



榮創能源科技股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇五年六月二十四日(星期五) 上午九時整

地 點：新竹縣湖口鄉新竹工業區中華路 22 號 2 樓 (新竹工業區服務中心會議室)

出 席：本公司發行股數為 147,956,000 股，有表決權股份總數為 142,956,000 股，出席股東及股東代理人所代表持有股份總計 81,539,885 股，佔本公司全部已發行股數之 57.04%，已達法定出席股數。

主 席：莊董事長 宏仁

記錄：莊雅雯

列席董事：方榮熙、坂本孝史、徐國宏

宣佈開會：出席股東及股東代理人所代表之股份總數已逾法定股數，主席宣布開會。

主席致詞：略。

一、討論事項

案由一：(董事會提)

案由：修訂「公司章程」部分條文案，敬請 決議。

說明：一、為配合法令修訂與公司實務運作，提請修訂「公司章程」部分條文。修訂內容請參閱附件一。

二、敬請 決議。

決議：本案經票決結果：贊成權數 74,358,885 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 7,181,000 權。贊成權數占投票時出席股東表決權數 81,539,885 權之 91.19%，本案照案通過。

二、報告事項

報告案一：

案由：本公司一〇四年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：一、營業報告書，請參閱附件二。

二、有關財務資料，請參閱附件四。

報告案二：

案由：審計委員會查核本公司一〇四年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：審計委員會查核報告書暨會計師查核報告，請參閱附件三及附件四。

報告案三：

案由：員工及董事酬勞發放報告，敬請 鑒核。

說明：一、依 105 年 3 月 29 日董事會通過修正後公司章程第二十八條規定：「本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之五，董事酬勞不高於千分之一，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。」

二、本公司 104 年度稅前獲利新臺幣 430,562,472 元，提列員工酬勞現金新臺幣 21,530,000 元(稅前獲利 5%)及董事酬勞新臺幣 420,000 元(稅前獲利 0.1%)。

本案業經 105 年 5 月 10 日董事會通過，俟股東常會通過修正公司章程後，辦理發放事宜。

報告案四：

案由：庫藏股買回執行情形報告，敬請 鑒核。

說明：本公司於 104 年 6 月 22 日董事會決議通過買回本公司股份轉讓予員工，已全數執行完畢，並取得金融監督管理委員會核備在案，其明細如下：

買回目的	轉讓股份予員工
預計買回數量	5,000,000股
預計買回期間	104年6月23日至104年8月21日
預計買回價格區間	32元至57元
實際執行情形	實際買回股數:5,000,000股 實際買回期間: 104年6月24日至104年8月3日 平均每股買回價格：34.06元 買回總金額：170,300,759元

三、承認事項

承認案一：(董事會提)

案由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司一〇四年度合併暨個體財務報表，業經審計委員會及董事會通過並經資誠聯合會計師事務所張淑瓊會計師、翁世榮會計師予以查核簽證完竣，並出具無保留意見查核報告。

二、營業報告書業經董事會決議通過，連同財務報表送請審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。請參閱附件二、附件三及附件四。

三、敬請 承認。

決議：本案經票決結果：贊成權數 74,358,885 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 7,181,000 權。贊成權數占投票時出席股東表決權數 81,539,885 權之 91.19%，本案照案通過。

承認案二：(董事會提)

案由：本公司一〇四年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、本公司盈餘分配案業經本公司董事會於 105 年 5 月 10 日董事會決議通過，並送請審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案，盈餘分配表如下。

二、本次股東股利按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，現金股利計算至元為止(元以下全捨)，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入，本案俟一〇五年股東常會通過後，依董事會決議授權董事長另訂配息基準日。

三、嗣後如因股本發生變動影響流通在外股數，致股東配息率因此發生變動者，擬依董事會決議授權董事長辦理相關調整事宜。

四、敬請 承認。

榮創能源科技股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一〇四年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	690,137,041
加：民國 104 年度保留盈餘調整數	342,873
調整後未分配盈餘	690,479,914
加：民國 104 年度稅後淨利	342,783,463
減：提列法定盈餘公積	(34,278,346)
可供分配盈餘	998,985,031
分配項目：	
股東紅利-現金(每股 1.5 元)	(214,434,000)
期末未分配盈餘	784,551,031

董事長：莊宏仁



總經理：方榮熙



會計主管：鄭禎訓



決議：本案經票決結果：贊成權數 74,358,885 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 7,181,000 權。贊成權數占投票時出席股東表決權數 81,539,885 權之 91.19%，本案照案通過。

四、討論及選舉事項

案由一：(董事會提)

案由：發行限制員工權利新股案，敬請 決議。

說明：一、本公司為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提昇員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益，依據公司法第二六七條及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」之規定，擬發行限制員工權利新股，有關事項如下：

