

翔耀實業股份有限公司一〇四年股東常會議事錄



時間：中華民國 104 年 6 月 17 日(星期三)上午九時整

地點：桃園市龜山區楓樹里自強北路 17 巷 31 號 2 樓

出席：出席股東及股東代理人所代表股份計 45,148,179 股，佔本公司發行股份總數 60.02%。

主席：邱連春



記錄：賴佳芳



列席：陳監察人寬豪、發言人暨財會主管李鳳秋、國富浩華聯合會計師事務所林志隆會計師。

壹、宣佈開會：(到會股東代表股份總數已足法定數額)

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

- 一、103 年度營業報告及財務狀況報告。(請參閱附件一)
- 二、監察人審查 103 年度決算表冊報告。(請參閱附件二)
- 三、資金貸放情形報告。(請參閱議事手冊)
- 四、大陸地區投資情形報告。(請參閱議事手冊)
- 五、本公司資金貸與他人超限之改善計劃執行情形報告。

1. 依據行政院金融監督管理委員會 99 年 5 月 26 日金管證審字第 0990027186 號函辦理。
2. 本公司 99 年 4 月資金貸與倍強科技股份有限公司餘額為新台幣 171,748 仟元，103 年第 4 季資金貸與餘額為新台幣 0 仟元，倍強公司已申請破產宣告，且無可執行之資產，故本公司已將其款項及備抵呆帳除列。

六、103 年減資彌補虧損執行情形報告。

(1)依據金融監督管理委員會 103 年 9 月 1 日金管證發字第 1030033004 號函辦理。

(2)本公司健全營運計畫辦理情形及執行成效說明如下：

- a. 本公司於民國 103 年 6 月 23 日股東常會通過減資彌補累積虧損，以改善財務結構。本次減資新台幣 200,283,000 元，銷除已發行股份 20,028,300 股(含上市股票銷除 7,404,656 股及私募股票銷除 12,623,644 股)，依股東持股比率每仟股銷除 210.2835825 股，減資比例為 21.02835825%。前述減資彌補虧損案已於民國 103 年 9 月 1 日經金融監督管理委員會核准申報生效，並訂民國 103 年 9 月 11 日為減資基準日，已於民國 103 年 9 月 24 日辦妥變更登記，後於 103 年 11 月 21 日新股掛牌上市。

- b. 103 年上半年完成私募增資且轉投資取得勁耘科技股份有限公司 51% 股權，該公司獲利正常，自投資日 103 年 4 月 25 日至 103 年 12 月 31 日止，已認列投資收益新台幣 50,542 仟元，繼續經營存有疑慮之狀況已獲得改善。
- c. 103 年 9 月已辦理妥減資作業，每股淨值提升有助股價，維護股東權益。

科目	103 年 12 月 31 日	102 年 12 月 31 日
股本(仟元)	752,159	484,942
保留盈餘(仟元)	(254,372)	(200,284)
其他權益(仟元)	(84,497)	(84,320)
非控制權益(仟元)	0	0
權益總計(仟元)	413,290	200,338
每股淨值(元)	5.49	4.13

- d. 增加消費性產品以網路及實體通路增加營業收入，現代理 PLAYBOY 家電及 3C 產品，已簽屬台灣大哥大、森森、東森、pchome、123 團購網等。
- e. 研發 LED 消費性燈具，例如檯燈等，以結合網路及實體通路銷售，增加營業。

肆、承認事項

第一案：董事會提

案由：承認 103 年度決算表冊案，提請 承認。

說明：(一) 上開決算表冊業經國富浩華聯合會計師事務所林志隆會計師、邱繼盛會計師查核完竣，並連同營業報告書送請監察人審查完畢，出具書面查核報告在案。上開決算書表請參閱附件三。

(二) 本案業經 104 年 3 月 23 日董事會議通過，提請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會提

案由：承認 103 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：1. 依公司法及本公司章程規定，擬定本公司 103 年度虧損撥補表如下：

