
光紅建聖股份有限公司
105年股東常會議事錄

時間：中華民國 105 年 06 月 21 日(星期二)上午九時整

地點：救國團劍潭海外青年活動中心(台北市士林區中山北路 4 段 16 號)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計 44,630,995 股，佔本公司已發行之股份總數 66,000,000 股之 67.62%

主席：CHEN, STEVE



記錄：郭美蘭



出席董事：Steve Chen 董事、李士正董事、張英華董事、陳和豐董事、蕭中強董事

列席監察人：賴文獻監察人、簡志澄監察人

列席：莊國安處長、陳俊宏會計師、陳世英律師

一、宣布開會：出席股份總數已逾法定股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、討論事項

第一案(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說明：

1. 配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，增訂公司法第 235 條之 1 並修正第 235 條有關員工酬勞及董監事酬勞分派規定，擬修訂「公司章程」部分條文。
2. 「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件一。
3. 敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、報告事項

(一) 一〇四年度營業報告書，請參閱附件二。(敬請 洽悉)

(二) 一〇四年度監察人查核報告書，請參閱附件三。(敬請 洽悉)

(三) 一〇四年度員工及董監酬勞分派情形報告，請參閱議事手冊。(敬請 洽悉)

五、承認暨討論事項

第一案 (董事會提)

案由：一〇四年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。

說明：

1. 本公司一〇四年度個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳俊宏會計師及韋亮發會計師查核完竣，出具無保留意見報告書在案。連同營業報告書經監察人審查竣事，出具書面查核報告書。
2. 營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件二、附件四。
3. 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案 (董事會提)

案由：一〇四年度盈餘分派案。

說明：

1. 本公司一〇四年度盈餘分派案，業經民國一〇五年三月二十八日董事會決議通過每股配發現金股利 3.00 元。
2. 一〇四年度盈餘分派表，請參閱附件五。
3. 本次盈餘分派案俟股東常會通過後，授權董事長另訂定除息基準日等相關事宜，本次現金股利按分派比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分派總額。
4. 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第三案 (董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案。

說明：

1. 本公司「資金貸與他人作業程序」，第二條與第五條第四項關於續約展期部分，可能導致違反短期融通資金不得逾一年之規定，修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文。
2. 「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件六。
3. 敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議

股東戶號 206 股東發言，建請公司配合公司治理，公司於股東會時採用電子投票方式及於章程中修訂董事及監察人選舉全面採候選人提名制。
就股東發言，主席予以說明。

七、散會 (同日上午九時九分)

附件一

光紅建聖股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂前	修訂後	修訂依據
<p>第二十四條：本公司每年決算後所得純益，除依法完納稅捐及彌補以前年度虧損外，應提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不再此限，其餘除依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，得派付股息外，如尚有餘額，由董事會擬定盈餘分派案提請股東會決議分派或保留之。惟員工紅利不低於百分之五；董事監察人酬勞不高於百分之五。</p> <p>本公司於公開發行股票後之股利政策，應以股東權益為最大依歸，並考量公司目前及未來所處之產業狀況、成長階段、未來財務規劃、資金需求及滿足股東現金規劃等因素，在平衡股利之原則下，股東現金紅利不得低於股東紅利總數之百分之十，實際發放金額仍以股東會決議發放金額為準。</p>	<p>第二十四條：本公司每年決算如有獲利，應先提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之五為董事監察人酬勞，由董事會決議分派後，依法繳納稅捐，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司實收資本總額時，得不再提列；其餘額再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同累計未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分派案提請股東會決議分派或保留之。</p> <p>本公司如有以前年度累積虧損，於當年度有獲利須提撥員工酬勞及董事監察人酬勞前，應先彌補虧損，其餘額再依前項比例提撥，又員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>本公司之股利政策，應以股東權益為最大依歸，並考量公司目前及未來所處之產業狀況、成長階段、未來財務規劃、資金需求及滿足股東現金規劃等因素，在平衡股利之原則下，股東現金紅利不得低於股東紅利總數之百分之十，實際發放金額仍以股東會決議發放金額為準。</p>	<p>配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，增訂公司法第 235 條之 1 並修正第 235 條有關員工酬勞、董監事酬勞及盈餘分配規定。</p>
<p>第二十八條： 本章程訂立於民國八十五年八月二十一日。 本章程第一次修訂於民國九十一年十二月九日。 本章程第二次修訂於民國九十一年十二月廿四日。 本章程第三次修訂於民國九十二年六月卅日。 本章程第四次修訂於民國九十三年六月卅日。 本章程第五次修訂於民國九十四年八月一日。 本章程第六次修訂於民國九十六年九月三日。 本章程第七次修訂於民國一百零一年十一月十五日。 本章程第八次修訂於民國一百零一年十二月七日。 本章程第九次修訂於民國一百零二年五月十三日。 本章程第十次修訂於民國一百零四年五月十五日。</p>	<p>第二十八條： 本章程訂立於民國八十五年八月二十一日。 本章程第一次修訂於民國九十一年十二月九日。 本章程第二次修訂於民國九十一年十二月廿四日。 本章程第三次修訂於民國九十二年六月卅日。 本章程第四次修訂於民國九十三年六月卅日。 本章程第五次修訂於民國九十四年八月一日。 本章程第六次修訂於民國九十六年九月三日。 本章程第七次修訂於民國一百零一年十一月十五日。 本章程第八次修訂於民國一百零一年十二月七日。 本章程第九次修訂於民國一百零二年五月十三日。 本章程第十次修訂於民國一百零四年五月十五日。 本章程第十一次修訂於民國一百零五年六月二十一日。</p>	<p>新增修訂日期及次別。</p>