(一) 發行總額：發行總額為新台幣 30,000,000 元，每股面額新台幣 10 元，共計

發行普通股3,000,000股。

(二) 發行條件：

- 1.發行價格：本次為無償發行，發行價格為0元。
- 2.既得條件：員工依本辦法認購限制員工權利新股後，於獲配限制員工權利新股期滿一年起於各既得期限屆滿仍在職，同時未曾有發行辦法規定有關違反契約、義務、規則等情事，且於各期滿日前年度本公司整體營運成果與該員工個人考績表現均達本公司所訂之目標績效，可分別達成既得條件之股份比例如下：
屆滿一年：30%
屆滿二年：30%
屆滿三年：40%

3.發行股份之種類：普通股

4.員工未達既得條件或發生繼承之處理方式：

(1)員工未達成既得條件之處理

(A)自願離職、解僱、資遣、退休、死亡、辦理留職停薪、轉調關係企業者，其之前獲配(該年度)尚未既得之股份，本公司向員工無償收回。

(B)既得條件未成就前，員工違反認股辦法第五條第八項規定終止或解除本公司之代理授權，本公司向員工無償收回。

(C)未達成既得條件，本公司向員工無償收回。

(2)下列原因發生時，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：

(A)因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，於離職生效日起，本公司向員工無償收回並予以註銷。

(B)因受職業災害致死亡者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡時，繼承人可全數既得。

(C)發生繼承時，由法定繼承人於視同達成條件時起，依相關法令完成必要程序並提供相關證明文件，依信託約定取得移轉股份。

(3)對於本公司無償收回之限制員工權利新股，本公司將予註銷。

(三) 員工資格條件及得獲配或認購之股數。

- 1.以限制員工權利新股給與日當日已到職之本公司之全職正式員工為限。
- 2.實際被給與員工及可獲得限制員工權利新股之數量，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需參考之條件等因素等，由董事長核定後提報董事會同意。惟具經理人身份者，由董事長提案經薪酬委員會覆核後提報董事會同意。
- 3.本公司給與單一員工依募發準則第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計得認購股數，加計累計取得限制員工權利新股之合計數，不

得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依募發準則第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給與單一員工得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。

(四) 辦理本次限制員工權利新股之必要理由：本公司為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提昇員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益，擬提請股東會決議通過發行限制員工權利新股。

(五) 可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項。

1. 目前公司流通在外股數為 147,956 仟股，預計發行限制員工權利新股占已發行股份總數之比率為 2%，若以民國 105 年 4 月 27 日收盤價新台幣 24.1 元減發行價格新台幣 0 元後之預計公允價值新台幣 24.1 元計算，且全數達成既得條件，設算估計可能費用化之金額約 72,300 仟元，分四年攤提，於第一年度、第二年度、第三年度及第四年度分別為 21,088 仟元、31,330 仟元、15,062 仟元及 4,820 仟元。

2. 對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

以公允價值新台幣 24.1 元計算，若全數達成既得條件，每年對每股盈餘稀釋情形分別為新台幣 0.14 元、0.21 元、0.1 元及 0.03 元，對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，對股東權益尚無重大影響。

(六) 員工獲配或認購新股後未達既得條件前受限制之權利：

1. 既得期間員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。

2. 員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其權利與本公司已發行之普通股股份相同(包括但不限於：現金股息、股票股利、減資、資本公積現金(股票)及因合併、分割、股份轉換等各項法定事由所獲配之任何權益)。

3. 限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託且於既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。

(七) 其他重要事項

1. 本辦法經董事會同意，嗣後如因法令修改、主管機關審核要求或客觀環境改變而有修正之必要時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。

2. 員工未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託保管機構代為行使之。

二、敬請 決議。

決議：本案經票決結果：贊成權數 73,858,885 權，反對權數 500,000 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 7,181,000 權。贊成權數占投票時出席股東表決權數 81,539,885 權之 90.58%，本案照案通過。

案由二：(董事會提)