翔耀實業股份有限公司

虧損撥補表

中華民國 103 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	(200,283,787)
加：103 年度純益	2,754,309
減資彌補虧損	200,283,000
減：私募現金增資折價	(257,125,000)
本期待彌補虧損數	(254,371,478)
期末累積待彌補虧損	(254,371,478)

董事長：



經理人：



會計主管：



2. 103 年度擬不分配股利。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項

第一案：董事會提

案由：修訂本公司章程案，提請 討論。

說明：因應本公司營運需求新增營業項目及實際作業需求，配合修訂本公司章程，修訂條文請參閱附件四，修訂前之條文請參閱議事手冊。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

散會

本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

附件一

翔耀實業股份有限公司

營業報告



各位親愛的股東：

茲將103年度營業報告及本年度營業計劃概要說明如下：

一、103年度營業報告：

(一) 營業計劃實施成果：

本公司合併報表 103 年度營業收入為 351,644 仟元，較 102 年度之 32,727 仟元，增加 318,917 仟元，較前一年度成長約 974.48%；103 年度稅後純益為 51,314 仟元，較 102 年度稅後純損為 13,267 仟元，增加 64,581 仟元，較前一年度成長約 486.78%。

本公司個體報表 103 年度營業收入為 31,885 仟元，較 102 年度之 32,727 仟元，減少 842 仟元，較前一年度減少約 2.58%；103 年度稅後純益為 2,754 仟元，較 102 年度稅後純損為 13,267 仟元，增加 16,021 仟元，較前一年度成長約 120.76%。

公司因轉投資勁耘科技股份有限公司，取得 51%以上的股權，在營收及淨利都有逐漸好轉。

(二) 預算執行情形：無。

(三) 財務收支與獲利能力分析

1. 財務收支

單位：新台幣仟元

項目	103 年度	102 年度	增(減)比率%
營業淨利(損)	74,356	(38,355)	293.86
營業外收入及支出	9,161	21,654	(57.69)
稅前淨利(損)	83,517	(16,701)	600.07
稅後基本每股盈餘(虧損)	0.04	(0.35)	111.43

2. 獲利能力：

項目	103 年度	102 年度
資產報酬率(%)	8.41	(4.53)
權益報酬率(%)	11.99	(6.41)
佔實收資本額比率(%)	營業利益	9.89
	稅前純益	11.10
純益率(%)	14.59	(40.54)

(四) 研發狀況

本公司一〇三年度主要研發情形如下：

(1) 全系列平面燈具及崁燈無閃頻及調光產品。

(2) 開發吸頂懸吊系列之崁燈，可搭配各式情境設計。可彈性用於餐廳、挑高樓面、展售中心、百貨商場等。

二、一〇四年度營業計劃概要：

(一) 經營方針：

一〇四年度重要經營方針如下：

1. 極力洽談策略性投資夥伴以利業務拓展。
2. 積極開發智能照明。
3. 擴展海外市場銷售。
4. 建立網購平台。
5. 開發 3C、生活家電系列、醫療器材等產品。

(二) 重要研發政策：

1. 開發智慧照明產品。
2. 建置採購供應鏈，以求產品多樣化增加競爭優勢。
3. 品保系統建立與落實執行，增強品質信賴度。

(三) 重要產銷政策：

1. 積極擴展中國大陸及歐洲照明市場。
2. 建構實體通路及網購商店街銷售平台。
3. 建立公司形象廣告，透過 http、FB 等。

三、未來公司發展策略及外部變動環境之影響：

照明在過去被視為成熟的傳統產業，在LED進入後為照明產業帶來新的機會同時成為市場關注焦點。在發光效率快速提升及價格下滑的帶動下，LED應用市場將持續擴大。未來LED照明將逐步取代傳統照明產品，因此低成本製造技術也將會是各廠商的新挑戰。

在全球節能與環保意識抬頭下，各國政府開始關注照明耗能問題，衍生出淘汰低效率光源，鼓勵高效率光源使用等措施。應政府推動綠能產業及LED照明產品價格越來越親民，LED照明除了具節能、環保功能外，智慧照明及應用也造就商機，相信對本公司推動LED照明產品銷售是一個契機。