附件二

營業報告書

一、104 年度營業狀況：

(一) 營業計劃實施成果

104 年度合併營業收入淨額為 4,312,879 仟元，較 103 年度成長 10%，合併營業毛利率為 20%，較 103 年度成長 11%，合併營業淨利為 370,198 仟元，合併稅後淨利達 317,565 仟元，合併稅後每股盈餘為 5.05 元，每股淨值為 34.40 元。

(二) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支

104 年度合併營業收入淨額為 4,312,879 仟元，較 103 年度 3,919,141 仟元成長 10%。在盈餘方面，104 年度合併稅後淨利為 317,565 仟元，較 103 年度 232,921 仟元成長 36%。

2. 獲利能力分析

分析項目		103 年	104 年	
獲利能力分析	資產報酬率 (%)	8.11%	9.74%	
	股東權益報酬率 (%)	13.71%	15.57%	
	占實收資本	營業利益	39.14%	56.09%
	額比率 (%)	稅前純益	49.95%	65.60%
	純益率 (%)		5.94%	7.36%
	每股盈餘 (元)		3.88	5.05

註：係依 104 年度合併財務報表計算

(三) 研究發展狀況

1. 高頻連接器事業群

光紅建聖公司所研發、製造之產品，多屬於高頻連接器，對於產品的穩定性及可靠度皆有嚴格要求。而各類產品，主要應用於有線電視與有線寬頻產業所需，為因應產業之快速發展，本公司技術研發團隊除以自有資源及積極參與各研究機構之技術研討，不斷提升產品設計開發能力之外，並積極加入各產品標準協會，掌握最新產品標準規範，計劃性開發改良各類產品，取得各國安規單位及客戶認證，領先同業且持續配合全球客戶的產品需求。

在產品拓展方面，增加同軸濾波器、高屏蔽跳接線及新型基地台高頻連接器的產品佈局；在生產效率提升方面，推動整廠精實計畫並加入生產智能化生產及組裝方式，有效改善生產效率及良率；在人才培訓方面，落實各部門教育訓練，增強人員向心力及多能工訓練。

2. 光通訊事業群

在產品技術研發的策略方面，目前在 PON 的應用市場上，由於 GPON 應用產品已趨於成熟，面對同業競爭，除了研究可持續降低成本的方案外，也積極提供和協助客戶完成下一代技術 10G-EPON 與 XG-PON 等相關產品的開發和認證工作。另外，除了持續提供 BOSA 元件外，技術上也能直接提供客戶 ONU 與 OLT 光收發模組或代工服務。

近年來，巨型 Data Center 的佈建，帶動了 40G/100 模組強勁的需求，光通研發部門針對此快速成長的應用市場，除已研發 MPO/MPT 多芯光纖跳接線，對應 Data Center 寬頻的要求，在今年將會陸續完成 QSFP+和 QSFP28 多模光纖與單模光纖的光收發模組的開發工作。

