附註六(六)。民國 106 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 432,908 仟元及新台幣 98,502 仟元。

雷科集團製造並銷售 SMD 電子材料、SMT 相關設備及鐳射設備等產品，由於電子材料產品生命週期短且市場競爭激烈，設備產品汰舊速度快慢不一，致使存貨可能產生跌價損失或過時陳舊之風險較高，又該公司存貨項目繁多且其存貨淨變現價值之估計金額涉及主觀判斷，因而具高度估計不確定性。因此，本會計師考量存貨評價對財務報表影響重大，故列為本年度查核重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 依對雷科集團營運及產業性質之了解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括存貨去化程度及管理階層如何判斷過時陳舊項目之合理性。
2. 瞭解存貨管理流程，藉由參與觀察年度存貨盤點，評估存貨狀況及管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 抽核存貨庫齡計算之正確性，確認辨別呆滯及過時存貨之合理性；驗證所採用淨變現價值評估依據之合理性，進而評估備抵存貨跌價損失提列之合理性及評估政策之一致性。

#### **其他事項－ 個體財務報告**

雷科股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 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。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估雷科集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算雷科集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

雷科集團之治理單位（監察人）負有監督財務報導流程之責任。



### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對雷科集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使雷科集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致雷科集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對雷科集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

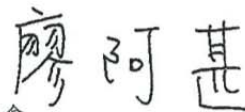
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳建志



會計師

廖阿甚



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 0 日

雷科股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國105年及104年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	106 年 12 月 31 日			105 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	962,165	26	\$	717,767	20
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			246	-		760	
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)		144,208	4		202,371	6
1150	應收票據淨額	六(四)		54,347	2		39,244	1
1170	應收帳款淨額	六(五)		755,600	21		864,597	24
1180	應收帳款—關係人淨額	七		1,108	-		122,946	3
1200	其他應收款			26,658	1		18,485	1
1210	其他應收款—關係人	七		11,230	-		11,688	-
130X	存貨	五(二)及六(六)		334,406	9		319,463	9
1410	預付款項	六(七)		73,624	2		135,320	4
1476	其他金融資產—流動	六(八)及八		590,507	16		564,538	16
1479	其他流動資產—其他			14,720	-		19,579	1
11XX	流動資產合計			2,968,819	81		3,016,758	85
非流動資產								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		112,471	3		70,332	2
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(九)						
	動			184,503	5		102,960	3
1550	採用權益法之投資	六(十)		2,322	-		4,235	-
1600	不動產、廠房及設備	六(十一)、七及八		284,559	8		253,149	7
1780	無形資產	六(十二)		1,448	-		2,408	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)		15,904	1		13,215	1
1920	存出保證金			45,879	1		45,792	1
1990	其他非流動資產—其他	六(十三)		30,003	1		33,215	1
15XX	非流動資產合計			677,089	19		525,306	15
1XXX	資產總計		\$	3,645,908	100	\$	3,542,064	100

(續次頁)

雷科股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款	六(十四)及八	\$ 1,189,000	33	\$ 1,000,000	28
2110	應付短期票券	六(十五)	250,000	7	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(二)	1,252	-	1,030	-
2170	應付帳款		180,950	5	245,219	7
2180	應付帳款－關係人	七	-	-	100,351	3
2200	其他應付款	六(十六)及七	134,865	4	126,442	4
2230	本期所得稅負債		9,686	-	10,872	-
2310	預收款項		18,615	-	11,375	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)及八	255,412	7	341,913	10
2399	其他流動負債－其他		7,549	-	22,566	1
21XX	流動負債合計		2,047,329	56	1,859,768	53
<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款	六(十七)及八	61,421	2	176,667	5
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	40,725	1	20,907	1
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十八)	16,014	1	14,650	-
2670	其他非流動負債－其他		5,762	-	7,632	-
25XX	非流動負債合計		123,922	4	219,856	6
2XXX	負債總計		2,171,251	60	2,079,624	59
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	六(十九)	839,546	23	839,546	24
<b>資本公積</b>						
3200	資本公積	六(二十)	132,824	4	132,824	4
<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	六(二十一)(二十七)	251,320	7	234,347	6
3350	未分配盈餘		258,470	7	172,983	5
<b>其他權益</b>						
3400	其他權益		(40,331)	(2)	47,648	1
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		1,441,829	39	1,427,348	40
36XX	非控制權益		32,828	1	35,092	1
3XXX	權益總計		1,474,657	40	1,462,440	41
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>						
3X2X	負債及權益總計		\$ 3,645,908	100	\$ 3,542,064	100