未來公司除了健全財務體質、提升產品競爭優勢外，也將建立網路銷售平台，擴展營業。企業的永續經營是公司經營團隊的責任及繼續奮鬥的目的，希望各位股東繼續支持。在此，敬祝各位股東：身體健康，萬事如意

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

翔耀實業股份有限公司監察人審查報告

董事會造送本公司民國一〇三年度營業報告書、虧損撥補表及經國富浩華聯合會計師事務所林志隆會計師、邱繼盛會計師查核簽證之財務報表，業經本監察人查核認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告。

此致

翔耀實業股份有限公司一〇四年股東常會

翔耀實業股份有限公司

監察人：吳翠燕

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 三 日

翔耀實業股份有限公司監察人審查報告

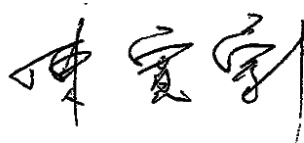
董事會造送本公司民國一〇三年度營業報告書、虧損撥補表及經國富浩華聯合會計師事務所林志隆會計師、邱繼盛會計師查核簽證之財務報表，業經本監察人查核認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告。

此致

翔耀實業股份有限公司一〇四年股東常會

翔耀實業股份有限公司

監察人：



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 三 日

附件三：一〇三年度會計師查核報告書及財務報表

翔耀實業股份有限公司及其子公司

會計師查核報告

翔耀實業股份有限公司董事會 公鑒

翔耀實業股份有限公司及其子公司民國103年及102年12月31日之合併資產負債表，暨民國103年及102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。上開合併財務報告之編製係公司管理階層之責任，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。

本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則之規定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、評估公司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，基於本會計師之查核結果，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及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計原則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達翔耀實業股份有限公司及其子公司民國103年及102年12月31日之合併財務狀況，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之合併財務績效與合併現金流量。

翔耀實業股份有限公司及其子公司因受產業景氣持續低迷及營運資金短缺未有明顯改善之影響，經營未見明顯好轉，由於產品轉型，業務拓展未如預期，致營收明顯萎縮；民國102年12月31日之財務狀況，仍存有流動負債超過流動資產之流動性風險，公司管理階層雖已於財務報表附註(十二)說明欲採行之對策，惟須視未來營運狀況能否改善及能否獲取各項財務支援而定。第一段所述民國102年度合併財務報告係依據繼續經營假設編製，並未就前述因應對策是否能達成之不確定性而有所調整。