二、105 年度營業計畫概要：

(一) 營業方針

1. 穩定既有客戶基礎並開發目標產業新客戶，擴大市場佔有率。
2. 持續推動標準化產品，提高各產品共通性以提供客戶具成本效益及便利的設計。
3. 強化人力資源培養及績效考核。
4. 在新產品研發階段，整合客戶需求及關鍵零件供應商的製造技術，以縮短研發時間及降低成本。
5. 確保產品品質與提高客戶服務滿意度。
6. 持續導入自動化設備的生產，以增加生產效率及降低人力成本。

(二) 營業目標

1. 高頻連接器事業群
預計營業銷售數量的目標為 217,081,814 個。
2. 光通訊事業群
預計營業銷售數量的目標為 40,572,803 個。

(三) 重要產銷政策

1. 生產政策：持續優化生產製程，提高生產良率並縮短產品交期，以垂直整合形成經濟規模化及低成本化之生產體系。
2. 銷售政策：積極與主要客戶建立行銷策略聯盟或合作夥伴關係，全力促銷核心產品並以客戶導向做行銷專案管理。充份掌握市場脈動訊息，以因應客戶多樣化及時性的產品需求。

三、未來公司發展策略

(一) 高頻連接器事業群

設有精密模具及自動化組裝設備開發單位，負責精密模具及自動化組裝設備之設計、製作並導入量產。對於產品研發之時效及關鍵技術之自主掌控度，相較於國內同業已居於領先地位。

(二) 光通訊事業群

在未來的長期發展策略上，本公司將加強內部技術、提昇產品研發能力、增加與國內外客戶及國內產業研究機構技術合作，建立穩固並具競爭力的產品技術。在技術研發人員與組織方面，公司除了繼續網羅資深的研發人員外，也將經由專業的在職訓練，強化現有研發人員的專業技術、專案管理的能力。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於中國大陸競爭對手的崛起及部分競爭對手的垂直整合，使得低價競爭的情況日趨激烈，而公司也將會持續面臨到關鍵材料的取得成本、庫存管控以及生產效率的嚴峻挑戰，但本公司經營團隊與全體同仁仍將秉持奮戰不懈的精神以突破重重的難關和逆境，全力達成公司成長之使命及目標，為股東及公司創造最大的利潤。

董事長 CHEN, STEVE



經理人 李 士 正



會計主管 莊 國 安



附件三

光紅建聖股份有限公司 104 年度監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一〇四年度之營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派案等，其中個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳俊宏與韋亮發會計師共同查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派案等經本監察人審查完竣，尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請鑒察為荷。

此致

光紅建聖股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：柯瑞育

監察人：簡允隆

監察人：賴文獻

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 八 日

附件四

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, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

光紅建聖股份有限公司 公鑒：

光紅建聖股份有限公司民國 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。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達光紅建聖股份有限公司民國 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。

光紅建聖股份有限公司民國 104 年度個體財務報告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告相關資訊一致。

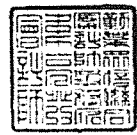
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 俊 宏

