

代號：3564

其陽科技股份有限公司
一〇五年股東常會
議事錄

開會日期：民國一〇五年六月二十三日

其陽科技股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

壹、時間：中華民國 105 年 6 月 23 日下午 2 時整

貳、地點：新北市汐止區新台五路一段 97 號 4 樓(遠雄 U-TOWN 活動中心)

參、出席：出席股東及受託代理人代表股份總數計 10,666,691 股，佔本公司已發行股份總數 20,400,000 股之 52.29%。

主席：林章安(代理)



紀錄：張昱中



肆、宣佈開會

伍、主席致詞(略)

陸、討論事項：

第一案（董事會提）

案由：修訂本公司「公司章程」案，僅提請 討論。

說明：為配合主管機關及相關法令規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，謹提請 核議。修訂前後對照表詳如附件一。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

柒、報告事項：

1. 104 年度營業及財務狀況報告。(詳附錄一)
2. 監察人審查 104 年度決算表冊報告。(詳附錄二)
3. 104 年度員工及董監酬勞發放報告。(略)
4. 本公司發行國內第一次有擔保可轉換公司債報告。(略)

捌、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：104 年度財務報表案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司 104 年度個體財務報表及合併財務報表業已編製完竣，委任勤業眾信聯合會計師事務所李振銘及林文欽會計師查核竣事，並出具標準無保留意見之查核報告書。

2. 上揭查核報告書、財務報表併同營業報告書經監察人承認在案（詳附件二）。

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：104 年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：本公司 104 年期初未分配盈餘為新台幣(以下同)80,593,558 元，精算損益(113,200)元，稅後盈餘 125,729,346 元，依法提列法定盈餘公積 12,572,935 元後，可供分配盈餘共計 193,636,769 元，並依章程規定提撥股東現金股利 61,200,000 元，每股配發新台幣 3 元(分配至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入)。俟本次股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜，茲擬具盈餘分配表詳如附件三。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

玖、討論及選舉事項：

第一案（董事會提）

案由：本公司全面改選董事及監察人案，謹提請 選舉。

說明：1、本公司董事、監察人任期於 105 年 6 月 23 日屆滿，擬於本次股東常會全面改選。為符合公司法及章程規定，擬於 105 年 6 月 23 日股東常會選舉三席董事、二席獨立董事及三席監察人。
2、董事、監察人之任期為三年，任期自 105 年 6 月 23 日起至 108 年 6 月 22 日止，連選得連任。
3、本次選舉方式採單記名累積投票法，其中兩席獨立董事採候選人提名制，並已於 105 年 5 月 6 日董事會審查通過，「獨立董事候選人名單」如下：

姓名	學歷	經歷	持股
羅良岡	中央大學企業管理 博士	1. 萬能科技大學工業管理系專任講師 2. 中華科技大學專任副教授	0%
傅怡銘	成功大學工業管理 研究所碩士	1. 全程企業有限公司助理工程師 2. 萬能科技大學工業管理系專任講師	0%

選舉結果：董事當選人如下：

其鑫股份有限公司代表人：范希光(當選權數13,495,877權)

林章安(當選權數10,574,458權)

艾智仁(當選權數 9,922,531權)

獨立董事當選人如下：

羅良岡(當選權數 8,690,358權)

傅怡銘(當選權數 8,571,231權)

監察人當選人如下：

游國居(當選權數10,250,891權)
范偉峰(當選權數10,250,891權)
林錦煌(當選權數10,250,891權)

第二案 (董事會提)

案由：解除董事競業禁止之限制案，謹提請 討論。

說明：1. 依公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
2. 擬提請於 105 年 6 月 23 日股東常會同意新選任之董事及其代表人，自就任之日起，解除競業禁止行為之限制。

本公司新任董事競業情形如下：

董事 林章安先生兼任其陽美國子公司 AEWIN TECH INC. 董事

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：下午 2 時 20 分

(附錄一)

