

上櫃代號：  
6207



# 101 年股東常會

## 議事手冊

股東會時間：101 年 6 月 19 日（星期二）上午 9 時整

股東會地點：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）

# 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	4
	三、討論事項	6
	四、臨時動議	12
參、	附 件	
	一、營業報告書	13
	二、監察人審查報告書	16
	三、100 年度財務報表暨會計師查核報告書	17
	四、100 年度合併財務報表暨會計師查核報告書	24
肆、	附 錄	
	一、本公司股東會議事規則	31
	二、本公司章程(修正前)	32
	三、本公司董事、監察人持股情形	37
	四、無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	38
	五、受理持股 1%以上股東提案情形	39

# 雷科股份有限公司

## 101 年股東常會開會程序

開會時間：中華民國 101 年 6 月 19 日(星期二)上午 9 時整。

開會地點：高雄市前鎮區新生路 248-45 號 2F。

(經濟部加工出口區管理處臨廣園區國際會議中心)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散 會

## 雷科股份有限公司 101 年股東常會議程

### 一、報告事項：

- (一)100 年度營業報告。
- (二)監察人審查本公司 100 年度決算表冊報告。
- (三)庫藏股買回執行情形報告。
- (四)公司債募集情形報告。

### 二、承認事項：

- (一)承認 100 年度營業報告書及決算表冊。
- (二)承認 100 年度盈餘分派案。

### 三、討論事項：

- (一)討論本公司盈餘轉增資發行新股案。
- (二)討論本公司公司章程修訂案。
- (三)討論本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。

### 四、臨時動議。

### 五、散會。

## 報 告 事 項

第一案：100 年度營業報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：本公司 100 年度營業報告書，請參閱本手冊第 13~15 頁(附件一)。

第二案：監察人審查本公司 100 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

(董事會提)

說 明：本公司 100 年度決算表冊，業經會計師查核簽證及監察人審查竣事，分別提出查核報告與審查報告，請參閱本手冊第 16~30 頁 (附件二~四)。

第三案：庫藏股買回執行情形報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：本公司為維護公司信用及股東權益，分別於 100 年 8 月 22 日與 100 年 10 月 14 日經董事會決議通過買回本公司股份，並提報行政院金融監督管理委員會證券期貨局核備在案，擬將 100 年度本公司買回股份之相關資料及執行情形報告如后：

項目	第 6 次買回	第 7 次買回
董事會通過日期	100.8.22	100.10.14
買回目的	維護公司信用與股東權益	維護公司信用與股東權益
已買回股份	4,000,000 股	2,800,000 股
已買回股份之總金額	152,408 仟元	31,778 仟元
平均每股買回價格	38.1 元	30.03 元
執行完畢日期	100.10.4	100.12.13
已消除或轉讓股數	4,000,000 股	2,800,000 股
目前累積已持有本公司股份	1,567,000 股	
累積已持有本公司股份佔已發行股份總數比率	2.03%	

第四案：公司債募集情形報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：一、本公司於 99 年 7 月 8 日發行國內第三次無擔保轉換公司債，發行總額新台幣伍億元整，合計發行 5,000 張。截至 101 年 4 月 30 日止國內第三次無擔保轉換公司債餘額為新台幣 288,400 仟元。

二、本公司於 100 年 5 月 25 日發行國內第四次無擔保轉換公司債，發行總額新台幣陸億元整，合計發行 6,000 張。截至 101 年 4 月 30 日止國內第四次無擔保轉換公司債餘額為新台幣 508,200 仟元。

## 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，請參閱本手冊第 17~30 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，並提請監察人查核完竣，並出具查核報告在案。

三、前項財務報表及合併財務報表與營業報告書，請參閱本手冊第 13~15 頁與第 17~30 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 100 年度盈餘分配案。

說 明：一、茲依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時，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：