陳俊宏



會計師 韋 亮 發

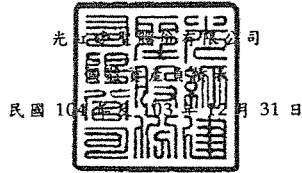
韋亮發



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 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 28 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	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 448,464	13	\$ 518,468	16		
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註四、八及二八)	16,801	1	17,133	1		
1150	應收票據-非關係人(附註四、五及九)	8,955	-	7,157	-		
1170	應收帳款-非關係人(附註四、五及九)	1,132,563	32	1,040,725	33		
1180	應收帳款-關係人(附註四、九及二七)	17	-	7,127	-		
1200	其他應收款(附註四及九)	13,975	-	26,870	1		
1210	其他應收款-關係人(附註九及二七)	-	-	54,328	2		
1310	存貨(附註四、五及十)	442,684	13	302,959	10		
1421	預付款項	2,476	-	2,211	-		
1479	其他流動資產	1,047	-	75	-		
11XX	流動資產合計	<u>2,066,982</u>	<u>59</u>	<u>1,977,053</u>	<u>63</u>		
非流動資產							
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註四及七)	12,620	1	12,620	1		
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動(附註四、八及二九)	82,579	2	-	-		
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	1,120,204	32	983,286	31		
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五及十二)	107,528	3	57,805	2		
1780	無形資產(附註四、五及十三)	9,428	-	12,340	-		
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二二)	102,164	3	98,557	3		
1915	預付設備款(附註二七)	4,550	-	10,873	-		
1920	存出保證金	2,961	-	2,984	-		
15XX	非流動資產合計	<u>1,442,034</u>	<u>41</u>	<u>1,178,465</u>	<u>37</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,509,016</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,155,518</u>	<u>100</u>		
負債及權益							
流動負債							
2100	短期借款(附註四及十五)	\$ -	-	\$ 200,000	6		
2150	應付票據-非關係人(附註十六)	133,806	4	183,760	6		
2170	應付帳款-非關係人(附註十六)	165,781	5	230,675	7		
2180	應付帳款-關係人(附註十六及二七)	563,709	16	360,468	12		
2200	其他應付款-非關係人(附註十七)	132,011	4	139,650	5		
2220	其他應付款項-關係人(附註十七及二七)	1,435	-	-	-		
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	40,918	1	38,826	1		
2250	負債準備-流動(附註四及十八)	70,632	2	69,964	2		
2399	其他流動負債	3,767	-	4,471	-		
21XX	流動負債合計	<u>1,112,059</u>	<u>32</u>	<u>1,227,814</u>	<u>39</u>		
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債(附註四、五及二二)	60,690	1	52,046	2		
2630	遞延收入-非流動	-	-	42	-		
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四、五及十九)	65,327	2	66,232	2		
2645	存入保證金	400	-	400	-		
25XX	非流動負債總計	<u>126,417</u>	<u>3</u>	<u>118,720</u>	<u>4</u>		
2XXX	負債總計	<u>1,238,476</u>	<u>35</u>	<u>1,346,534</u>	<u>43</u>		
權益(附註四及二十)							
3110	普通股	660,000	19	600,000	19		
3200	資本公積	234,872	7	13,036	-		
3310	法定盈餘公積	152,478	4	129,186	4		
3350	未分配盈餘	1,180,877	34	1,008,863	32		
3400	其他權益	42,313	1	57,899	2		
3XXX	權益總計	<u>2,270,540</u>	<u>65</u>	<u>1,808,984</u>	<u>57</u>		
負債與權益總計		<u>\$ 3,509,016</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,155,518</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：Chen, Steve



經理人：李士正



會計主管：莊國安



光紅建聖股份有限公司

個體財務報表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入淨額（附註四、五及二七）	\$ 4,092,278	100	\$ 3,719,297	100
5110	銷貨成本（附註四、十、十九、二一及二七）	<u>3,508,794</u>	<u>86</u>	<u>3,184,287</u>	<u>86</u>
5900	營業毛利	<u>583,484</u>	<u>14</u>	<u>535,010</u>	<u>14</u>
	營業費用（附註十九及二一）				
6100	推銷費用	62,893	2	72,458	2
6200	管理費用	175,441	4	210,311	5
6300	研究發展費用	<u>92,628</u>	<u>2</u>	<u>74,484</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>330,962</u>	<u>8</u>	<u>357,253</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>252,522</u>	<u>6</u>	<u>177,757</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註四、十二、二一及二七）				
7010	其他收入	1,019	-	1,750	-
7020	其他利益及損失	44,418	1	74,735	2
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	101,075	3	33,414	1
7050	利息費用	<u>(2,331)</u>	<u>-</u>	<u>(3,413)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>144,181</u>	<u>4</u>	<u>106,486</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	396,703	10	284,243	8
7950	所得稅費用（附註四及二二）	<u>79,138</u>	<u>2</u>	<u>51,322</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>317,565</u>	<u>8</u>	<u>232,921</u>	<u>6</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(附註十 九)	(\$ 2,722)	-	(\$ 5,083)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅利 益(附註二二)	<u>463</u>	-	<u>864</u>	-
		<u>(2,259)</u>	-	<u>(4,219)</u>	-
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(附註四及 二十)	(18,778)	(1)	54,677	1
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅利益(費 用)(附註二二)	<u>3,192</u>	-	<u>(9,295)</u>	-
		<u>(15,586)</u>	<u>(1)</u>	<u>45,382</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益—稅後淨額	<u>(17,845)</u>	<u>(1)</u>	<u>41,163</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合淨利總額	<u>\$ 299,720</u>	<u>7</u>	<u>\$ 274,084</u>	<u>7</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 5.05</u>		<u>\$ 3.88</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.00</u>		<u>\$ 3.83</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：Chen, Steve