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：鄭再興



經理人：黃萌義



會計主管：唐靜玲



雷科股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國106年及105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	106 年 度			105 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$	2,287,415	100	\$	2,004,536	100
5000 營業成本	六(六)(二十六)及七	(	1,642,410)	(72)	(	1,497,200)	(75)
5900 營業毛利			645,005	28		507,336	25
營業費用	六(二十六)及七						
6100 推銷費用		(	101,146)	(4)	(	93,482)	(5)
6200 管理費用		(	186,213)	(8)	(	157,853)	(8)
6300 研究發展費用		(	33,229)	(2)	(	29,735)	(1)
6000 營業費用合計		(	320,588)	(14)	(	281,070)	(14)
6900 營業利益			324,417	14		226,266	11
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十三)及七		42,975	2		36,663	2
7020 其他利益及損失	六(二)(二十四)及七	(	79,858)	(3)	(	39,235)	(2)
7050 財務成本	六(二十五)	(	20,093)	(1)	(	23,689)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(十)	(	1,825)	-	(	1,532)	-
營業外收入及支出合計		(	58,801)	(2)	(	27,793)	(1)
7900 稅前淨利			265,616	12		198,473	10
7950 所得稅費用	六(二十七)	(	37,511)	(2)	(	30,828)	(2)
8200 本期淨利		\$	228,105	10	\$	167,645	8
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(十八)	(\$	1,597)	-	\$	546	-
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		(	105,757)	(5)	(	69,231)	(3)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)		17,398	1		6,848	-
其他綜合損益(淨額)		(\$	89,956)	(4)	(\$	61,837)	(3)
8500 本期綜合損益總額		\$	138,149	6	\$	105,808	5
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	229,989	10	\$	169,726	8
8620 非控制權益		(	1,884)	-	(	2,081)	-
		\$	228,105	10	\$	167,645	8
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	140,413	6	\$	109,833	5
8720 非控制權益		(	2,264)	-	(	4,025)	-
		\$	138,149	6	\$	105,808	5
每股盈餘	六(二十八)						
9750 基本		\$		2.74	\$		2.02
9850 稀釋		\$		2.70	\$		2.00

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：鄭再興



經理人：黃萌義



會計主管：唐靜玲





雷科股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸	屬	於	母	公	司	業	主	之	權	益	非控制權益	權益總額
		資	本	公	積	保	留	盈	餘	其	他	權		
		普通股股本	發行溢價	庫藏股票 交	票 易	法定公	盈餘積	未分配盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 額	備供出售金 融資產未實 現損益	總計		
105 年 1 月 1 日餘額		\$ 839,546	\$ 131,066	\$ 1,758		\$ 212,122	\$ 235,362	\$ 113,059	(\$ 4,972)	\$ 1,527,941	\$ 39,117	\$ 1,567,058		
104 年度盈餘指撥及分配：														
法定盈餘公積		-	-	-		22,225	( 22,225 )	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	六(二十一)	-	-	-		-	( 209,886 )	-	-	( 209,886 )	-	( 209,886 )	-	( 209,886 )
105 年度淨利	六(二十八)	-	-	-		-	169,726	-	-	169,726	( 2,081 )	167,645		
105 年度其他綜合損益	六(三)(十八)	-	-	-		-	546	( 67,287 )	6,848	( 59,893 )	( 1,944 )	( 61,837 )		
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		-	-	-		-	( 540 )	-	-	( 540 )	-	( 540 )		
105 年 12 月 31 日 餘額		\$ 839,546	\$ 131,066	\$ 1,758		\$ 234,347	\$ 172,983	\$ 45,772	\$ 1,876	\$ 1,427,348	\$ 35,092	\$ 1,462,440		

雷科股份有限公  
民國 106 年度 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母公司業主之權益					其他權益			總計	非控制權益	權益總額
	普通股股本	發行溢價	庫藏股票	法定盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之差異	可供出售金融資產未實現損益	現金			
105 年 度											
105 年 1 月 1 日餘額	\$ 839,546	\$ 131,066	\$ 1,758	\$ 212,122	\$ 235,362	\$ 113,059	(\$ 4,972)	\$ 1,527,941	\$ 39,117	\$ 1,567,058	
104 年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	-	22,225	( 22,225 )	-	-	-	-	-	-
現金股利	六(二十一)	-	-	-	( 209,886 )	-	-	( 209,886 )	-	( 209,886 )	
105 年度淨利	六(二十八)	-	-	-	169,726	-	-	169,726	( 2,081 )	167,645	
105 年度其他綜合損益	六(三)(十八)	-	-	-	546	( 67,287 )	6,848	( 59,893 )	( 1,944 )	( 61,837 )	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	( 540 )	-	-	( 540 )	-	( 540 )	
105 年 12 月 31 日餘額	\$ 839,546	\$ 131,066	\$ 1,758	\$ 234,347	\$ 172,983	\$ 45,772	\$ 1,876	\$ 1,427,348	\$ 35,092	\$ 1,462,440	
106 年 度											
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 839,546	\$ 131,066	\$ 1,758	\$ 234,347	\$ 172,983	\$ 45,772	\$ 1,876	\$ 1,427,348	\$ 35,092	\$ 1,462,440	
105 年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	-	16,973	( 16,973 )	-	-	-	-	-	-
現金股利	六(二十一)	-	-	-	( 125,932 )	-	-	( 125,932 )	-	( 125,932 )	
106 年度淨利	六(二十八)	-	-	-	229,989	-	-	229,989	( 1,884 )	228,105	
106 年度其他綜合損益	六(三)(十八)	-	-	-	( 1,597 )	( 105,377 )	17,398	( 89,576 )	( 380 )	( 89,956 )	
106 年 12 月 31 日餘額	\$ 839,546	\$ 131,066	\$ 1,758	\$ 251,320	\$ 258,470	(\$ 59,605)	\$ 19,274	\$ 1,441,829	\$ 32,828	\$ 1,474,657	