翔耀實業股份有限公司業已編製民國103年及102年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師

林志登



會計師

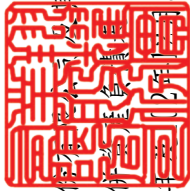
邱繼盛



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第10200032833號

中 華 民 國 104 年 3 月 23 日



 翔耀實業股份有限公司

 合併資產負債表

 民國103年12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	資產	103年12月31日		102年12月31日		負債及權益	103年12月31日		102年12月31日		
		金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	
11xx	流動資產	\$ 245,973	25	\$ 44,619	16	21xx		\$ 204,985	21	\$ 67,971	25
1100	現金及約當現金(附註(六)-1)	50,650	5	2,081	1	2100	流動負債	\$ 18,689	2	\$ -	-
1150	應收票據淨額(附註(六)-2)	33	-	109	-	2170	短期借款(附註(六)-11)	17,125	2	4,518	2
1170	應收帳款淨額(附註(六)-3)	147,957	15	5,991	2	2180	應付帳款-關係人(附註(七))	-	-	13,577	5
1200	其他應收款(附註(六)-4)	17,264	2	14,034	5	2200	其他應付款(附註(六)-12)	98,142	10	9,155	3
1210	其他應收款-關係人(附註(七))	-	-	32	-	2220	其他應付款項-關係人(附註(七))	-	-	20,031	7
1220	當期所得稅資產	-	-	3	-	2230	當期所得稅負債	26,922	3	12,841	5
130x	存貨(附註(六)-5)	26,808	3	21,147	8	2250	負債準備-流動(附註(六)-13)	2,264	-	381	-
1410	預付款項	761	-	1,152	-	2310	預收款項	3	-	7,214	3
1476	其他金融資產-流動(附註(八))	2,500	-	70	-	2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註(六)-14)	41,367	4	-	-
15xx	非流動資產	741,135	75	223,704	84	2399	其他流動負債-其他	473	-	254	-
1523	備供出售金融資產-非流動(附註(六)-6)	64	-	68	-	25xx	非流動負債	126,625	13	14	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註(六)-7)	30,400	3	37,641	14	2540	長期借款(附註(六)-14)	126,625	13	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註(六)-9)	537,325	55	17,823	7	2570	遞延所得稅負債(附註(六)-24)	-	-	14	-
1780	無形資產(附註(六)-10)	3,920	-	-	-	2xxx	負債總計	331,610	34	67,985	25
1840	遞延所得稅資產(附註(六)-24)	151,728	16	162,912	61	31xx	歸屬於母公司業主之權益	413,290	41	200,338	75
1915	預付設備款	9,378	1	-	-	3100	股本(附註(六)-16)	752,159	76	484,942	181
1920	存出保證金	1,471	-	1,266	-	3300	保留盈餘(附註(六)-17)	(254,372)	(26)	(200,284)	(75)
1984	其他金融資產-非流動	3,605	-	-	-	3350	未分配盈餘	(254,372)	(26)	(200,284)	(75)
1995	其他非流動資產-其他	3,244	-	3,994	2	3400	其他權益(附註(六)-18)	(84,497)	(9)	(84,320)	(31)
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(84,524)	(9)	(84,351)	(31)
						3425	備供出售金融資產未實現損益	27	-	31	-
						36xx	非控制權益(附註(六)-19)	242,208	25	-	-
						3xxx	權益總計	655,498	66	200,338	75
1xxx	資產總計	\$ 987,108	100	\$ 268,323	100	2-3xxx	負債及權益總計	\$ 987,108	100	\$ 268,323	100

(請參閱合併財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：


 翔耀實業股份有限公司及其子公司
 合併綜合損益表
 民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	\$ 351,644	100	\$ 32,727	100
5000	營業成本	(207,465)	(59)	(37,469)	(114)
5900	營業毛利(損)	144,179	41	(4,742)	(14)
6000	營業費用	(69,823)	(20)	(33,613)	(103)
6100	推銷費用	(14,345)	(4)	(4,615)	(14)
6200	管理費用	(51,138)	(15)	(24,565)	(75)
6300	研發費用	(4,340)	(1)	(4,433)	(14)
6900	營業淨利(損)	74,356	21	(38,355)	(117)
7000	營業外收入及支出	9,161	2	21,654	66
7010	其他收入(附註(六)之20)	21,831	6	32,462	99
7020	其他利益及損失(附註(六)之21)	(10,689)	(3)	(9,907)	(30)
7050	財務成本(附註(六)之22)	(1,981)	(1)	(901)	(3)
7900	稅前淨利(損)	83,517	23	(16,701)	(51)
7950	所得稅利益(費用)(附註(六)之24)	(32,203)	(9)	3,434	10
8200	本期淨利(損)	51,314	14	(13,267)	(41)
8300	其他綜合損益淨額(稅後淨額)(附註(六)之25)	(177)	-	188	1
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(173)	-	170	1
8325	備供出售金融資產未實現評價(損)益	(4)	-	18	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 51,137	14	(\$ 13,079)	(40)
8600	淨損歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 2,754		(\$ 13,267)	
8620	非控制權益	48,560		-	
		\$ 51,314		(\$ 13,267)	
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 2,577		(\$ 13,079)	
8720	非控制權益	48,560		-	
		\$ 51,137		(\$ 13,079)	
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)(附註(六)之26)				
	本期淨利(損)	\$ 0.04		(\$ 0.35)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)(附註(六)之26)				
	本期淨利(損)	\$ 0.04		(\$ 0.35)	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