營業報告書

各位股東女士、先生們：

非常感謝大家多年來的支持與愛護。茲將104年度營運狀況報告如下：

1. 營運計畫實施成果

(1) 合併營業收入

本公司104年度營業收入淨額為1,326,861仟元，與103年度1,013,690仟元相較，成長約30%，主要原因有三：一為產業的自然成長，二為舊客戶的新機種訂單，三為新客戶的訂單。104年度營業收入因前述三個原因對當年度的營收皆有貢獻，故營業收入成長幅度約30%。

(2) 合併稅後淨利

本公司104年度稅後淨利125,730仟元，與103年度稅後淨利74,518仟元相較，增加51,212仟元，成長將近70%，主要係第二季有來自中國大陸的標案訂單，且該標案的毛利率較高，加上營業收入的成長率大於營業費用的成長率，故稅後淨利的成長率大於營業收入的成長率。

2. 財務收支及獲利能力分析

項 目	年 度	最近五年度財務資料					
		104 年度	103 年度	102 年度	101 年度	100 年度	
財務結構	負債占資產比率(%)	49.60	34.46	29.07	43.48	43.90	
	長期資金占固定資產比率(%)	169.04	686.95	2,498.31	1,708.88	1,829.73	
獲利能力	資產報酬率(%)	14.13	11.78	10.48	16.57	3.52	
	股東權益報酬率(%)	24.91	17.34	16.24	29.28	5.71	
	占實收資本 比 率 (%)	營業利益	74.33	33.70	36.29	54.64	7.84
		稅前純益	75.97	43.61	32.38	51.09	9.92
	純益率(%)	9.48	7.35	5.65	7.93	1.79	
	每股盈餘(元)	6.16	3.65	3.06	4.02	0.66	

3. 研究發展狀況

本公司至今已替 Intel 與 AMD 開發超過數十款最新技術之主機示範板或系統，應用於網路安全、醫療儀器、網路儲存以及網路管理等，技術能力長期以來都獲得 Intel、AMD、以及 Cavium 等國際級處理器(CPU)晶片大廠的肯定；除了在硬體技術具有產業經驗及競爭優勢外，本公司成立整合 IC/FPGA 設計、韌體及軟體研發團隊，培養內部研發工程的軟實力，致力於博奕娛樂機平台、網路安全以及雲端應用等軟體韌體開發；近年來研發了多項成功的產品並包含軟體服務內容，團隊努力已見成效，與多家遊戲廠商合作專案開發，部分產品已量產出貨。

近年來與多家晶片大廠合作開發最新產品，繼 100 年 AMD 主動邀約參與最新 G 系列 T24L/T48L 低功耗 CPU，應用於低功耗桌上型網路安全平台，成為全球唯一的合作開發廠商外，陸續合作 R 系列 CPU 及 G 系列 SoC 應用於網路安全平台，並獲邀參加 AMD 北京嵌入式技術論壇及產品發表；期間參與多項 Intel 最新晶片合作開發案，並於 101 年

獲 Intel 嵌入式智能系統聯盟 (Intelligent Systems Alliance) 提升為 Affiliate member，肯定雙方多年來積極合作的關係。近期在 Intel 主動邀約設計最新 Atom SoC 應用於低階網路安全平台，合作推展用於新興市場如印度等國家，主要客戶已取得樣品測試中，預計未來低階網安市場在 AMD 及 Intel 雙箭齊發助益下，可引領公司處於領導地位。

電信機房及大型資料中心伺服器需求蓬勃發展下，公司在高階市場陸續完成多款伺服器等級網路安全平台，已量產出貨給歐美客戶應用於企業級防火牆(NGFW)、統一威脅管理(UTM)、應用交付控制器(ADC)等具成長性之網路安全及管理平台。

有鑑於物聯網(IoT)未來發展，本公司已著手開發工控等級網路平台，應用於智慧能源、工業自動化以及車載交通等應用。未來幾年仍以網路安全及管理應用為公司主要的營業項目。

在雲端應用、4G上網、Big Data、以及物聯網應用快速發展下，為了因應網路雲端及物聯網時代來臨，現階段除了已深耕的網路安全平台、嵌入式應用以及博弈娛樂機應用等研發外，並著眼於未來持續發展利基性產品，特別在電信雲端及物聯網多元化應用下所衍生之產品投入更多創新研發。