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：鄭再興



經理人：黃萌義



會計主管：唐靜玲



雷科股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 265,616	\$ 198,473
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(十一)(二十六)	24,592	21,438
攤銷費用	六(十二)(二十六)	2,598	2,429
呆帳費用提列數	六(五)	8,485	4,730
呆帳費用轉入收入數	六(五)	( 1,655 )	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失(利益)	六(二)(二十四)	703 (	6 )
利息費用	六(二十五)	20,093	23,689
利息收入	六(二十三)	( 19,155 ) (	12,974 )
股利收入	六(二十三)	( 1,850 ) (	1,784 )
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	六(十)	1,825	1,532
處分投資利益	六(二十四)	( 1,146 ) (	2,694 )
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十四)	2,037	586
不動產、廠房及設備轉列費用	六(二十九)	788	-
金融資產減損損失	六(九)(二十四)	11,820	5,000
存出保證金無法收回沖轉數	六(二十四)	-	5,000
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—流動		-	12,374
應收票據	( 15,103 ) (	15,357 )	
應收帳款	102,167 (	241,488 )	
應收帳款—關係人	121,838	33,358	
其他應收款	( 8,173 ) (	12,376 )	
其他應收款—關係人	4,975	32,606	
存貨	( 17,988 ) (	19,951 )	
預付款項	61,484 (	89,754 )	
其他流動資產—其他	369 (	6,930 )	
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	33	-	
應付帳款	( 64,269 )	124,047	
應付帳款—關係人	( 100,351 ) (	24,580 )	
其他應付款	12,726 (	3,984 )	
預收款項	7,240 (	18,614 )	
其他流動負債—其他	( 15,017 )	17,220	
淨確定福利負債—非流動	( 233 ) (	402 )	
其他非流動負債—其他	( 1,870 ) (	286 )	
營運產生之現金流入		402,579	31,302
收取之利息		19,155	12,974
收取之股利		1,850	1,784
支付之利息	( 20,160 ) (	23,118 )	
支付之所得稅	( 21,568 ) (	40,925 )	
營業活動之淨現金流入(流出)		381,856	17,983

(續次頁)



雷科股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他應收款－關係人增加		(\$ 4,517)	(\$ 5,543)
其他金融資產－流動增加		( 25,969 )	( 286,248 )
取得備供出售金融資產		( 124,589 )	( 342,809 )
處分備供出售金融資產價款		145,888	144,775
取得以成本衡量之金融資產		( 100,560 )	( 10,000 )
以成本衡量之金融資產減資退回股款	六(九)	-	2,211
取得採用權益法之投資		-	( 3,998 )
取得不動產、廠房及設備	六(二十九)	( 72,362 )	( 32,006 )
處分不動產、廠房及設備價款		12,376	22
取得無形資產	六(十二)	( 1,638 )	( 1,054 )
存出保證金(增加)減少		( 87 )	3,355
其他非流動資產－其他減少		6,469	6,015
投資活動之淨現金流出		( 164,989 )	( 525,280 )
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加		189,000	170,000
應付短期票券增加		250,000	-
舉借長期借款		200,000	510,000
償還長期借款		( 401,747 )	( 361,420 )
發放現金股利	六(二十一)	( 125,932 )	( 209,886 )
籌資活動之淨現金流入		111,321	108,694
匯率變動對現金及約當現金之影響		( 83,790 )	( 60,101 )
本期現金及約當現金增加(減少)數		244,398	( 494,670 )
期初現金及約當現金餘額		717,767	1,212,437
期末現金及約當現金餘額		\$ 962,165	\$ 717,767

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：鄭再興



經理人：黃萌義



會計主管：唐靜玲





會計師查核報告

(107)財審報字第 17004165 號

雷科股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

雷科股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達雷科股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