## 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：



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如下。

三、謹提請 公決。

條次	原條文	條次	修正後條文	說明
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於國內外設立分公司、工廠或辦事處。	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 <u>國內外設立分支機構。</u>	酌作文字修訂
第八條	本公司股務之處理除法令或證券規章另有規定外，悉依主管機關所訂之相關規定辦理。股票因轉讓過戶、遺失補發及合併、分割，得酌收工本費及手續費。	第八條	刪除	本公司已全面採無實體股票故刪除實體股票相關規定符合現況
第十條	股東會分常會及臨時會兩種。常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依法召集之。	第十條	股東會分常會及臨時會兩種。常會每年 <u>至少</u> 召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。	酌作文字修訂
第十二條	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。	第十二條	本公司各股東， <u>除受限制及公司法規定無表決之股份外</u> ，每股有一表決權。	酌作文字修訂
第十六條	股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，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。本公司公開發行股票後，對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。	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。 <u>前項議事錄之分發，本公司得以公告方式為之。</u>	配合法令修訂
第卅七條	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一百零六年六月九日。	第卅七條	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一百零六年六月九日。 第十七次修正於民國一〇一年六月十九日。	增列修正次數及日期

決議：

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條文對照表如下：

三、謹提請 公決。

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
第七條第一款	<p>一、評估程序</p> <p>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。</p> <p>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：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>(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。</p> <p>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。</p> <p>另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，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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	第七條第一款	<p>一、評估程序</p> <p>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。</p> <p>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：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>(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。</p> <p>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。</p> <p>另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，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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	依據法令修訂。

條次	修正後條文	條次	原條文	說明
第七條 第四款	<p>四、公告申報程序：</p> <p>(一)應公告申報標準：</p> <p>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：</p> <p>(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。</p> <p>(2)、刪除</p> <p>(2)、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>1. 買賣公債。</p> <p>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為之有價證券買賣。</p> <p>3. 買賣附買回、賣回條件之債券。</p> <p>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。</p> <p>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)</p> <p>(5)、前項交易金額係依下列方式計算之：</p> <p>1. 每筆交易金額。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>(二)公告申報程序</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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：</p> <p>1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>3. 原公告申報內容有變更。</p> <p>(三)本公司子公司應公告申報事宜：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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之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。</p>	第七條 第四款	<p>四、公告申報程序：</p> <p>(一)應公告申報標準：</p> <p>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：</p> <p>(1)、向關係人取得不動產。</p> <p>(2)、從事大陸地區投資。</p> <p>(3)、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>1. 買賣公債。</p> <p>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為之有價證券買賣。</p> <p>3. 買賣附買回、賣回條件之債券。</p> <p>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。</p> <p>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)</p> <p>(6)、前項交易金額係依下列方式計算之：</p> <p>1. 每筆交易金額。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>(二)公告申報程序</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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：</p> <p>1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>(三)本公司子公司應公告申報事宜：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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之二十」，係以本公司之實收資本額為準。</p>	<p>依據法令修訂。</p> <p>刪除大陸地區投資公告申報，比照一般交易標準公告申報。</p>

條次	修正後條文	條次	原條文	說明
第八條	<b>關係人交易</b>	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	<p>第九條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(五)契約總額及損失上限之訂定</p> <p>(2)損失上限之訂定</p> <p>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。<u>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，</u>需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。</p> <p>B. 刪除</p> <p>C. 刪除</p>	第九條第一款第五目	<p>第九條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(五)契約總額及損失上限之訂定</p> <p>(2)損失上限之訂定</p> <p>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。<u>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，</u>需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	明確訂定避險性交易契約損失上限。
第十條第二款	<p>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<u>即日起算</u>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。</p>	第十條第二款	<p>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。</p>	依據法令修改。

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

年 度		100 年度	100 年度
項 目		(合併)	(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與集團中心制，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

## 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		99 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>						
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)				
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)	23,108	1	63,081	2
1120	應收票據淨額	四(四)	55,268	2	32,056	1
1140	應收帳款淨額	四(五)	21,434	1	17,719	1
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五(二)	278,110	9	319,912	11
1178	其他應收款		33,828	1	49,216	2
1188	其他應收款 - 關係人 - 其他	五(二)	15,553	-	3,322	-
120X	存貨	四(六)	189,190	6	39,751	1
1291	受限制資產	六	143,511	5	160,247	6
1298	其他流動資產 - 其他	四(十八)	24,155	1	46,119	2
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>76,787</u>	<u>3</u>	<u>112,833</u>	<u>4</u>
<b>基金及投資</b>						
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)	<u>1,573,524</u>	<u>52</u>	<u>1,458,381</u>	<u>51</u>
14XX	<b>基金及投資合計</b>		<u>1,594,066</u>	<u>53</u>	<u>1,482,619</u>	<u>52</u>
<b>固定資產</b>						
1521	房屋及建築	四(九)及六	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		<u>19,163</u>	<u>1</u>	<u>9,551</u>	<u>-</u>
15XY	<b>成本及重估增值</b>		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		<u>10,312</u>	<u>-</u>	<u>3,537</u>	<u>-</u>
15XX	<b>固定資產淨額</b>		<u>180,396</u>	<u>6</u>	<u>99,335</u>	<u>4</u>
<b>其他資產</b>						
1820	存出保證金	六	42,453	2	27,573	1
1888	其他資產 - 其他	四(十三)	<u>4,603</u>	<u>-</u>	<u>3,901</u>	<u>-</u>
18XX	<b>其他資產合計</b>		<u>47,056</u>	<u>2</u>	<u>31,474</u>	<u>1</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 2,987,847</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,825,025</u>	<u>100</u>