4. 105年度營運計畫概要

(1) 經營方針及營業目標

在深耕市場與拓展銷售方面，為了強化競爭力與及時滿足客戶對系統規格快速更新的需求，已在北京設立規格系統組裝線與系統研發中心，並已於美國設立持股100%的子公司以期更貼近客戶與市場之需求。

(2) 重要之產銷政策

- a. 致力於first tier客戶的開發。
- b. 分散客源，提高營收穩定性，持續開發不同的客戶。
- c. 產品往高端及低端發展，加大與同業間的產品與技術服務差異。

謹此對所有股東的持續支持與指教，敬致謝忱。

董事長：范希光

經理人：林章安

會計主管：艾智仁



(附錄二)

監察人審查報告書

本公司董事會造送一〇四年度個體及合併財務報表(含資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表等)，業經董事會委託之勤業眾信聯合會計師事務所李振銘會計師及林文欽會計師查核竣事共同出具查核報告。本監察人等對於會計師查核報告及董事會依公司法第二二八條規定編造之一〇四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案等，經審查認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，備具報告書，敬請 鑑核。

此致

其陽科技股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：游國居



監察人：范偉峰



監察人：林錦煌



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 四 日

(附件一)

公司章程部分條文修訂前後對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十九條 <u>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之十為員工酬勞及不超過百分之一為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥員工酬勞及董監事酬勞。</u> <u>前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。</u></p>	原條文已刪除	配合公司法第235條之1增訂及經濟部104年6月11日經商字第10402413890號函釋，明定員工及董事酬勞數額。
<p>第二十條 <u>本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補虧損，依法令規定提列法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限；其餘再依法令規定或業務需要提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會同一分派之。</u></p> <p>本公司正處營業成長期，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，前項股東紅利之發放，其中現金股利之比例原則上佔股利總額20%至100%，股票股利之比例原則上佔股利總額0%至80%。</p>	<p>第二十條 本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之： 一、提繳稅捐。二、彌補虧損。三、提存百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。四、特別盈餘公積。依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。五、董事、監察人酬勞就當年度盈餘併計一至四款規定數額後剩餘之數提撥，提撥比例不高於百分之一。董監事酬勞以現金方式發放。六、員工紅利就當年度盈餘併計一至四款規定數額後剩餘之數，提撥不低於百分之十。員工紅利得以現金或發行新股方式發放之。員工紅利如以股票發放時，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。七、其餘額得加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會依本條第二項股利政策，擬定股東紅利分派案，提請股東會承認之。(以下略)</p> <p>本公司正處營業成長期，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，前項股東紅利之發放，其中現金股利之比例原則上佔股利總額20%至100%，股票股利之比例原則上佔股利總額0%至80%。</p>	配合公司法第235條刪除第2、3、4項及經濟部104年6月11日經商字第10402413890號函釋，將員工紅利及董事酬勞自盈餘分派項目中刪除。
<p>第十三次修訂於民國一〇五年六月二十三日。</p>	新增	

(附件二)

Deloitte.
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel: +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

其陽科技股份有限公司 公鑒：

其陽科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其陽科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