**查核意見之基礎**

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核個體財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與雷科股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對雷科股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

雷科股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

**外銷收入認列時點之正確性**

事項說明

雷科股份有限公司之銷貨分為內銷及外銷兩大類型。外銷係依各銷售客戶之銷售訂單、合約或其他約定而有不同之交易條件，又銷售商品所有權相關之重大風險與報酬移轉時點須依交易條件進行個別辨認，可能導致接近財務報導期間結束日之收入認列時點不適當。因此，本會計師將外銷收入認列時點之正確性列為本年度查核重要事項之一。

因應之查核程序

本事項涵蓋雷科股份有限公司及其持有之部份子公司(表列採用權益法之投資)，本會計師已執行之主要因應程序如下：

1. 瞭解、評估及測試雷科股份有限公司收入認列之內部控制程序係合理且有效執行。
2. 取得接近財務報導期間結束日前後一定期間之外銷收入交易明細執行截止測試，包含核對客戶訂單、出貨單及出口報關單據等相關文件，以確認收入已記錄於適當期間內。

**存貨評價**

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請參閱個體財務報表附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請參閱個體財務報表附註五(二)；存貨會計項目，請參閱個體財務報表附註六(六)。民國 106 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 207,503 仟元及新台幣 52,995 仟元。

雷科股份有限公司製造並銷售 SMD 電子材料、SMT 相關設備及鐳射設備等產品，由於電子材料產品生命週期短且市場競爭激烈，設備產品汰舊速度快慢不一，致使存貨可能產生跌價損失或過時陳舊之風險較高，又該公司存貨項目繁多且其存貨淨變現價值之估計金額涉及主觀判斷，因而具高度估計不確定性。因此，本會計師考量存貨評價對財務報表影響重大，故列為本年度查核重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本事項涵蓋雷科股份有限公司及其持有之部份子公司(表列採用權益法之投資)，本會計師已執行之主要因應程序如下：

1. 依對雷科股份有限公司營運及產業性質之了解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括存貨去化程度及管理階層如何判斷過時陳舊項目之合理性。
2. 瞭解存貨管理流程，藉由參與觀察年度存貨盤點，評估存貨狀況及管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 抽核存貨庫齡計算之正確性，確認辨別呆滯及過時存貨之合理性；驗證所採用淨變現價值評估依據之合理性，進而評估備抵存貨跌價損失提列之合理性及評估政策之一致性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估雷科股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算雷科股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

雷科股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。



本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對雷科股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使雷科股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致雷科股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於雷科股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體財務報表查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對雷科股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳建志

吳建志



會計師

廖阿甚

廖阿甚



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 0 日



雷科股份有限公  
個體資產負債表  
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

			106 年 12 月 31 日			105 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	197,770	6	\$	240,351	7
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			246	-		760	-
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)		33,505	1		44,108	1
1150	應收票據淨額	六(四)		12,938	-		11,074	-
1170	應收帳款淨額	六(五)		320,991	9		401,505	12
1180	應收帳款—關係人淨額	七		50,897	1		54,435	2
1200	其他應收款			123	-		6,040	-
1210	其他應收款—關係人	七		38,721	1		16,641	1
130X	存貨	五(二)及六(六)		154,508	4		151,716	5
1410	預付款項	六(七)		53,516	2		65,713	2
1476	其他金融資產—流動	六(八)及八		336,305	10		112,904	4
1479	其他流動資產—其他			7,080	-		15,005	-
11XX	流動資產合計			1,206,600	34		1,120,252	34
<b>非流動資產</b>								
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(九)						
	動			50,225	1		22,045	1
1550	採用權益法之投資	六(十)		2,020,180	57		1,858,746	57
1600	不動產、廠房及設備	六(十一)及八		207,622	6		195,402	6
1780	無形資產	六(十二)		1,448	-		2,408	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		15,904	1		13,215	1
1920	存出保證金			26,821	1		31,321	1
1990	其他非流動資產—其他			3,659	-		5,602	-
15XX	非流動資產合計			2,325,859	66		2,128,739	66
1XXX	資產總計		\$	3,532,459	100	\$	3,248,991	100

(續次頁)