(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		99 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
<b>流動負債</b>						
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	<b>流動負債合計</b>		<u>1,123,491</u>	<u>38</u>	<u>820,099</u>	<u>29</u>
<b>長期負債</b>						
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	<b>長期負債合計</b>		<u>482,742</u>	<u>16</u>	<u>538,561</u>	<u>19</u>
<b>其他負債</b>						
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	<b>其他負債合計</b>		<u>85,188</u>	<u>3</u>	<u>182,719</u>	<u>7</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>1,691,421</u>	<u>57</u>	<u>1,541,379</u>	<u>55</u>
<b>股東權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	四(十一)(十四)	801,757	27	756,916	27
<b>資本公積</b>						
		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
<b>保留盈餘</b>						
		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
<b>股東權益其他調整項目</b>						
3420	累積換算調整數		( 51,744 )	( 2 )	( 121,901 )	( 5 )
3430	未認列為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	<b>股東權益總計</b>		<u>1,296,426</u>	<u>43</u>	<u>1,283,646</u>	<u>45</u>
<b>重大承諾事項及或有事項</b>						
	<b>負債及股東權益總計</b>	七	<u>\$ 2,987,847</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,825,025</u>	<u>100</u>

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

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

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。

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

	保 留 盈 餘					累 積 換 算 調 整	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
	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					
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	<u>\$ 756,916</u>	<u>\$ 298,609</u>	<u>\$ 141,593</u>	<u>\$ 32,012</u>	<u>\$ 293,662</u>	<u>(\$ 121,901 )</u>	<u>(\$ 1,056 )</u>	<u>(\$ 6,015 )</u>	<u>(\$ 110,174 )</u>	<u>\$ 1,283,646</u>
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	<u>\$ 801,757</u>	<u>\$ 276,561</u>	<u>\$ 170,892</u>	<u>\$ 128,972</u>	<u>\$ 150,495</u>	<u>(\$ 51,744 )</u>	<u>(\$ 2,900 )</u>	<u>(\$ 22,397 )</u>	<u>(\$ 155,210 )</u>	<u>\$ 1,296,426</u>

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
<b>營業活動之現金流量</b>		
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	<u>103,113</u>	<u>25,838</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
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	<u>( 270,127 )</u>	<u>( 54,258 )</u>

(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  
年 度

	100	年	度	99	年	度
<u>融資活動之現金流量</u>						
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
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>						
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
<u>僅有部分現金支出之投資及融資活動</u>						
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
<u>不影響現金流量之投資及融資活動</u>						
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

		100 年 12 月 31 日			99 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		\$ 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		99 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%
<b>流動負債</b>					
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
<b>長期負債</b>					
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
<b>其他負債</b>					
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
<b>股東權益</b>					
<b>股本</b>	四(十)(十)(十三)				
3110 普通股股本		801,757	24	756,916	24
<b>資本公積</b>	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
<b>保留盈餘</b>	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
<b>股東權益其他調整項目</b>					
3420 累積換算調整數		( 51,744 )	( 1 )	( 121,901 )	( 4 )
3430 未認列為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
<b>重大承諾事項及或有事項</b>	七				
<b>負債及股東權益總計</b>		\$ 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 %
<b>營業收入</b>			
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
<b>營業成本</b>			
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
<b>營業費用</b>			
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
<b>營業外收入及利益</b>			
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
<b>營業外費用及損失</b>			
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
<b>歸屬於：</b>			
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
<b>基本每股盈餘</b>	四(十八)	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
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
<b>稀釋每股盈餘</b>	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