翔耀實業股份有限公司及其子公司
 合併資產負債表
 民國103年及102年12月31日

單位：新臺幣仟元


歸屬於母公司業主之權益

項 目	其他權益項目							非控制權益	權益總額
	普通股股本	未分配盈餘	國外營運機構財務 報表換算之兌換差額	備供出售金融資產 未實現損益	歸屬於母公司業 主之權益總計				
102.1.1 餘額	\$ 484,942	(\$ 187,017)	(\$ 84,521)	\$ 13	\$ 213,417	\$ -	\$ 213,417	\$ -	\$ 213,417
102.1.1~12.31 淨損	-	(13,267)	-	-	(13,267)	-	(13,267)	-	(13,267)
102.1.1~12.31 其他綜合損益	-	-	170	18	188	-	188	-	188
本期綜合損益總額	-	(13,267)	170	18	(13,079)	-	(13,079)	-	(13,079)
102.12.31 餘額	484,942	(200,284)	(84,351)	31	200,338	-	200,338	-	200,338
現金增資	467,500	(257,125)	-	-	210,375	-	210,375	-	210,375
減資彌補虧損	(200,283)	200,283	-	-	-	-	-	-	-
103.1.1~12.31 淨利	-	2,754	-	-	2,754	48,560	51,314	48,560	51,314
103.1.1~12.31 其他綜合損益	-	-	(173)	(4)	(177)	-	(177)	-	(177)
本期綜合損益總額	-	2,754	(173)	(4)	2,577	48,560	51,137	48,560	51,137
非控制權益增減	-	-	-	-	-	193,648	193,648	193,648	193,648
103.12.31 餘額	\$ 752,159	(\$ 254,372)	(\$ 84,524)	\$ 27	\$ 413,290	\$ 242,208	\$ 655,498	\$ 242,208	\$ 655,498

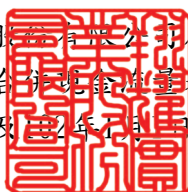
(請參閱合併財務報告附註)

董事長：


經理人：


會計主管：


翔耀實業服務有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

項 目	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 83,517	(\$ 16,701)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	30,556	7,421
攤銷費用	2,666	1,412
呆帳費用(轉列收入)數	443	(7)
利息費用	1,776	876
利息收入	(52)	(2)
股利收入	(1,615)	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,341	34,598
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	58
金融資產減損損失	2,625	7,241
非金融資產減損迴轉利益	(1,300)	(32,414)
其他收入-背書保證損失轉回	-	(1,668)
其他損失-訴訟或有損失	18,800	-
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據減少	75	829
應收帳款增加	(45,772)	(1,728)
其他應收款增加	(2,891)	(11,430)
其他應收款-關係人減少-營業性質	9,711	29
存貨(增加)減少	1,513	(83)
預付款項減少	2,393	1,978
其他流動資產減少	-	852
催收款減少	930	-
應付帳款增加(減少)	(13,888)	127
應付帳款-關係人增加(減少)-營業性質	(13,577)	350
其他應付款減少	(11,530)	(6,284)
負債準備增加	656	381
預收款項減少	(1,211)	(10,194)
其他流動負債減少	(1,133)	(381)
營運產生之現金流入(出)	<u>65,033</u>	<u>(24,740)</u>
收取之利息	52	2
收取之股利	1,615	-
支付之利息	(2,259)	(349)
支付所得稅	(17,188)	-
營業活動之淨現金流入(出)	<u>47,253</u>	<u>(25,087)</u>

投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(84,484)	(292)
處分不動產、廠房及設備	544	2,467
以成本衡量之金融資產減資退回股款	4,616	-
其他金融資產增加	(2,436)	-
存出保證金減少	66	-
取得無形資產	(907)	-
其他非流動資產增加	-	(680)
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(155,834)	-
投資活動之淨現金流入(出)	(238,435)	1,495
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	735	-
長期借款增加(含一年內到期)	28,814	-
其他應付款-關係人增加-資金融通	-	19,500
其他應付款減少(背書保證清償債務)	-	(6,051)
現金增資	210,375	-
籌資活動之淨現金流入	239,924	13,449
匯率變動對現金及約當現金之影響	(173)	170
本期現金及約當現金增加(減少)數	48,569	(9,973)
期初現金及約當現金餘額	2,081	12,054
期末現金及約當現金餘額	\$ 50,650	\$ 2,081