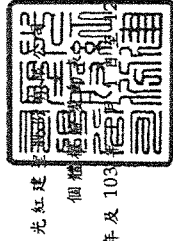


經理人：李士正



會計主管：莊國安





光虹建業股份有限公司
經理 李士正
民國 104 年 10 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣千元

代碼	103 年 1 月 1 日餘額	103 年 12 月 31 日餘額			其他權益項目 (附註四及二十)	總額
		股本 (附註二及三)	資本公積 (附註四及二十)	保留盈餘 (附註二十)		
A1	54,000	\$ 540,000	\$ 13,036	\$ 117,435	\$ 905,912	\$ 1,023,347
B1	-	-	-	11,751	(11,751)	-
B5	-	-	-	-	(54,000)	(54,000)
B9	6,000	60,000	-	-	(60,000)	(60,000)
D1	-	-	-	-	232,921	232,921
D3	-	-	-	-	(4,219)	(4,219)
D5	-	-	-	-	228,702	228,702
Z1	60,000	600,000	13,036	129,186	1,008,863	1,808,984
B1	-	-	-	23,292	(23,292)	-
B5	-	-	-	-	(120,000)	(120,000)
E1	6,000	60,000	213,600	-	-	273,600
N1	-	-	8,236	-	-	8,236
D1	-	-	-	-	317,565	317,565
D3	-	-	-	-	(2,259)	(2,259)
D5	-	-	-	-	(15,586)	(15,586)
Z1	66,000	\$ 660,000	\$ 234,872	\$ 152,478	\$ 1,180,872	\$ 2,270,540

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：李士正

會計主管：莊國安



董事長：Chen, Steve



光紅建聖股份有限公司

個體財務報表

民國 104 年及 105 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		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$ 396,703	\$ 284,243
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	23,783	19,787
A20200	攤銷費用	10,081	7,065
A20300	呆帳費用	270	63,662
A20900	利息費用	2,331	3,413
A21200	利息收入	(982)	(689)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	8,236	-
A22400	採用權益法認列之子公司利益 之份額	(101,075)	(33,414)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(501)	(155)
A23100	處分備供出售金融資產損失	436	-
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	3,667
A23800	存貨跌價及呆滯損失	-	20,914
A29900	提列負債準備	11,670	7,124
A22900	人壽保險現金解約價值增加	-	(90)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(1,798)	(892)
A31150	應收帳款	(92,108)	(335,081)
A31160	應收帳款－關係人	7,110	(3,887)
A31180	其他應收款	12,895	(11,278)
A31190	其他應收款－關係人	133	(4,121)
A31200	存 貨	(139,725)	(23,604)
A31230	預付款項	(198)	(52)
A31240	其他流動資產	(972)	(70)
A32130	應付票據	(49,954)	45,110
A32150	應付帳款	(64,894)	77,068
A32160	應付帳款－關係人	203,241	98,155
A32180	其他應付款	(2,139)	52,838
A32190	其他應付款－關係人	1,435	-
A32200	負債準備	(11,002)	(7,073)
A32230	其他流動負債	(704)	2,402
A32240	淨確定福利負債－非流動	(3,627)	(4,041)
A33000	營運產生之現金	208,645	261,001

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33100	收取之利息	\$ 982	\$ 689
A33300	支付之利息	(2,390)	(3,385)
A33500	支付之所得稅	(68,354)	(39,014)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>138,883</u>	<u>219,291</u>
	投資活動之淨現金流出		
B00300	取得備供出售金融資產	(5,000)	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	4,564	-
B00600	取得無活絡市場之債券工具投資	(99,380)	(17,133)
B00700	處分無活絡市場之債券工具投資價款	17,133	16,353
B00800	人壽保險現金解約價值領回數	-	3,760
B02700	購置不動產、廠房及設備	(72,691)	(35,417)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	33	552
B03700	存出保證金減少(增加)	23	(1,504)
B04500	取得無形資產	(7,169)	(8,915)
B09900	支付人壽保險費	-	(88)
BBBB	投資活動之淨現金流入出	<u>(162,487)</u>	<u>(42,392)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	930,000	1,770,000
C00200	短期借款減少	(1,130,000)	(1,800,000)
C04500	發放現金股利	(120,000)	(54,000)
C04600	現金增資	<u>273,600</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(46,400)</u>	<u>(84,000)</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(70,004)	92,899
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>518,468</u>	<u>425,569</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 448,464</u>	<u>\$ 518,468</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：Chen, Steve