雷科股份有限公司  
個體財務報表  
民國105年及106年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日			105 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十三)及八	\$	1,189,000	34	\$	1,000,000	31
2110	應付短期票券	六(十四)		250,000	7		-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		1,252	-		1,030	-
2170	應付帳款			110,559	3		125,766	4
2180	應付帳款—關係人	七		49,636	2		41,558	1
2200	其他應付款	六(十五)		95,961	3		85,075	3
2220	其他應付款項—關係人	七		298	-		420	-
2230	本期所得稅負債			3,151	-		1,215	-
2310	預收款項			14,646	-		8,307	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十六)及八		255,412	7		341,913	10
2399	其他流動負債—其他			1,230	-		2,422	-
21XX	流動負債合計			1,971,145	56		1,607,706	49
非流動負債								
2540	長期借款	六(十六)及八		61,421	2		176,667	5
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		40,725	1		20,907	1
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十七)		16,014	-		14,650	1
2670	其他非流動負債—其他			1,325	-		1,713	-
25XX	非流動負債合計			119,485	3		213,937	7
2XXX	負債總計			2,090,630	59		1,821,643	56
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十八)		839,546	24		839,546	26
資本公積								
3200	資本公積	六(十九)		132,824	4		132,824	4
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十)(二十六)		251,320	7		234,347	7
3350	未分配盈餘			258,470	7		172,983	5
其他權益								
3400	其他權益		( 40,331 )	( 1 )		47,648	2	
3XXX	權益總計			1,441,829	41		1,427,348	44
重大或有負債及未認列之合約承諾								
九								
諾								
3X2X	負債及權益總計		\$	3,532,459	100	\$	3,248,991	100

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：鄭再興



經理人：黃萌義



會計主管：唐靜玲





雷科股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國106年及105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	106 年 度			105 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(二十一)及七	\$	1,204,581	100	\$	1,087,821	100
5000 營業成本	六(六)(二十五)及七	(	932,055)	(77)	(	821,772)	(76)
5900 營業毛利			272,526	23		266,049	24
5920 已實現銷貨利益			388	-		388	-
5950 營業毛利淨額			272,914	23		266,437	24
營業費用	六(二十五)及七						
6100 推銷費用		(	62,201)	(5)	(	47,984)	(4)
6200 管理費用		(	104,074)	(9)	(	86,765)	(8)
6300 研究發展費用		(	33,230)	(3)	(	29,735)	(3)
6000 營業費用合計		(	199,505)	(17)	(	164,484)	(15)
6900 營業利益			73,409	6		101,953	9
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十二)及七		18,956	2		18,548	2
7020 其他利益及損失	六(二)(二十三)	(	60,204)	(5)	(	42,061)	(4)
7050 財務成本	六(二十四)	(	20,088)	(2)	(	23,570)	(2)
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(十)		249,214	21		132,411	12
7000 營業外收入及支出合計			187,878	16		85,328	8
7900 稅前淨利			261,287	22		187,281	17
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	31,298)	(3)	(	17,555)	(1)
8200 本期淨利		\$	229,989	19	\$	169,726	16
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(十七)	(\$	1,597)	-	\$	546	-
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		(	105,377)	(9)	(	67,287)	(6)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)	(	199)	-		399	-
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			17,597	2		6,449	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	89,576)	(7)	(\$	59,893)	(6)
8500 本期綜合損益總額		\$	140,413	12	\$	109,833	10
每股盈餘	六(二十七)						
9750 基本		\$		2.74	\$		2.02
9850 稀釋		\$		2.70	\$		2.00

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：鄭再興



經理人：黃萌義



會計主管：唐靜玲



科股份有限  
司體權益變  
及105年1月1

資 本 公 積 保 留 盈 餘 其 他 權 益

註：民國 105 年度及 104 年度員工酬勞分別為\$21,651 及\$27,270 與董監酬勞分別為\$7,578 及\$9,064 已於綜合損益表中扣除。

董事長：鄭再興

黃 萌義

會計主管：唐靜玲



雷利股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	106 年 度	105 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 261,287	\$ 187,281
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(十一)(二十五) 19,270	16,003
攤銷費用	六(十二)(二十五) 2,598	2,429
呆帳費用提列數	六(五) 8,485	4,730
呆帳費用轉列收入數	六(五) ( 1,655 )	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失(利益)	六(二)(二十三) 703 ( 6 )	23,570
利息費用	六(二十四) 20,088	2,034
利息收入	六(二十二) ( 4,206 ) ( 1,494 )	1,494
股利收入	六(二十二) ( 1,630 ) ( 1,494 )	1,494
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	六(十) ( 249,214 ) ( 132,411 )	132,411
處分投資利益	六(二十三) ( 1,146 ) ( 2,450 )	2,450
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十三) 57	110
金融資產減損損失	六(九)(二十三) 11,820	5,000
存出保證金無法收回沖轉數	六(二十三) -	5,000
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		
應收票據	( 1,864 )	2
應收帳款	73,684 ( 98,810 )	98,810
應收帳款－關係人	3,538 ( 37,928 )	37,928
其他應收款	5,917 ( 4,711 )	4,711
其他應收款－關係人	( 104 )	16,048
存貨	( 5,837 ) ( 9,393 )	9,393
預付款項	11,985 ( 40,354 )	40,354
其他流動資產－其他	3,435 ( 4,598 )	4,598
與營業活動相關之負債之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	33	276
應付帳款	( 15,207 )	60,172
應付帳款－關係人	8,078 ( 576 )	576
其他應付款	12,957 ( 7,335 )	7,335
其他應付款項－關係人	( 122 ) ( 650 )	650
預收款項	6,339	8,307
其他流動負債－其他	( 1,192 ) ( 10,784 )	10,784
淨確定福利負債－非流動	( 233 ) ( 402 )	402
其他非流動負債－其他	( 388 ) ( 388 )	388
營運產生之現金流入(流出)	167,476 ( 25,396 )	25,396
收取之利息	4,206	2,034
收取之股利	1,630	1,494
支付之利息	( 20,155 ) ( 22,999 )	22,999
支付之所得稅	( 12,233 ) ( 31,080 )	31,080
營業活動之淨現金流入(流出)	140,924 ( 75,947 )	75,947