案由：全面改選本公司董事，謹提請 選舉。

說明：一、本公司第七屆董事任期將於105年9月24日屆滿，於本次股東常會全面改選。

二、本次應選任董事計七席，其中包括三席獨立董事，任期三年，自105年6月24日起至108年6月23日止。

三、三席獨立董事，採候選人提名制，組成審計委員會取代監察人功能，候選人名單如下：

姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
黃愷胥	University of Arkansas電機工程碩士	奇裕企業股份有限公司董事長暨CEO 陞麥國際工程(股)公司董事長	奇裕企業股份有限公司董事長暨CEO 陞麥國際工程(股)公司董事長	0股
游象燉	日本慶應義塾大學商學部	日本大和証券投資信託委託株式會社國際統括部次長 日本保德信証券株式會社管理法務部部長 新加坡山一商業銀行總經理 日本美林証券株式會社信託保管部課長 GIS業成控股董事	GIS業成控股董事	4,000股
劉溪鶴	台灣大學財金所碩士	經濟部國貿局 台灣證券交易所專員 富邦證券業務副總 視霸光學(股)公司董事長 凌通科技(股)公司董事 友通資訊(股)公司董事 富漢投資(股)公司董事長 富禮管理顧問(股)公司董事	視霸光學(股)公司董事長 凌通科技(股)公司董事 友通資訊(股)公司董事 富漢投資(股)公司董事長 富禮管理顧問(股)公司董事	0股

四、「董事選舉辦法」請參閱議事手冊第41~42頁。

五、敬請 選舉。

選舉結果：當選董事(含獨立董事)名單及當選權數如下：

職稱	戶號/身分證號	姓名	代表人	當選權數
董事	10031	方榮熙		75,721,138
董事	3585	寶鑫國際投資股份有限公司	莊宏仁	73,858,885
董事	3585	寶鑫國際投資股份有限公司	張登凱	73,858,885
董事	10297	台灣日亞化學股份有限公司	坂本考史	73,858,885
獨立董事	B100*****	黃愷胥		73,738,134
獨立董事	A121*****	游象燉		73,738,134
獨立董事	S120*****	劉溪鶴		73,738,134

案由三：(董事會提)

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，敬請 決議。

說明：一、依公司法第 209 條規定：「董事為自己或他人為屬於公司營運範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」。

二、本公司董事若有公司法第 209 條競業禁止之行為，為協助本公司順利拓展業務，在無損及本公司利益之前提下，擬自新任董事就任之日起解除新任董事其競業禁止之限制，本次解除競業禁止限制之董事如下：

名稱	姓名	解除競業禁止限制項目
董事	寶鑫國際投資(股)公司	揚信科技(股)公司董事 樺漢科技(股)公司董事長 賜福科技(股)公司董事長 雲高科技(股)公司董事長 天鈺科技(股)公司董事 新普科技(股)公司董事 友威科技(股)公司董事 富奇想(股)公司 董事 創星物聯科技(股)公司 董事 君曜科技(股)公司 董事 暘基資訊(股)公司 董事 亞太電信(股)公司 董事 富鴻網(股)公司 董事
董事代表人	莊宏仁	富鉅科技(股)公司董事長 General Interface Solution (GIS) Holding Limited 董事長
董事代表人	張登凱	鴻海精密工業(股)公司事業處總經理 深超光電(深圳)有限公司董事長
董事	台灣日亞化學(股)公司	光磊科技(股)公司董事 英屬開曼群島商那諾科技(股)公司董事
董事代表人	坂本考史	日亞化學工業(株)部長 台灣日亞化學股份有限公司董事 英屬開曼群島商那諾科技(股)公司董事 代表人
獨立董事	黃愷胥	奇裕企業股份有限公司董事長暨 CEO 陞麥國際工程(股)公司董事長
獨立董事	游象燉	GIS 業成控股董事
獨立董事	劉溪鶴	視霸光學(股)公司董事長 優你康光學(股)公司董事長 凌通科技(股)公司董事 友通資訊(股)公司董事

三、敬請 決議。

決議：本案經票決結果：贊成權數 73,858,885 權，反對權數 500,000 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 7,181,000 權。贊成權數占投票時出席股東表決權數 81,539,885 權之 90.58%，本案照案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會：上午 9 時 40 分。

榮創能源科技股份有限公司
公司章程修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂依據
第十四條之一	本公司發行員工認股權憑證之認股價格得低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值或發行日前三十個營業日普通股加權平均成交價格，若本公司股票於證券交易所上市或於證券商營業處所上櫃買賣時，發行員工認股權憑證之認股價格得低於發行日本公司普通股收盤價，且應有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後，始得發行。本公司股票於證券交易所上市或於證券商營業處所上櫃買賣時，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應有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之。	本公司發行員工認股權憑證之認股價格得低於發行日本公司普通股收盤價，且應有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後，始得發行。 本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應有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之。	配合公司轉換為上市公司，修改條文以符合法令規範。
第十六條之一	本公司於第十六條所述之董事名額中設置獨立董事至少二人，且不得少於董事席次五分之一以上。	本公司於第十六條所述之董事名額中設置獨立董事至少二人，且不得少於董事席次五分之一。	刪除贅字。
第二十八條	本公司每年決算如有盈餘，於完納稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次提撥百分之十為法定盈餘公積，並依證交法第四十一條規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘依下列順序分配： (一)員工紅利百分之八。 員工分配股票紅利之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。 (二)董事酬勞不高於千分之一。 (三)如尚有盈餘，連同上年度累積未分配盈餘由董事會	本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之五，董事酬勞不高於千分之一，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>員工酬勞以股票或現金為之，發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。</u> 本公司每年決算如有盈餘，於完納稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次提撥百分之十為法定盈餘公積，但	依據公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條規定，修改本條條款。另明確訂定公司股利政策。