經理人：李士正



會計主管：莊國安



會計師查核報告

光紅建聖股份有限公司 公鑒：

光紅建聖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、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、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，足以允當表達光紅建聖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。

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

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳俊宏

陳俊宏



會計師 章亮發

章亮發



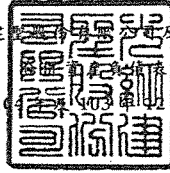
行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

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 28 日

光紅建聖股份有限公司及子公司

民國 104 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	現金及約當現金(附註六)	\$ 635,068	18	\$ 672,656	22
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註四及八)	53,375	2	51,376	2
1150	應收票據(附註四、五及九)	18,336	1	20,140	1
1170	應收帳款(附註四、五及九)	1,191,303	35	1,089,503	35
1180	應收帳款-關係人(附註四、九及二八)	17	-	5,118	-
1200	其他應收款(附註四及九)	33,419	1	43,887	1
1310	存貨(附註四、五及十)	766,489	22	593,538	19
1410	預付款項及其他流動資產(附註十四)	11,991	-	8,729	-
11XX	流動資產合計	<u>2,709,998</u>	<u>79</u>	<u>2,484,947</u>	<u>80</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註四及七)	12,620	-	12,620	-
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動(附註四及八)	82,579	2	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五及十二)	474,781	14	440,519	14
1780	無形資產(附註四、五及十三)	10,341	-	13,637	1
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二三)	119,915	4	115,623	4
1915	預付設備款	7,704	-	13,157	-
1920	存出保證金	3,112	-	5,208	-
1985	預付租賃款-非流動(附註十四)	28,728	1	30,198	1
15XX	非流動資產合計	<u>739,780</u>	<u>21</u>	<u>630,962</u>	<u>20</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,449,778</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,115,909</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註四及十六)	\$ -	-	\$ 200,000	7
2150	應付票據(附註十七)	133,806	4	183,760	6
2170	應付帳款(附註十七)	540,877	16	453,440	15
2180	應付帳款-關係人(附註十七及二八)	-	-	1,408	-
2200	其他應付款(附註十八)	237,160	7	221,300	7
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	55,583	1	42,377	1
2250	負債準備-流動(附註四及十九)	70,632	2	69,964	2
2399	其他流動負債	4,872	-	5,608	-
21XX	流動負債合計	<u>1,042,930</u>	<u>30</u>	<u>1,177,857</u>	<u>38</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四、五及二三)	60,690	2	52,046	2
2640	淨確定福利負債(附註四、五及二十)	65,327	2	66,232	2
2670	其他非流動負債	10,291	-	10,790	-
25XX	非流動負債總計	<u>136,308</u>	<u>4</u>	<u>129,068</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計	<u>1,179,238</u>	<u>34</u>	<u>1,306,925</u>	<u>42</u>
	歸屬於本公司業主權益(附註四及二一)				
3110	普通股	660,000	19	600,000	19
3200	資本公積	234,872	7	13,036	1
3310	法定盈餘公積	152,478	5	129,186	4
3350	未分配盈餘	1,180,877	34	1,008,863	32
3400	其他權益	42,313	1	57,899	2
3XXX	權益總計	<u>2,270,540</u>	<u>66</u>	<u>1,808,984</u>	<u>58</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 3,449,778</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,115,909</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：Chen, Steve