(續次頁)

雷科股份有限公司  
個體現金流量表  
民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他應收款－關係人增加		(\$ 21,976)	(\$ 12,314)
其他金融資產－流動增加		( 223,401 )	( 68,421 )
取得備供出售金融資產		( 22,080 )	( 77,423 )
處分備供出售金融資產價款		33,630	36,164
取得以成本衡量之金融資產		( 40,000 )	( 10,000 )
以成本衡量之金融資產減資退回股款	六(九)	-	2,211
取得採用權益法之投資		-	( 20,000 )
採用權益法之被投資公司減資退回股款		-	95,580
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	( 29,061 )	( 31,273 )
處分不動產、廠房及設備價款		-	41
取得無形資產	六(十二)	( 1,638 )	( 1,054 )
存出保證金減少		4,500	11,560
其他非流動資產－其他減少		5,200	2,243
投資活動之淨現金流出		( 294,826 )	( 72,686 )
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加		189,000	170,000
應付短期票券增加		250,000	-
舉借長期借款		200,000	510,000
償還長期借款		( 401,747 )	( 361,420 )
發放現金股利	六(二十)	( 125,932 )	( 209,886 )
籌資活動之淨現金流入		111,321	108,694
本期現金及約當現金減少數		( 42,581 )	( 39,939 )
期初現金及約當現金餘額		240,351	280,290
期末現金及約當現金餘額		\$ 197,770	\$ 240,351

後附個體財務報表附註為本個

告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄭再興



經理人：黃萌義



會計主管：唐靜玲



## 雷 科 股 份 有 限 公 司 公 司 章 程

### 第 一 章 總 則

- 第 一 條 本公司依照公司法有關股份有限公司之規定組織定名為雷科股份有限公司，英文名稱為 LASERTEK TAIWAN CO., LTD.。
- 第 二 條 本公司所營事業如左：
- 一、C601040 加工紙業。
  - 二、CC01080 電子零組件製造業。
  - 三、C805020 塑膠膜、袋製造業。
  - 四、IZ06010 理貨包裝業。
  - 五、F119010 電子材料批發業。
  - 六、E903010 防蝕防銹工程業。
  - 七、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
  - 八、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
  - 九、E603090 照明設備安裝工程業。
  - 十、F113020 電器批發業。
  - 十一、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
  - 十二、ZZ99999 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條 本公司設總公司於高雄市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分支機構。
- 第 四 條 本公司為業務需要，經董事會決議得對外背書保證。
- 第 五 條 本公司視業務上需要經董事會決議轉投資其他事業，其轉投資總額得超過本公司實收股本百分之四十，不受公司法第十三條規定之限制。

### 第 二 章 股 份

- 第 六 條 本公司資本總額定為新台幣壹拾貳億元正，分為壹億貳仟萬股，每股金額新臺幣壹拾元正，其中保留伍仟萬元，計伍佰萬股為員工認股權轉換之用，未發行股份，得分次發行，授權董事會視實際需要決議發行之。
- 第 七 條 本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章編號，經依法簽證後發行之。得應台灣證券集中保管股份有限公司之請求，合併換發大面額證券。本公司公開發行股票後，發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第 八 條 刪除
- 第 九 條 股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

### 第 三 章 股 東 會

- 第十條 股東會分常會及臨時會兩種。常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六月內召開，臨時會於必要時依法召集之。
- 第十一條 股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有無記名股票者，應於四十五日前公告之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有無記名股票者，應於三十日前公告之，通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。
- 第十二條 本公司各股東，除受限制及公司法規定無表決之股份外，每股有一表決權。
- 第十三條 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。
- 第十四條 股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。但有左列情事其表決權應有已發行股份總數三分之二股東之親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
1. 購買或合併國內外其他企業。
  2. 解散或清算、分割。
- 第十五條 股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。
- 第十五條之一 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。
- 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。
- 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
- 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。
- 第十六條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，本公司得以公告方式為之。