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂依據
	擬定分配議案提請股東會議定之。 本公司股利發放方式採盈餘轉增資、資本公積轉增資與現金股利三種方式配合，本公司視未來發展及成長階段，健全財務結構及保障股東權益，股利發放政策採現金及股票搭配方式，其中股票股利之比例不超過三分之二為原則。	<u>法定盈餘公積累積已達資本總額時，不在此限；並依證交法第四十一條規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，連同上年度累積未分配盈餘由董事會擬定分配議案提請股東會議定之。</u> 本公司視未來發展及成長階段，健全財務結構及保障股東權益，<u>股利發放應不低於當年度可分配盈餘百分之二十，惟當年度可分配盈餘低於實收資本額百分之一時，可決議全數轉入保留盈餘不予分配。</u>股利發放政策採現金及股票搭配方式，其中股票股利之比例不超過<u>二分之一</u>為原則。	
第三十一條	本章程訂立於中華民國八十八年九月十七日。 第一次修正於中華民國八十八年十一月五日。 ： ： 第二十一次修正於中華民國一〇三年六月十二日。	本章程訂立於中華民國八十八年九月十七日。 第一次修正於中華民國八十八年十一月五日。 ： ： 第二十一次修正於中華民國一〇三年六月十二日。 <u>第二十二次修正於中華民國一〇五年六月二十四日。</u>	增列修訂日期



各位股東女士、先生：

民國 104 年為 LED 產業艱困的一年，雖然從 LED 應用數量來看，背光應用增加 10%，照明應用成長 66%，車用與顯示屏應用各成長約 13% 及 24%，但中國產能大量開出，價格競爭壓力遠大於需求量之增加，全球 LED 元件產值為 98 年以來首次衰退，衰退幅度約 2.7%。因此本公司之營收與獲利皆受到影響，去年營收為新台幣 53.95 億元，稅後淨利新台幣 3.43 億元。

展望 105 年，就經濟面而言，除美國可望經濟溫和復甦外，歐元區與日本等成熟國家面臨經濟成長緩慢與通貨緊縮壓力；中國因成長動能趨緩，持續調整經濟結構，著重供給側改革；新興國家因原物料需求滑落，價格劇烈波動，經濟持續疲弱；加上國際政治風險升高，全球匯市大幅波動，加深企業經營之挑戰；就產業面而言，LED 產業依舊持續整合，跌價壓力仍大，成長動能來自於照明應用以及利基型市場，包括車用與不可見光等應用；本公司會持續開拓新市場、新應用，並集中資源強化產品競爭力，為本公司營運成長提供動能。以下就本公司 104 年度營運狀況暨 105 年度營運計劃說明如下：

一、104 年度營運狀況

（一）營業計劃實施成果

本公司 104 年度營業收入淨額為新台幣 53.95 億元，營業毛利為新台幣 9.07 億元，營業淨利新台幣 3.63 億元，稅後淨利新台幣 3.43 億元，每股稅後盈餘新台幣 2.38 元。

單位：新台幣仟元

項目	104 年度		103 年度	
	金額	比例	金額	比例
營業收入(淨額)	5,394,788	100.0%	6,404,317	100.0%
營業毛利	907,495	16.8%	1,080,167	16.9%
營業淨利	363,195	6.7%	507,686	7.9%
稅後淨利	342,783	6.4%	422,013	6.6%

（二）預算執行情形

本公司 104 年度未公開財務預測，故無須揭露執行情形。

（三）營業收支及獲利能力分析

本公司 104 年營業收入較 103 年衰退 15.8%，但持續獲利，每股稅後盈餘達 2.38 元，股東權益報酬率 9.9%，營業收支與獲利能力皆屬正常。

（四）研究發展狀況

本公司 104 年度共投入研發費用新台幣 174,263 仟元，較前一年度研發費用增加 6.4%，占 104 年度營業收入 3.2%。本公司研發技術以滿足新市場與新客戶為導向。

二、104 年度營運成果

104 年 LED 產業產能供需失調，產生激烈價格戰，加上國際照明品牌積極擴大市占率，發展低價化照明產品，使得 LED 產業獲利大幅衰退。本公司背光產品占營收主要部分，雖然 LED 數量在背光應用增加 10%，但價格跌幅遠超過數量之增加，使本公司於 104 年之營收與獲利皆受到影響，但仍維持每股盈餘 NT\$2.38 之成績。