經理人：李士正



會計主管：莊國安



光紅建聖股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日起至 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	%
4100	銷貨收入淨額（附註四、五及二八）	\$ 4,312,879	100	\$ 3,919,141	100
5110	銷貨成本（附註四、十、十二、二十及二八）	<u>3,463,131</u>	<u>80</u>	<u>3,196,382</u>	<u>82</u>
5900	營業毛利	<u>849,748</u>	<u>20</u>	<u>722,759</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註十二、二十及二八）				
6100	推銷費用	82,584	2	89,205	2
6200	管理費用	294,491	7	314,927	8
6300	研究發展費用	<u>102,475</u>	<u>2</u>	<u>83,763</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>479,550</u>	<u>11</u>	<u>487,895</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>370,198</u>	<u>9</u>	<u>234,864</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出（附註四、十二、二二及二八）				
7010	其他收入	2,703	-	4,638	-
7020	其他利益及損失	62,499	1	63,730	2
7510	利息費用	<u>(2,441)</u>	<u>-</u>	<u>(3,534)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>62,761</u>	<u>1</u>	<u>64,834</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	432,959	10	299,698	8
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>115,394</u>	<u>3</u>	<u>66,777</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>317,565</u>	<u>7</u>	<u>232,921</u>	<u>6</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(附註二 十)	(\$ 2,722)	-	(\$ 5,083)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅利 益(附註二三)	<u>463</u>	-	<u>864</u>	-
		<u>(2,259)</u>	-	<u>(4,219)</u>	-
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(附註四及 二一)	(18,778)	-	54,677	1
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅利益(費 用)(附註二三)	<u>3,192</u>	-	<u>(9,295)</u>	-
		<u>(15,586)</u>	-	<u>45,382</u>	1
8300	本年度其他綜合損 益—稅後淨額	<u>(17,845)</u>	-	<u>41,163</u>	1
8500	本年度綜合淨利總額	<u>\$ 299,720</u>	<u>7</u>	<u>\$ 274,084</u>	<u>7</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 5.05</u>		<u>\$ 3.88</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.00</u>		<u>\$ 3.83</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：Chen, Steve



經理人：李士正



會計主管：莊國安



光紅神龍股份有限公司
民國 104 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣千元

代碼	股本 (附註二、一及二四)		資本公積 (附註四及二一)		留 存 盈 餘		其他權益項目 (附註四及二一)		權 益 總 額
	54,000	\$ 540,000	13,036	\$ 117,435	905,912	\$ 1,023,347	12,517	\$ 1,588,900	
A1	103 年 1 月 1 日餘額								
B1	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	11,751	(11,751)	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(54,000)	-	-	(54,000)	-
B9	本公司股東現金股利	6,000	60,000	-	(60,000)	-	-	-	-
D1	普通股股票股利	-	-	-	-	232,921	232,921	-	232,921
D3	103 年度淨利	-	-	-	-	(4,219)	(4,219)	45,382	41,163
D5	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	228,702	228,702	45,382	274,084
Z1	103 年度綜合損益總額	60,000	600,000	13,036	129,186	1,008,863	1,138,049	57,899	1,808,984
B1	103 年 12 月 31 日餘額								
B5	103 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	23,292	(23,292)	-	-	-
E1	現金增資	6,000	60,000	213,600	-	-	-	-	273,600
N1	股份基礎給付	-	-	8,236	-	-	-	-	8,236
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	317,565	317,565	-	317,565
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,259)	(2,259)	(15,586)	(17,845)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	315,306	315,306	(15,586)	299,720
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	66,000	\$ 660,000	\$ 234,872	\$ 152,478	\$ 1,180,877	\$ 1,333,355	\$ 42,313	\$ 2,270,540

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

CHEN
STEVE

董事長：Chen, Steve

李 士 正

經理人：李士正

會計主管：莊國安

莊 國 安

光紅建聖股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 432,959	\$ 299,698
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	73,760	71,257
A20200	攤銷費用	10,438	7,674
A20300	呆帳費用	270	63,662
A29900	預付租賃款攤銷	790	765
A20900	利息費用	2,441	3,534
A21200	利息收入	(2,467)	(2,385)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	539	4,295
A23100	處分備供出售金融資產損失	436	-
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	3,667
A23800	提列存貨跌價及呆滯損失	3,663	20,914
A29900	提列負債準備	11,670	7,124
A21900	股份基礎給付酬勞成本	8,236	-
A22900	人壽保險現金解約價值增加	-	(90)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,804	(7,636)
A31150	應收帳款	(113,519)	(321,971)
A31160	應收帳款—關係人	5,101	(1,805)
A31180	其他應收款	10,676	(1,614)
A31190	其他應收款—關係人	-	804
A31200	存 貨	(176,809)	(77,272)
A31230	預付款項及其他流動資產	(3,262)	(2,361)
A32130	應付票據	(49,954)	45,110
A32150	應付帳款	87,437	58,806
A32160	應付帳款—關係人	(1,408)	1,408
A32180	其他應付款	21,776	64,472
A32200	負債準備	(11,002)	(7,073)
A32230	其他流動負債	(736)	2,111
A32240	淨確定福利負債—非流動	(3,627)	(4,041)
A33000	營運產生之現金	309,212	229,053
A33100	收取之利息	2,259	2,385