	保 留 盈 餘										
	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	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	<u>\$ 756,916</u>	<u>\$ 298,609</u>	<u>\$ 141,593</u>	<u>\$ 32,012</u>	<u>\$ 293,662</u>	<u>(\$ 121,901)</u>	<u>(\$ 1,056)</u>	<u>(\$ 6,015)</u>	<u>(\$ 110,174)</u>	<u>\$ 58,376</u>	<u>\$ 1,342,022</u>
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	<u>\$ 801,757</u>	<u>\$ 276,561</u>	<u>\$ 170,892</u>	<u>\$ 128,972</u>	<u>\$ 150,495</u>	<u>(\$ 51,744)</u>	<u>(\$ 2,900)</u>	<u>(\$ 22,397)</u>	<u>(\$ 155,210)</u>	<u>\$ 37,933</u>	<u>\$ 1,334,359</u>

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
<b>營業活動之現金流量</b>						
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
<b>投資活動之現金流量</b>						
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)

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
<u>融資活動之現金流量</u>		
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	<u>104,608</u>	<u>384,453</u>
匯率影響數	<u>20,710</u>	<u>( 94,132)</u>
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	<u>\$ 1,080,610</u>	<u>\$ 1,187,742</u>
<u>現金流量資訊之補充揭露：</u>		
本期支付利息	<u>\$ 12,769</u>	<u>\$ 12,072</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 9,205</u>	<u>\$ 3,101</u>
<u>僅有部分現金收付之投資活動</u>		
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	<u>\$ 104,294</u>	<u>\$ 56,706</u>
<u>本年度取得子公司及資產之公平價值資訊</u>		
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)	<u>\$ 103,854</u>	<u>\$ 1,070</u>
<u>不影響現金流量之融資及投資活動</u>		
存貨轉列固定資產	<u>\$ 1,700</u>	<u>\$ 1,738</u>
一年內到期之長期借款	<u>\$ 128,333</u>	<u>\$ 117,982</u>
註銷庫藏股	<u>\$ 152,408</u>	<u>\$ -</u>

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 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。
- 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。  
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，主席得酌定時間宣布休息。  
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。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 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。  
有異議者，主席得就有異議者及棄權者，請其舉手或起立，計算其表決權數，倘其未達法定或章程所定數額者，該議案亦為通過，無庸以投票方式表決。
- 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。
- 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

## 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於國內外設立分公司、工廠或辦事處。
- 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，每股金額新台幣壹拾元正，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 本公司股務之處理除法令或證券規章另有規定外，悉依主管機關所訂之相關規定辦理。股票因轉讓過戶、遺失補發及合併、分割，得酌收工本費及手續費。
- 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。常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。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 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。
- 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，過董事長缺席時，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，由股東會主席簽名或蓋章，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。本公司公開發行股票後，對於持有記名股票未滿一千股之股東，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，如尚有餘額就其中再提撥百分之一至五為董監酬勞金，百分之二至十五為員工紅利，員工紅利得以股票方式發給，發給對象包括從屬公司之員工，其餘為股東紅利。  
為達平衡穩定之股利政策，公司分派股東紅利時，採盈餘轉增資或現金股利等配合，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之百分之二十。  
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一百年六月九日。

## 雷科股份有限公司

## 全體董事及監察人持股明細

## 一、本公司現任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： 6,190,057 股

全體監察人最低應持有股數： 619,005 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： 7,112,034 股。

全體非獨立監察人實際持有股份股數： 877,138 股。

## 三、本公司現任全體董事與監察人之持有股數均符合法定成數。

## 四、截至 101 年 4 月 21 日止，已發行股份總額為 77,375,722 股。

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

職稱	姓名	停止過戶時持有股數
董事長	普雷氏投資(股)公司 代表人:鄭再興	5,901,038
董事	順治投資(股)公司 代表人:莊凱婷	641,013
董事	傅新喬	252,953
董事	黃萌義	317,030
獨立董事	劉德明	0
獨立董事	黃來福	26,594
監察人	鄭玉慧	153,486
監察人	陳志祥	723,652
監察人	徐守德	0

## 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	101 年度
期初實收資本額(仟元)			773,757
本年度配股配息情形	每股現金股利(元)		0.75
	盈餘轉增資每股配股數(元)		0.75
	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)	
	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)	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	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101年度財務預測，故無須揭露101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 101 年 4 月 14 日至 101 年 4 月 23 日（每日 9 時至 15 時）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。