營運成果包括：

1. 持續開拓背光客戶，提高市場占有率。
2. 提升照明產品競爭力，擴大照明市場。
3. 強化庫存管理，減少呆滯產生。
4. 深耕供應鏈管理，掌握產品品質與成本。
5. 整合製程管理，增加生產彈性與效率。

三、105 年度營運計畫概要

展望 105 年，產業競爭壓力仍大，本公司將持續開拓新市場，強化產品競爭性，以品質、彈性與速度掌握 LED 產業脈動，以創造公司最大利潤，回饋股東。

今年營業方針如下：

1. 深耕背光與照明客戶，進軍世界品牌。
2. 聚焦利基型市場，強化產品競爭力。
3. 持續研發新技術，開發新應用。
4. 優化供應鏈，提高彈性與成本優勢。
5. 深化策略性伙伴關係，發展集團策略。

展望今年 LED 產業前景仍然混沌，本公司全體員工仍將繼續努力，以創造股東利益。敬請 各位股東繼續支持公司。

敬祝 全體股東

身體健康，萬事如意

董事長 莊宏仁



總經理 方榮熙



主辦會計 鄭禎訓



榮創能源科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一〇四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所張淑瓊會計師、翁世榮會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

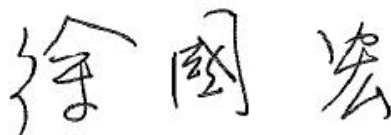
此致

榮創能源科技股份有限公司一〇五年股東常會

榮創能源科技股份有限公司

審計委員會

召集人 徐國宏



中 華 民 國 一 〇 五 年 五 月 十 日

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003364 號

榮創能源科技股份有限公司 公鑒：

榮創能源科技股份有限公司及子公司民國 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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達榮創能源科技股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

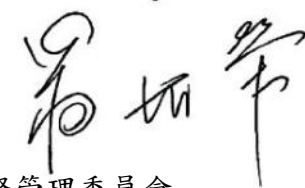
榮創能源科技股份有限公司已編製民國 104 年及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張淑瓊

會計師

翁世榮



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 9 日

榮創能源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

資 產			附註	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	六(一)	\$	2,216,625	40	\$	2,532,871	39
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(八)						
	融資產－流動			45	-	-	-	-
1150	應收票據淨額	六(二)		7,944	-	96,141	1	1
1170	應收帳款淨額	六(二)		1,550,808	28	1,931,868	30	30
1180	應收帳款－關係人淨額	七		163,082	3	338,211	5	5
1200	其他應收款			28,020	1	38,694	1	1
130X	存貨	六(三)		341,826	6	423,646	7	7
1476	其他金融資產－流動	六(四)及八		151,250	3	4,250	-	-
1479	其他流動資產－其他			11,237	-	7,355	-	-
11XX	流動資產合計			4,470,837	81	5,373,036	83	83
非流動資產								
1523	備供出售金融資產－非流動	六(五)		2,728	-	2,434	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		1,004,726	18	1,072,720	16	16
1780	無形資產			8,156	-	8,566	-	-
1840	遞延所得稅資產	六(十九)		29,898	1	37,594	1	1
1900	其他非流動資產			5,440	-	5,228	-	-
15XX	非流動資產合計			1,050,948	19	1,126,542	17	17
1XXX	資產總計		\$	5,521,785	100	\$	6,499,578	100

(續次頁)

榮創能源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

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(八)	\$ 6,094	-	\$ 54,830	1
2170	應付帳款		991,532	18	1,384,155	21
2180	應付帳款－關係人	七	237,855	4	493,611	8
2200	其他應付款	六(九)	643,824	12	741,456	11
2220	其他應付款項－關係人	七	120,870	2	168,299	3
2230	本期所得稅負債		48,603	1	124,307	2
2399	其他流動負債－其他		17,002	-	30,627	-
21XX	流動負債合計		2,065,780	37	2,997,285	46
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(十九)	1,167	-	9,836	-
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十)	2,250	-	4,306	-
25XX	非流動負債合計		3,417	-	14,142	-
2XXX	負債總計		2,069,197	37	3,011,427	46
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十二)	1,474,960	27	1,462,360	22
3140	預收股本		-	-	2,010	-
資本公積						
3200	資本公積	六(十三)	967,862	17	966,036	15
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十四)	144,746	3	102,545	2
3350	未分配盈餘		1,033,263	19	952,370	15
其他權益						
3400	其他權益		2,058	-	2,830	-
3500	庫藏股票	六(十二)	(170,301)	(3)	-	-
3XXX	權益總計		3,452,588	63	3,488,151	54
重大或有負債及未認列之合約						
承諾						
3X2X	負債及權益總計	九	\$ 5,521,785	100	\$ 6,499,578	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：莊宏仁