其陽科技股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 李 振 銘

李振銘



會計師 林 文 欽

林文欽



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 4 日



其陽科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 118,297	11	\$ 105,355	16
1147	無活絡市場之債務工具投資 (附註四及二六)	55	-	54	-
1150	應收票據 (附註四及七)	214	-	51	-
1170	應收帳款-非關係人 (附註四、五及七)	122,355	11	107,051	16
1180	應收帳款-關係人淨額 (附註四、七及二五)	83,357	8	150,987	22
1200	其他應收款	8,515	1	7,472	1
130X	存貨 (附註四、五、八及十八)	182,482	17	166,523	24
1470	其他流動資產 (附註十二)	10,634	1	6,579	1
11XX	流動資產總計	525,909	49	544,072	80
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四及九)	65,896	6	70,545	10
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十及二六)	466,381	43	53,565	8
1780	其他無形資產 (附註四及十一)	762	-	1,723	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及十九)	7,126	1	8,132	1
1990	其他非流動資產 (附註十二)	10,620	1	3,142	1
15XX	非流動資產總計	550,785	51	137,107	20
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,076,694	100	\$ 681,179	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註四及十三)	\$ 10,000	1	\$ -	-
2150	應付票據	1,526	-	4,622	1
2170	應付帳款	143,781	13	149,822	22
2219	其他應付款 (附註十五)	64,731	6	45,604	7
2230	本期所得稅負債 (附註四及十九)	18,670	2	7,236	1
2320	一年內到期之長期負債 (附註四及十三)	14,000	1	-	-
2399	其他流動負債 (附註十五)	17,540	2	16,476	2
21XX	流動負債總計	270,248	25	223,760	33
	非流動負債				
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註四及十四)	1,400	-	-	-
2530	應付公司債 (附註四及十四)	189,687	18	-	-
2540	長期借款 (附註四及十三)	62,500	6	-	-
2640	淨確定福利負債 (附註四、五、十六及十八)	319	-	491	-
25XX	非流動負債總計	253,906	24	491	-
2XXX	負債總計	524,154	49	224,251	33
	權益 (附註十七)				
	股 本				
3110	普 通 股	204,000	19	204,000	30
3200	資本公積	117,272	11	108,829	16
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	21,145	2	13,693	2
3350	未分配盈餘	206,209	19	124,765	18
3300	保留盈餘總計	227,354	21	138,458	20
3400	其他權益	3,914	-	5,641	1
3XXX	權益總計	552,540	51	456,928	67
	負債及權益總計	\$ 1,076,694	100	\$ 681,179	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：范希光



經理人：林章安



會計主管：艾智仁



其陽科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註二五)	\$1,244,606	100	\$ 970,834	100
5000	營業成本 (附註八及十八)	<u>885,789</u>	<u>71</u>	<u>722,994</u>	<u>74</u>
5900	營業毛利	<u>358,817</u>	<u>29</u>	<u>247,840</u>	<u>26</u>
	營業費用 (附註十八)				
6100	推銷費用	59,827	5	66,630	7
6200	管理費用	55,063	5	34,894	4
6300	研究發展費用	<u>91,829</u>	<u>7</u>	<u>82,944</u>	<u>8</u>
6000	營業費用合計	<u>206,719</u>	<u>17</u>	<u>184,468</u>	<u>19</u>
6900	營業淨利	<u>152,098</u>	<u>12</u>	<u>63,372</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出 (附註十八)				
7100	其他收入	972	-	1,900	-
7230	其他利益及損失	11,054	1	19,079	2
7510	財務成本	(1,211)	-	(9)	-
7070	採用權益法之子公司損 益份額	<u>(7,979)</u>	<u>(1)</u>	<u>1,389</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>2,836</u>	<u>-</u>	<u>22,359</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	154,934	12	85,731	9
7950	所得稅費用 (附註十九)	<u>29,204</u>	<u>2</u>	<u>11,213</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>125,730</u>	<u>10</u>	<u>74,518</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項				
	目：				
8311	確定福利計畫之再				
	衡量數	(\$ 114)	-	(\$ 320)	-
8360	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	(<u>1,727</u>)	-	<u>4,640</u>	-
8300	本年度其他綜合損				
	益(稅後淨額)	(<u>1,841</u>)	-	<u>4,320</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 123,889</u>	<u>10</u>	<u>\$ 78,838</u>	<u>8</u>
	每股盈餘(附註二十)				
9710	基 本	<u>\$ 6.16</u>		<u>\$ 3.65</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 5.94</u>		<u>\$ 3.62</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：范希光