#### 第四章 董事及監察人

- 第十七條 本公司設董事七人，監察人三人，由股東會就有行為能力之人中選任之，董事、監察人任期均為三年，連選得連任之。本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。
- 配合證券交易法規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，獨立董事採候選人提名制度，由股東



會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。

第十八條 董事組織董事會，董事會設董事長及副董事長，由董事互選之，依照法令章程及股東會之決議執行本公司一切事務，董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限，董事以視訊參予會議者視為親自出席。

第十八條之一 本公司董事會之召集時應載明召集事由，並於七日前通知各董事及監察人；但有緊急情事時，得隨時召集之。

董事會之召集得以書面、電子郵件(mail)或傳真方式通知各董事及監察人。

第十九條 董事會之權責如下：

- (一)經營方針及中、長程發展計劃之審議。
- (二)年度營業計劃之審議與監督執行。
- (三)審核預算與決算。
- (四)提出分派盈餘及彌補虧損之議案。
- (五)資本增減計劃之審議。
- (六)分支機構設立、改組或撤銷之議定。
- (七)對外重要合約之核定。
- (八)公司組織規程及重要規章辦法之審議。
- (九)重大轉投資、重大資本支出之審議。
- (十)其他公司法及相關法規所規定之事項。

第二十條 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於三十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。本公司公開發行股票後，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。

第二十一條 董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事監察人就任時為止。

第二十二條 董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表公司，董事長請假或因故不能執行職權時，董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。

第二十三條 董事會由董事長召集之，其決議除公司法另有規定者外，須有董事過半數出席及出席董事過半數之同意行使之。

第二十四條 監察人除執行職務外得列席董事會，但無表決權。

第二十五條 監察人之權責如下：

- (一)決算之查核。
- (二)監察公司業務及財務狀況，並得請求董事會提出報告。
- (三)必要時得依法召集臨時股東會。

(四)其他公司法及相關法令所規定之事項。

第二十六條 董事長、董事、監察人之報酬及車馬費，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。本公司為強化公司治理，得辦理董監事任職期間之責任保險。

## 第五章 經理人及顧問

第二十七條 本公司得依董事會決議設總裁、副總裁、執行長、副執行長各一人及總經理、副總經理、經理若干人，經理人之委任、解任及報酬，依照公司法第廿九條規定辦理，本公司為強化公司治理，得辦理重要職員任職期間之責任保險。

第二十八條 本公司經理人員不得兼任他公司之經理人，並不得自營或為他人經營同類業務，但因本公司業務上需要經董事會過半數同意者不在此限。

第二十九條 本公司經董事會決議得聘請顧問。

## 第六章 會計

第三十條 本公司每會計年度終了，董事會應編造左列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，提交股東常會請求承認。

- 1.營業報告書。
- 2.財務報表。
- 3.盈餘分派或虧損撥補之議案。

第三十一條 主辦會計係在董事會指揮，總經理監督之下辦理會計事務，其任免由董事會以過半數之同意行使之。

第三十二條 本公司盈餘分派係依公司章程及主管機關規定，並配合當年度盈餘狀況，而以股利穩定為原則，考量公司長期發展計畫及整體環境與產業成長特性，同時兼顧股東權益及滿足股東對現金流入之需求，本公司於每年度決算後所得純益，除依法繳納營利事業所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就餘額依法提撥百分之十法定盈餘公積，並視公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具分配議案，提請股東會決議分配之。

為達平衡穩定之股利政策，公司分派股東紅利時，採股票股利或現金股利等配合，其比率主要係考量公司之現金流量、股本擴充情形、未來擴展營運規模之需要及股東權益而訂定，但現金股利發放比率不低於當次配發股東紅利總額百分之二十。

當年度如有將依法令提列之特別盈餘公積迴轉者，則可併入可分配的盈餘分派給股東。

第三十二條之一 本公司應以當年度獲利狀況，以百分之二至百分之十五分派員工酬勞及以當年度獲利狀況不高於百分之五分派董事、監察人酬勞。但公司



尚有累積虧損時，應予彌補。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派 員工酬勞及董事、監察人酬勞前之利益。

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

第三十三條 公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於市價（每股淨值）之認股價格發行員工認股權憑證，應有已代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之，本條文自民國 97 年 1 月 1 日適用。

第三十四條 法定盈餘公積之提存已達資本總額時得截止提存。

## 第 七 章 附 則

第三十五條 本章程未訂事項，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。  
本公司組織規程及辦事細則以董事會決議另訂之。