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



翔耀實業股份有限公司

會計師查核報告

翔耀實業股份有限公司董事會 公鑒

翔耀實業股份有限公司民國103年及102年12月31日之個體資產負債表，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係公司管理階層之責任，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。

本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規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、評估公司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，足以允當表達翔耀實業股份有限公司民國103年及102年12月31日日之個體財務狀況，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

翔耀實業股份有限公司因受產業景氣持續低迷及營運資金短缺未有明顯改善之影響，經營未見好轉，然由於產品轉型，業務拓展未如預期，致營收明顯萎縮；民國102年12月31日之財務狀況，仍存有流動負債超過流動資產之流動性風險，公司管理階層雖於個體財務報告附註(十二)說明所欲採行之對策，惟須視未來營運狀況能否改善及能否獲取各項財務支援而定。第一段所述民國102年度個體財務報告係依據繼續經營假設編製，並未就前述因應對策是否能達成之不確定性而有所調整。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師

林志登



會計師

邱繼強



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第10200032833號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 3 日



翔耀證券股份有限公司

個體財務報告

民國103年12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	資產	103年12月31日		102年12月31日		103年12月31日		102年12月31日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
11xx	流動資產								
1100	現金及約當現金(附註(六)之1)	1,146	-	1,956	1	10,000	2	-	-
1150	應收票據淨額(附註(六)之2)	33	-	109	-	1,686	-	4,518	2
1170	應收帳款淨額(附註(六)之3)	3,252	1	5,991	2	-	-	13,577	5
1200	其他應收款(附註(六)之4)	14,032	2	14,034	5	25,829	5	5,886	2
1210	其他應收款-關係人(附註(七))	32	-	32	-	25,204	5	20,031	7
1220	當期所得稅資產	-	-	3	-	6,421	2	12,841	5
130x	存貨(附註(六)之5)	19,796	4	21,147	8	479	-	381	-
1410	預付款項	205	-	1,152	1	3	-	7,214	3
1476	其他金融資產-流動(附註(八))	2,500	1	70	-	194	-	209	-
15xx	非流動資產								
1523	備供出售金融資產-非流動(附註(六)之6)	64	-	68	-	2,622	1	3,203	1
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註(六)之7)	30,400	6	37,641	14	-	-	14	-
1550	採用權益法之投資(附註(六)之8)	252,094	52	-	-	2,622	1	3,144	1
1600	不動產、廠房及設備(附註(六)之9)	7,345	2	17,823	7	-	-	45	-
1840	遞延所得稅資產(附註(六)之20)	150,926	31	162,912	61	72,438	15	67,860	25
1920	存出保證金	1,200	-	1,266	-	-	-	-	-
1995	其他非流動資產-其他	2,703	1	3,994	1	752,159	154	484,942	181
						(254,372)	(52)	(200,284)	(75)
						(254,372)	(52)	(200,284)	(75)
						(84,497)	(17)	(84,320)	(31)
						(84,524)	(17)	(84,351)	(31)
						27	-	31	-
						413,290	85	200,338	75
1xxx	資產總計	\$485,728	100	\$268,198	100	\$485,728	100	\$268,198	100

流動負債

短期借款(附註(六)之10)

應付帳款

應付帳款-關係人(附註(七))

其他應付款

其他應付款項-關係人(附註(七))

當期所得稅負債

負債準備-流動(附註(六)之11)

預收款項

其他流動負債-其他

非流動負債

遞延所得稅負債(附註(六)之20)

採用權益法之投資(附註(六)之8)

其他非流動負債-其他

負債總計

權益

股本(附註(六)之13)

保留盈餘(附註(六)之14)

未分配盈餘

其他權益(附註(六)之15)