經理人：林章安



會計主管：艾智仁





其陽科技股份有限公司

個體財務報表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	103年1月1日餘額	股本	實收資本	公積金	法定公積金	留公積金	未分配盈餘	盈餘	其他權益項目		權益總額
									國外營運機構之財務報表兌換差額	運算	
A1		\$ 200,000	\$ 107,516	\$ 8,221	\$ 86,039				\$ 1,001		\$ 402,777
B1	102年度盈餘分配	-	-	-	5,472	-	(5,472)	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(26,000)	-	-	-	(26,000)
B9	股東現金股利	4,000	-	-	-	-	(4,000)	-	-	-	-
D1	103年度淨利	-	-	-	-	-	74,518	-	-	-	74,518
D3	103年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(320)	4,640	-	-	4,320
D5	103年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	74,198	4,640	-	-	78,838
N1	股份基礎給付	-	1,313	-	-	-	-	-	-	-	1,313
Z1	103年12月31日餘額	204,000	108,829	13,693	124,765	5,641	124,765	456,928	-	-	456,928
B1	103年度盈餘分配	-	-	-	7,452	-	(7,452)	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(36,720)	-	-	-	(36,720)
D1	104年度淨利	-	-	-	-	-	125,730	-	-	-	125,730
D3	104年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(114)	(1,722)	-	-	(1,836)
D5	104年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	125,616	(1,722)	-	-	123,894
N1	股份基礎給付	-	2,925	-	-	-	-	-	-	-	2,925
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部分	-	5,518	-	-	-	-	-	-	-	5,518
Z1	104年12月31日餘額	\$ 204,000	\$ 117,272	\$ 21,145	\$ 206,209	\$ 3,914	\$ 206,209	\$ 552,540			\$ 552,540

後附之附註係本個體財務報表之一部分。



董事長：范希光



經理人：林章安



會計主管：艾智仁

其陽科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 154,934	\$ 85,731
A20010	調整項目		
A20100	折舊費用	16,780	12,323
A20200	攤銷費用	961	1,228
A20300	呆帳迴轉利益	-	(660)
A20900	財務成本	1,211	9
A21200	利息收入	(972)	(295)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,925	1,313
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	7,979	(1,389)
A23700	存貨跌價損失	9,271	13,691
A24100	未實現外幣兌換利益	(3,323)	(4,733)
A29900	存貨盤盈	-	(123)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(163)	156
A31150	應收帳款	52,326	(111,390)
A31180	其他應收款	27,781	(2,881)
A31200	存 貨	(52,564)	(63,442)
A31240	其他流動資產	(4,055)	(29)
A32130	應付票據	(3,096)	(64,364)
A32150	應付帳款	(6,041)	133,445
A32180	其他應付款	21,507	8,531
A32230	其他流動負債	1,064	2,787
A32110	持有供交易之金融負債	324	-
A32240	淨確定福利負債	(286)	(290)
A33000	營運產生之現金流入	226,563	9,618
A33100	收取之利息	972	295
A33300	支付之利息	(581)	(9)
A33500	支付之所得稅	(15,873)	(8,958)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>211,081</u>	<u>946</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(\$ 1)	(\$ 1)
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(5,057)	(21,003)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(433,466)	(49,114)
B03700	存出保證金減少(增加)	901	(1,276)
B04500	取得無形資產	-	(1,108)
B07100	預付設備款增加	(8,379)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(446,002)	(72,502)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	10,000	-
C01200	發行公司債	194,760	-
C01600	舉借長期借款	280,000	-
C01700	償還長期借款	(203,500)	-
C04500	發放現金股利	(36,720)	(26,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	244,540	(26,000)
DDDD	匯率變動對現金之影響	3,323	4,733
EEEE	現金淨增加(減少)數	12,942	(92,823)
E00100	年初現金餘額	105,355	198,178
E00200	年底現金餘額	\$ 118,297	\$ 105,355

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：范希光



經理人：林章安



會計主管：艾智仁



關係企業合併財務報表聲明書

本公司 104 年度（自 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：其陽科技股份有限公司



董事長：范希光



中 華 民 國 105 年 3 月 4 日

會計師查核報告

其陽科技股份有限公司 公鑒：

其陽科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經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，足以允當表達其陽科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