第三十六條 本章程自呈奉主管官署核准登記後施行。

第三十七條 本章程訂立於中華民國七十七年八月二十四日。  
第一次修正於民國八十二年十月十六日。  
第二次修正於民國八十五年四月十五日。  
第三次修正於民國八十七年十一月二十二日。  
第四次修正於民國八十八年九月二十日。  
第五次修正於民國八十八年十月十四日。  
第六次修正於民國八十九年十月二十日。  
第七次修正於民國九十一年四月九日。  
第八次修正於民國九十一年四月九日。  
第九次修正於民國九十二年四月三十日。  
第十次修正於民國九十三年四月二十九日。  
第十一次修正於民國九十四年五月二十六日。  
第十二次修正於民國九十五年六月八日。  
第十三次修正於民國九十六年六月十三日。  
第十四次修正於民國九十八年六月三日。  
第十五次修正於民國九十九年六月四日。  
第十六次修正於民國一〇〇年六月九日。  
第十七次修正於民國一〇〇一年六月十九日。  
第十八次修正於民國一〇〇二年六月十八日。  
第十九次修正於民國一〇〇五年六月七日。

## 雷科股份有限公司

### 股東會議事規則

- 一、雷科股份有限公司(以下簡稱公司)股東會除法令另有規定者外，應依本規範辦理。
  - 二、公司召開股東會，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應依公司法及相關規定辦理。公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到，出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之，股東會之出席及表決，應以股份為計算基準，如有股東提議清點人數，主席得不為受理。
  - 三、本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
  - 四、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理，由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。
- 股東會開會時，主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 五、公司得派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會，股東或委託代理人出席股東會，本公司認為有必要時，得查驗足資證明其本人身份之證明文件。
  - 六、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
  - 七、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束時，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
  - 八、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之

理由。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

九、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。

發言內容與發言條記載不符者，以發言條內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

十、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十一、法人受託出席股東會時，該法人僅得派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十二、非為議案，不予討論或表決。主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

經宣告停止討論之議案，如經主席宣布以投票方式表決者，得就數議案同時投票，但應分別表決之。

十三、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。

但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。

但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

十四、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。議案表決，除法令另有規定外以出席股東表決權過半數之同意通過之。

表決時，如經主席徵詢無異議者，視同通過，其效力與投票表決相同。

十五、股東會之決議，對依法無表決權股東之股份數，不算入已發行股份總數；依法不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權。

十六、股東每股有一表決權，但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

十七、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲過通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

十八、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

股東應服從主席、糾察員或保全人員關於維持秩序之指揮。對於妨害會議進行之人，經制止不從者，主席、糾察員或保全人員得予以排除。

十九、本規則未盡事項，悉依公司法、本公司章程及其他有關法令規定辦理。

二十、本規則經股東會通過之日起施行，修改時亦同。

## 雷科股份有限公司

## 全體董事及監察人持股明細表

## 一、本公司董事及監察人最低法定應持有股數：

全體董事最低應持有股數： 6,716,367 股

全體監察人最低應持有股數： 671,636 股

(註：本公司董監事中有獨立董事二席，依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，最低應持有股數以第二條第一項規定之 80% 計算。)

## 二、截至停止過戶日股東名簿記載：

全體非獨立董事實際持有股份股數： 7,773,674 股。

全體監察人實際持有股份股數： 806,262 股。

## 三、本公司全體董事與監察人之持有股數均符合法定成數。

## 四、截至停止過戶日 107 年 4 月 14 日止，已發行股份總額為 83,954,589 股。

## 五、截至本次股東會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數狀況如下：

職稱	姓名	持有股數
董事長	普雷氏投資(股)公司 代表人:鄭再興	6,511,923
董事	順治投資(股)公司 代表人:楊穎	700,760
董事	黃萌義	311,010
董事	熊學毅	238,981
董事	永思資產管理(股)公司 代表人;陳永霖	11,000
獨立董事	劉德明	0
獨立董事	黃來福	0
監察人	陳志祥	801,262
監察人	蘇朝山	0
監察人	莊鈺谷	5,000

## 雷科股份有限公司

## 本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

項 目		年 度	107 年度
期初實收資本額(仟元)			839,546
本年度配股配息情形	每股現金股利(元)		1.8
	盈餘轉增資每股配股數(元)		-
	資本公積轉增資每股配股數		-
營業績效變化情形	營業利益		不適用 (註1)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資	擬制每股盈餘(元)	不適用 (註1)
	全數改配放現金股利	擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘(元)	
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制年平均投資報酬率	
		擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	

註1：本公司未公開107年度財務預測，故無須揭露107年度預估資訊。

## 雷科股份有限公司

### 受理持股 1%以上股東提案情形

說明：1. 依公司法第 172 條之一規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。

2. 本公司今年股東常會受理股東提案申請，期間自 107 年 4 月 7 日至 107 年 4 月 16 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。

3. 本公司截至提案截止日止，並無接獲任何股東提案。