經理人：方榮熙

會計主管：鄭禎訓

榮創能源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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度	103 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	七	\$ 6,170,439 100	\$ 7,114,256 100
5000 營業成本	六(三)(十八)及七	(5,124,868) (83)	(5,926,145) (84)
5900 營業毛利		1,045,571 17	1,188,111 16
營業費用	六(十八)		
6100 推銷費用		(244,697) (4)	(247,047) (3)
6200 管理費用		(238,960) (4)	(247,484) (4)
6300 研究發展費用		(174,263) (3)	(163,757) (2)
6000 營業費用合計		(657,920) (11)	(658,288) (9)
6900 營業利益		387,651 6	529,823 7
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十五)	23,252 1	21,768 1
7020 其他利益及損失	六(十六)	1,873 -	14,354 -
7050 財務成本	六(十七)	(919) -	(538) -
7000 營業外收入及支出合計		24,206 1	35,584 1
7900 稅前淨利		411,857 7	565,407 8
7950 所得稅費用	六(十九)	(69,074) (1)	(143,394) (2)
8200 本期淨利		\$ 342,783 6	\$ 422,013 6
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十)	\$ 413 -	\$ 2,928 -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	(70) -	(498) -
8310 不重分類至損益之項目合計		343 -	2,430 -
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		(1,066) -	1,778 -
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(五)	294 -	(272) -
8360 後續可能重分類至損益之項目合計		(772) -	1,506 -
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨額		(\$ 429) -	\$ 3,936 -
8500 本期綜合利益總額		\$ 342,354 6	\$ 425,949 6
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 342,783 6	\$ 422,013 6
綜合利益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 342,354 6	\$ 425,949 6
每股盈餘	六(二十)		
9750 基本每股盈餘		\$ 2.38	\$ 3.07
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.32	\$ 2.99

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：莊宏仁

經理人：方榮熙

會計主管：鄭禎訓

榮創能源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：新台幣仟元

附註	歸屬於本公司	資本	母公積	司業	主之權	益				
	股	本	資	本公積	保留盈餘	其	他權	益		
	普通股本	預收股本	普通股發行溢價	員工認股權	法定盈餘公積	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	庫藏股票	權益總額
103 年 度										
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,300,000	\$ -	\$ -	\$ 5,216	\$ 33,807	\$ 921,665	\$ 1,743	(\$ 419)	\$ -	\$ 2,262,012
102 年度盈餘指撥及分配：	六(十四)									
法定盈餘公積	-	-	-	-	68,738	(68,738)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(325,000)	-	-	-	(325,000)
現金增資	六(十二)	153,400	-	951,080	-	-	-	-	-	1,104,480
股份基礎給付交易	六(十一)(十二)	8,960	2,010	-	9,740	-	-	-	-	20,710
本期淨利	-	-	-	-	-	422,013	-	-	-	422,013
本期其他綜合損益	六(五)	-	-	-	-	2,430	1,778	(272)	-	3,936
103 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,462,360</u>	<u>\$ 2,010</u>	<u>\$ 951,080</u>	<u>\$ 14,956</u>	<u>\$ 102,545</u>	<u>\$ 952,370</u>	<u>\$ 3,521</u>	<u>(\$ 691)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,488,151</u>
104 年 度										
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,462,360	\$ 2,010	\$ 951,080	\$ 14,956	\$ 102,545	\$ 952,370	\$ 3,521	(\$ 691)	\$ -	\$ 3,488,151
103 年度盈餘指撥及分配：	六(十四)									
法定盈餘公積	-	-	-	-	42,201	(42,201)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(220,032)	-	-	-	(220,032)
股份基礎給付交易	六(十一)(十二)	12,600	(2,010)	11,818	(9,992)	-	-	-	-	12,416
本期淨利	-	-	-	-	-	342,783	-	-	-	342,783
本期其他綜合損益	六(五)	-	-	-	-	343	(1,066)	294	-	(429)
庫藏股買回	六(十二)	-	-	-	-	-	-	-	(170,301)	(170,301)
104 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,474,960</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 962,898</u>	<u>\$ 4,964</u>	<u>\$ 144,746</u>	<u>\$ 1,033,263</u>	<u>\$ 2,455</u>	<u>(\$ 397)</u>	<u>(\$ 170,301)</u>	<u>\$ 3,452,588</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：莊宏仁