其陽科技股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 李 振 銘

李振銘



會計師 林 文 欽

林文欽



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 4 日

其陽科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 163,251	15	\$ 114,050	16
1147	無活絡市場之債務工具投資 (附註四及二六)	55	-	54	-
1150	應收票據 (附註四及七)	214	-	51	-
1170	應收帳款 (附註四、五及七)	188,879	17	282,620	41
1200	其他應收款	10,621	1	8,556	1
130X	存貨 (附註四、五、八及十八)	217,384	20	200,710	29
1470	其他流動資產 (附註十二)	16,834	1	8,353	1
11XX	流動資產總計	597,238	54	614,394	88
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十及二六)	476,898	44	66,515	10
1780	其他無形資產 (附註四及十一)	762	-	1,723	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及十九)	7,642	1	8,680	1
1990	其他非流動資產 (附註十二)	13,855	1	5,841	1
15XX	非流動資產總計	499,157	46	82,759	12
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,096,395	100	\$ 697,153	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註四及十三)	\$ 10,000	1	\$ -	-
2150	應付票據	1,526	-	4,622	1
2170	應付帳款	150,433	14	156,781	22
2219	其他應付款 (附註十五)	77,264	7	53,589	8
2230	本期所得稅負債 (附註四及十九)	18,670	2	8,048	1
2320	一年內到期之長期負債 (附註四及十三)	14,000	1	-	-
2399	其他流動負債 (附註十五)	18,056	2	16,694	2
21XX	流動負債總計	289,949	27	239,734	34
	非流動負債				
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註四及十四)	1,400	-	-	-
2530	應付公司債 (附註四及十四)	189,687	17	-	-
2540	長期借款 (附註四及十三)	62,500	6	-	-
2640	淨確定福利負債 (附註四、五、十六及十八)	319	-	491	-
25XX	非流動負債總計	253,906	23	491	-
2XXX	負債總計	543,855	50	240,225	34
	歸屬於本公司業主之權益 (附註十七)				
3110	普通股	204,000	18	204,000	29
3200	資本公積	117,272	11	108,829	16
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	21,145	2	13,693	2
3350	未分配盈餘	206,209	19	124,765	18
3300	保留盈餘總計	227,354	21	138,458	20
3400	其他權益	3,914	-	5,641	1
3XXX	權益總計	552,540	50	456,928	66
	負債及權益總計	\$ 1,096,395	100	\$ 697,153	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：范希光



經理人：林章安



會計主管：艾智仁



其陽科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 1,326,861	100	\$ 1,013,690	100
5000	營業成本 (附註八及十八)	920,695	70	728,981	72
5900	營業毛利	406,166	30	284,709	28
	營業費用 (附註十八)				
6100	推銷費用	107,632	8	98,126	10
6200	管理費用	55,063	4	34,894	3
6300	研究發展費用	91,829	7	82,944	8
6000	營業費用合計	254,524	19	215,964	21
6900	營業淨利	151,642	11	68,745	7
	營業外收入及支出				
7190	其他收入	1,034	-	1,946	-
7020	其他利益及損失 (附註十八)	3,513	-	18,278	2
7050	財務成本	(1,211)	-	(9)	-
7000	營業外收入及支出合計	3,336	-	20,215	2
7900	稅前淨利	154,978	11	88,960	9
7950	所得稅費用 (附註十九)	29,248	2	14,442	2
8200	本年度淨利	125,730	9	74,518	7

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 114)	-	(\$ 320)	-
8360	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	(<u>1,727</u>)	-	<u>4,640</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(<u>1,841</u>)	-	<u>4,320</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 123,889</u>	<u>9</u>	<u>\$ 78,838</u>	<u>8</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 125,730</u>	<u>9</u>	<u>\$ 74,518</u>	<u>7</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 123,889</u>	<u>9</u>	<u>\$ 78,838</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二十)				
9710	基 本	<u>\$ 6.16</u>		<u>\$ 3.65</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 5.94</u>		<u>\$ 3.62</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：范希光