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33300	支付之利息	(\$ 2,500)	(\$ 3,506)
A33500	支付之所得稅	(94,403)	(50,657)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>214,568</u>	<u>177,275</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(5,000)	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	4,564	-
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(134,555)	(51,376)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價款	50,875	47,698
B00800	人壽保險現金解約價值領回數	-	3,760
B02700	購置不動產、廠房及設備	(117,828)	(75,671)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	39	2,341
B03700	存出保證金減少(增加)	2,062	(1,650)
B04500	取得無形資產	(7,169)	(8,915)
B09900	支付人壽保險費	-	(88)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(207,012)</u>	<u>(83,901)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	930,000	1,770,000
C00200	短期借款減少	(1,130,000)	(1,800,000)
C04400	其他非流動負債(減少)增加	(499)	316
C04500	發放現金股利	(120,000)	(54,000)
C04600	現金增資	<u>273,600</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(46,899)</u>	<u>(83,684)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,755</u>	<u>11,012</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(37,588)	20,702
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>672,656</u>	<u>651,954</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 635,068</u>	<u>\$ 672,656</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：Chen, Steve



經理人：李士正



會計主管：莊國安



附件五



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	865,571,521
精算(損)益列入保留盈餘	(2,259,274)
調整後未分配盈餘	863,312,247
本期淨利	317,564,623
提列法定盈餘公積(10%)	(31,756,462)
本期可供分配盈餘	1,149,120,408
分配項目	
現金股利	(198,000,000)
期末未分配盈餘	951,120,408

董事長：



經理人：



會計主管：



附件六

光紅建聖(股)公司
資金貸與他人作業程序修訂對照表

條次/章節	修訂前條文	修訂後條文	備註說明
第二條	<p>資金貸與對象：</p> <p>一、除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</p> <p>(一) 與本公司有業務往來者。</p> <p>(二) 有短期（係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準）融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與公司淨值之百分之四十。</p> <p>第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，其貸與金額以淨值百分之五十為限。</p> <p>(三) 貸與期限以一年或營業週期孰長者為限，但經董事會同意展期者不在此限。</p>	<p>資金貸與對象：</p> <p>一、除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</p> <p>(一) 與本公司有業務往來者。</p> <p>(二) 有短期（係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準）融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與公司淨值之百分之四十。</p> <p>第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，其貸與金額以淨值百分之五十為限。</p> <p>(三) 貸與期限以一年或營業週期孰長者為限，因業務往來關係從事資金貸與者，其資金貸與期限得經董事會決議通過後辦理展期，惟每次展期以一年為限。</p>	<p>依法令規定短期資金融通不可展期，而屬業務往來則回歸至公司之資金貸與作業程序辦理，故酌予修訂文字。</p>
第五條	<p>四、展期：</p> <p>貸放案到期前通知借款人依約還款，如仍有需要，得經董事會核定予以申請展期續約。</p>	<p>四、展期：</p> <p>貸放案到期前通知借款人依約還款，因業務往來關係從事資金貸與者，如仍有需要，其資金貸與期限得經董事會決議通過後辦理展期，惟每次展期以一年為限。</p>	<p>依法令規定短期資金融通不可展期，而屬業務往來則回歸至公司之資金貸與作業程序辦理，故酌予修訂文字。</p>
第九條	<p>本程序之修訂日期：</p> <p>本程序於民國 101 年 06 月 24 日訂定。</p> <p>本程序於民國 103 年 06 月 30 日第一次修訂</p>	<p>本程序之修訂日期：</p> <p>本程序於民國 101 年 06 月 24 日訂定。</p> <p>本程序於民國 103 年 06 月 30 日第一次修訂。</p> <p>本程序於民國 105 年 06 月 21 日第二次修訂。</p>	<p>新增修訂日期及次別。</p>