國外營運機構財務報表換算之兌換差額

備供出售金融資產未實現損益

權益總計

負債及權益總計

(請參閱個體財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：


 翔耀實業股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元

代 碼	項 目	103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$31,885	100	\$32,727	100
5000	營業成本	(44,728)	(140)	(37,229)	(114)
5900	營業毛損	(12,843)	(40)	(4,502)	(14)
6000	營業費用	(33,588)	(105)	(32,832)	(100)
6100	推銷費用	(5,353)	(17)	(4,615)	(14)
6200	管理費用	(23,895)	(75)	(23,784)	(72)
6300	研發費用	(4,340)	(13)	(4,433)	(14)
6900	營業淨損	(46,431)	(145)	(37,334)	(114)
7000	營業外收入及支出	61,157	191	20,633	63
7010	其他收入(附註(六)之16)	22,103	69	25,742	79
7020	其他利益及損失(附註(六)之17)	(10,727)	(34)	(9,906)	(30)
7050	財務成本(附註(六)之19)	(1,456)	(5)	(897)	(3)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	51,237	161	5,694	17
7900	稅前淨利(損)	14,726	46	(16,701)	(51)
7950	所得稅利益(費用)(附註(六)之20)	(11,972)	(37)	3,434	10
8200	本期淨利(損)	2,754	9	(13,267)	(41)
8300	其他綜合損益淨額(稅後淨額)(附註(六)之21)	(177)	(1)	188	1
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(173)	(1)	170	1
8325	備供出售金融資產未實現評價(損)益	(4)	-	18	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 2,577	8	(\$ 13,079)	(40)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)(附註(六)之22)				
	本期淨利(損)	\$ 0.04		(\$ 0.35)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)(附註(六)之22)				
	本期淨利(損)	\$ 0.04		(\$ 0.35)	

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：

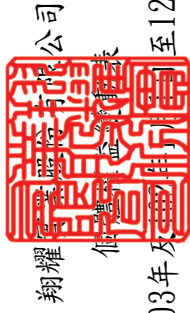


經理人：



會計主管：





翔耀光學股份有限公司

合併損益表

民國103年及102年12月31日

單位：新臺幣仟元

項 目	股本		保留盈餘		其他權益項目			權益總額
	普通股股本		未分配盈餘		國外營運機構財務 報表換算之兌換差額	備供出售金融資產 未實現損益		
102. 1. 1 餘額	\$ 484,942	(\$ 187,017)		\$ 84,521	13		\$ 213,417	
102. 1. 1 ~ 12. 31 淨損	-	(13,267)		-	-		(13,267)	
102. 1. 1 ~ 12. 31 其他綜合損益	-	-		170	18		188	
本期綜合損益總額	-	(13,267)		170	18		(13,079)	
102. 12. 31 餘額	484,942	(200,284)		(84,351)	31		200,338	
現金增資	467,500	(257,125)		-	-		210,375	
減資彌補虧損	(200,283)	200,283					-	
103. 1. 1 ~ 12. 31 淨利	-	2,754		-	-		2,754	
103. 1. 1 ~ 12. 31 其他綜合損益	-	-		(173)	(4)		(177)	
本期綜合損益總額	-	2,754		(173)	(4)		2,577	
103. 12. 31 餘額	\$ 752,159	(\$ 254,372)		(\$ 84,524)	27		\$ 413,290	

(請參閱個體財務報告附註)