經理人：林章安



會計主管：艾智仁





其陽科技 股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	103 年 1 月 1 日餘額	股本	資本公積	法定公積	留公積	未分配盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總額
A1	102 年度盈餘分配	-	-	5,472	(5,472)	-	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	-	(26,000)	-	-	(26,000)
B5	股東現金股利	4,000	-	-	(4,000)	-	-	-
B9	股東股票股利	-	-	-	-	74,518	-	74,518
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-
D3	103 年度其他綜合損益	-	-	-	(320)	4,640	4,640	4,320
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	74,198	4,640	78,838
N1	股份基礎給付	-	1,313	-	-	-	-	1,313
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	204,000	108,829	13,693	-	124,765	5,641	456,928
B1	103 年度盈餘分配	-	-	7,452	(7,452)	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(36,720)	-	-	(36,720)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	125,730	-	125,730
D3	104 年度其他綜合損益	-	-	-	(114)	(1,722)	(1,722)	(1,841)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	125,616	(1,722)	123,899
N1	股份基礎給付	-	2,925	-	-	-	-	2,925
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部分	-	5,518	-	-	-	-	5,518
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 204,000	\$ 117,272	\$ 21,145	\$ 206,209	\$ 3,914	\$ 552,540	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人：林章安



董事長：范希光



會計主管：艾智仁

其陽科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 154,978	\$ 88,960
A20010	調整項目		
A20100	折舊費用	19,610	13,330
A20200	攤銷費用	961	1,228
A20300	呆帳迴轉利益	-	(660)
A20900	財務成本	1,211	9
A21200	利息收入	(1,034)	(341)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,925	1,313
A22500	報廢不動產、廠房及設備損失	2	-
A23700	存貨跌價損失	9,968	12,282
A24100	外幣兌換淨利益	(519)	(9,469)
A29900	存貨盤盈	-	(123)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(163)	156
A31150	應收帳款	90,625	(99,965)
A31180	其他應收款	27,791	(3,995)
A31200	存 貨	(55,050)	(76,102)
A31240	其他流動資產	(8,481)	(1,577)
A32130	應付票據	(3,096)	(64,364)
A32150	應付帳款	(6,402)	118,912
A32180	其他應付款	26,055	12,498
A32230	其他流動負債	1,362	2,802
A32110	持有供交易之金融負債	324	-
A32240	淨確定福利負債	(286)	(290)
A33000	營運產生之現金流入(出)	260,781	(5,396)
A33100	收取之利息	1,034	341
A33300	支付之利息	(581)	(9)
A33500	支付之所得稅	(17,697)	(11,110)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>243,537</u>	<u>(16,174)</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(1)	(1)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(434,190)	(60,881)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
B03700	存出保證金減少(增加)	\$ 365	(\$ 2,956)
B04500	取得無形資產	-	(1,108)
B07100	預付設備款增加	(8,379)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(442,205)	(64,946)
	籌資活動之淨現金流量		
C00100	短期借款增加	10,000	-
C01200	發行公司債	194,760	-
C01600	舉借長期借款	280,000	-
C01700	償還長期借款	(203,500)	-
C04500	發放現金股利	(36,720)	(26,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	244,540	(26,000)
DDDD	匯率變動對現金之影響	3,329	4,742
EEEE	現金淨增加(減少)數	49,201	(102,378)
E00100	年初現金餘額	114,050	216,428
E00200	年底現金餘額	\$ 163,251	\$ 114,050

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：范希光



經理人：林章安



會計主管：艾智仁



(附件三)

其陽科技股份有限公司



104 年度盈餘分配表

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	80,593,558	
精算損益列入保留盈餘	<u>(113,200)</u>	
調整後未分配盈餘	80,480,358	
加：本年度稅後淨利	125,729,346	
減：提列 10%法定盈餘公積	<u>(12,572,935)</u>	
本期可供分配盈餘	193,636,769	
分配項目：		
股東股息及紅利	<u>(61,200,000)</u>	股東現金股利每股 3 元
期末未分配盈餘	<u>132,436,769</u>	

附註：

1. 股東之配息率依本公司截至 105 年 3 月 4 日流通在外股數 20,400,000 股計算。
2. 嗣後若因本公司買回本公司股份、庫藏股轉讓及註銷，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，授權董事長全權處理。
3. 股東現金股利分派計算至元為止(元以下無條件捨去)，配發不足 1 元之畸零款，列入公司其他收入。
4. 配息基準日、發放日及其他相關事宜授權董事長訂定之。

董事長：范希光



經理人：林章安



會計主管：艾智仁