經理人：方榮熙



會計主管：鄭禎訓



榮創能源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

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
合併稅前淨利		\$ 411,857	\$ 565,407
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(七)(十八)	263,703	271,232
攤銷費用	六(十八)	9,050	12,728
呆帳費用提列(轉列收入)數		1,520	(2,374)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	六(八)(十六)	33,702	107,031
利息費用	六(十七)	919	538
利息收入	六(十五)	(17,908)	(15,458)
股利收入	六(十五)	-	(63)
股份基礎給付酬勞成本	六(十一)	1,826	9,740
處分不動產、廠房及設備利益	六(十六)	(1,458)	(414)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		45	-
應收票據		88,197	(93,547)
應收帳款		379,665	(324,356)
應收帳款－關係人		175,020	(201,237)
其他應收款		10,806	(2,120)
存貨		81,820	(53,601)
其他流動資產－其他		(3,883)	1,381
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動		(82,528)	(77,057)
應付帳款		(392,623)	18,323
應付帳款－關係人		(255,756)	267,931
其他應付款		(16,587)	49,461
其他應付款項－關係人		(47,429)	168,299
其他流動負債－其他		(13,625)	(5,948)
淨確定福利負債-非流動		(1,643)	(1,429)
營運產生之現金流入		624,690	694,467
收取之利息		17,775	14,546
收取之股利		-	63
支付之利息		(919)	(538)
支付之所得稅		(146,147)	(31,461)
營業活動之淨現金流入		495,399	677,077

(續次頁)

榮創能源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

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他金融資產(增加)減少		(\$ 147,000)	\$ 39,000
取得不動產、廠房及設備	六(二十二)	(285,690)	(294,282)
處分不動產、廠房及設備		1,600	464
其他非流動資產增加		(211)	(774)
投資活動之淨現金流出		(431,301)	(255,592)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
現金增資	六(十二)	-	1,104,480
員工執行認股權		10,590	10,970
發放現金股利	六(十四)	(220,032)	(325,000)
庫藏股買回	六(十二)	(170,301)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(379,743)	790,450
匯率變動對現金及約當現金之影響		(601)	1,771
本期現金及約當現金(減少)增加數		(316,246)	1,213,706
期初現金及約當現金餘額		2,532,871	1,319,165
期末現金及約當現金餘額		\$ 2,216,625	\$ 2,532,871

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：莊宏仁



經理人：方榮熙



會計主管：鄭禎訓



會計師查核報告

(105)財審報字第 15002020 號

榮創能源科技股份有限公司 公鑒：

榮創能源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。

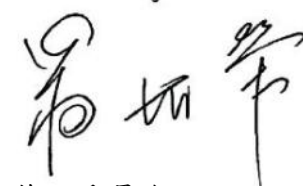
依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達榮創能源科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張淑瓊

會計師

翁世榮



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 9 日

榮創能源科技股份有限公司
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

			104	年	12	月	31	日		103	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	六(一)	\$	2,020,484			39			\$	2,432,054			40			
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(九)															
	融資產－流動		45			-				-			-				
1170	應收帳款淨額	六(二)	1,310,557			25				1,648,163			27				
1180	應收帳款－關係人淨額	七	257,066			5				442,520			7				
1200	其他應收款	七	29,521			1				38,885			1				
130X	存貨	六(三)	311,724			6				385,081			6				
1476	其他金融資產－流動	六(四)及八	151,250			3				4,250			-				
1479	其他流動資產－其他		3,183			-				2,019			-				
11XX	流動資產合計		4,083,830			79				4,952,972			81				
非流動資產																	
1523	備供出售金融資產－非流動	六(五)	2,728			-				2,434			-				
1550	採用權益法之投資	六(七)	56,026			1				53,138			1				
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	994,639			19				1,063,734			17				
1780	無形資產		8,156			-				8,514			-				
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	29,898			1				37,594			1				
1900	其他非流動資產		2,561			-				2,550			-				
15XX	非流動資產合計		1,094,008			21				1,167,964			19				
1XXX	資產總計		\$	5,177,838			100			\$	6,120,936			100			

(續次頁)