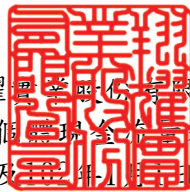
董事長：



經理人：

會計主管：





翔耀證券股份有限公司
個體現金流量表

民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 14,726	(\$ 16,701)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	3,266	7,421
攤銷費用	2,199	1,412
呆帳費用提列(轉列收入)數	214	(7)
利息費用	1,354	876
利息收入	(4)	(2)
股利收入	(1,615)	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(51,237)	(5,694)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,341	2,183
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	58
金融資產減損損失	2,625	7,241
非金融資產減損迴轉利益	(1,300)	-
其他收入-背書保證損失轉回	-	(1,668)
廉價購買利益	(11,850)	-
其他損失-訴訟或有損失	18,800	-
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據減少	75	829
應收帳款(增加)減少	1,596	(1,890)
應收帳款-關係人減少	-	238
其他應收款(增加)減少	2	(11,430)
其他應收款-關係人減少-營業性質	-	29
存貨(增加)減少	1,351	(320)
預付款項減少	947	1,978
催收款減少	930	-
應付帳款增加(減少)	(2,832)	1,033
應付帳款-關係人增加(減少)	(13,577)	350
其他應付款增加(減少)	1,138	(4,031)
負債準備增加	98	381
預收款項減少	(1,211)	(12,510)
其他流動負債減少	(15)	(256)
遞延貸項減少	(45)	-
營運產生之現金流出	(32,024)	(30,480)
收取之利息	4	2
收取之股利	22,291	-
支付之利息	(976)	(349)
支付之所得稅	(6,418)	-
營業活動之淨現金流出	(17,123)	(30,827)

投資活動之現金流量：

以成本衡量之金融資產減資退回股款	4,616	-
取得採用權益法之長期股權投資	(210,378)	
採權益法之被投資公司減資退回股款	-	13,543
取得不動產、廠房及設備	(373)	(292)
處分不動產、廠房及設備	544	2,467
存出保證金減少	66	-
取得無形資產	(907)	
其他金融資產增加	(2,430)	-
其他非流動資產增加	-	(680)
投資活動之淨現金流入(出)	(208,862)	15,038
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	10,000	-
其他應付款-關係人增加-資金融通	4,800	19,500
其他應付款減少(背書保證清償債務)	-	(6,051)
現金增資	210,375	-
籌資活動之淨現金流入	225,175	13,449
本期現金及約當現金減少數	(810)	(2,340)
期初現金及約當現金餘額	1,956	4,296
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,146	\$ 1,956

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四：章程修訂對照表

條次	原條文內容	修訂後內容	說明
第二條	本公司所營事業如下： 1. CA04010 表面處理業 2. CC01040 照明設備製造業 3. CC01080 電子零組件製造業 4. CC01110 電腦及其週邊設備製造業 5. CQ01010 模具製造業 6. F106010 五金批發業 7. F106030 模具批發業 8. F113020 電器批發業 9. F113050 電腦及事務性機器設備批發業 10. F119010 電子材料批發業 11. F199990 其他批發業 12. F206010 五金零售業 13. F206030 模具零售業 14. F213010 電器零售業 15. F213030 電腦及事務性機器設備零售業 16. F219010 電子材料零售業 17. F299990 其他零售業 18. F401010 國際貿易業 19. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務	本公司所營事業如下： 1. CA04010 表面處理業 2. CC01040 照明設備製造業 3. CC01080 電子零組件製造業 4. CC01110 電腦及其週邊設備製造業 5. CQ01010 模具製造業 6. F106010 五金批發業 7. F106030 模具批發業 8. F113020 電器批發業 9. F113050 電腦及事務性機器設備批發業 10. F119010 電子材料批發業 11. F199990 其他批發業 12. F206010 五金零售業 13. F206030 模具零售業 14. F213010 電器零售業 15. F213030 電腦及事務性機器設備零售業 16. F219010 電子材料零售業 17. F299990 其他零售業 18. F401010 國際貿易業 19. F108031 醫療器材批發業 20. F208031 醫療器材零售業 21. F399040 無店面零售業 22. F401021 電信管制射頻器材輸入業 23. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務	新增營業項目
第三條	本公司設總公司於 <u>台灣省桃園縣</u> ，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。	本公司設總公司於 <u>桃園市</u> ，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。	配合桃園縣升格修改
第三十五條	本章程訂於中華民國七十年十二月三日。……第三十六次修正於民國一〇三年六月二十三日。	本章程訂於中華民國七十年十二月三日。…… <u>第三十七次修正於民國一〇四年六月十七日。</u>	修訂次數