榮創能源科技股份有限公司
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

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(九)	\$ 6,094	-	\$ 54,830	1
2170	應付帳款		956,700	18	1,321,446	22
2180	應付帳款—關係人	七	241,935	5	495,458	8
2200	其他應付款	六(十)	440,766	9	518,387	8
2220	其他應付款項—關係人	七	20,215	-	76,157	1
2230	本期所得稅負債		39,267	1	121,824	2
2399	其他流動負債—其他		16,856	-	30,541	1
21XX	流動負債合計		1,721,833	33	2,618,643	43
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	1,167	-	9,836	-
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十一)	2,250	-	4,306	-
25XX	非流動負債合計		3,417	-	14,142	-
2XXX	負債總計		1,725,250	33	2,632,785	43
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十三)	1,474,960	28	1,462,360	24
3140	預收股本		-	-	2,010	-
資本公積						
3200	資本公積	六(十四)	967,862	19	966,036	15
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十五)	144,746	3	102,545	2
3350	未分配盈餘		1,033,263	20	952,370	16
其他權益						
3400	其他權益		2,058	-	2,830	-
3500	庫藏股票	六(十三)	(170,301)	(3)	-	-
3XXX	權益總計		3,452,588	67	3,488,151	57
重大或有負債及未認列之合約承諾						
承諾						
3X2X	負債及權益總計		\$ 5,177,838	100	\$ 6,120,936	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：莊宏仁

經理人：方榮熙

會計主管：鄭禎訓

榮創能源科技股份有限公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度	103 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	七	\$ 5,394,788 100	\$ 6,404,317 100
5000 營業成本	六(三)(十九)及七	(4,482,418) (83)	(5,324,150) (83)
5900 營業毛利		912,370 17	1,080,167 17
5910 未實現銷貨利益	六(七)	(4,875) -	- -
5950 營業毛利淨額		907,495 17	1,080,167 17
營業費用	六(十九)及七		
6100 推銷費用		(165,024) (3)	(191,391) (3)
6200 管理費用		(205,013) (4)	(217,330) (3)
6300 研究發展費用		(174,263) (3)	(163,760) (3)
6000 營業費用合計		(544,300) (10)	(572,481) (9)
6900 營業利益		363,195 7	507,686 8
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十六)	19,222 -	19,805 1
7020 其他利益及損失	六(十七)	5,231 -	14,454 -
7050 財務成本	六(十八)	(761) -	(389) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	8,829 -	16,052 -
7000 營業外收入及支出合計		32,521 -	49,922 1
7900 稅前淨利		395,716 7	557,608 9
7950 所得稅費用	六(二十)	(52,933) (1)	(135,595) (2)
8200 本期淨利		\$ 342,783 6	\$ 422,013 7
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	\$ 413 -	\$ 2,928 -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	(70) -	(498) -
8310 不重分類至損益之項目合計		343 -	2,430 -
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	六(七)	(1,066) -	1,778 -
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(五)	294 -	(272) -
8360 後續可能重分類至損益之項目合計		(772) -	1,506 -
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨額		(\$ 429) -	\$ 3,936 -
8500 本期綜合利益總額		\$ 342,354 6	\$ 425,949 7
每股盈餘	六(二十一)		
9750 基本每股盈餘		\$ 2.38	\$ 3.07
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.32	\$ 2.99

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：莊宏仁

經理人：方榮熙

會計主管：鄭禎訓

榮創能源科技股份有限公司
個體權益變動表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	股	本	資	本	公	積	保	留	盈	餘	其	他	權	益	
附 註	普 通 股 股 本	預 收 股 本	發 行 溢 價	員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	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	庫 藏 股 票	權 益 總 額					
103 年 度															
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,300,000	\$ -	\$ -	\$ 5,216	\$ 33,807	\$ 921,665	\$ 1,743	(\$ 419)	\$ -	\$ 2,262,012					
102 年度盈餘指撥及分配(註 1)： 六(十五)															
法定盈餘公積	-	-	-	-	68,738	(68,738)	-	-	-	-					
現金股利	-	-	-	-	-	(325,000)	-	-	-	(325,000)					
現金增資 六(十三)	153,400	-	951,080	-	-	-	-	-	-	1,104,480					
股份基礎給付交易 六(十二)(十三)	8,960	2,010	-	9,740	-	-	-	-	-	20,710					
本期淨利	-	-	-	-	-	422,013	-	-	-	422,013					
本期其他綜合損益 六(五)(七)	-	-	-	-	-	2,430	1,778	(272)	-	3,936					
103 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,462,360</u>	<u>\$ 2,010</u>	<u>\$ 951,080</u>	<u>\$ 14,956</u>	<u>\$ 102,545</u>	<u>\$ 952,370</u>	<u>\$ 3,521</u>	<u>(\$ 691)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,488,151</u>					
104 年 度															
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,462,360	\$ 2,010	\$ 951,080	\$ 14,956	\$ 102,545	\$ 952,370	\$ 3,521	(\$ 691)	\$ -	\$ 3,488,151					
103 年度盈餘指撥及分配(註 2)： 六(十五)															
法定盈餘公積	-	-	-	-	42,201	(42,201)	-	-	-	-					
現金股利	-	-	-	-	-	(220,032)	-	-	-	(220,032)					
股份基礎給付交易 六(十二)(十三)	12,600	(2,010)	11,818	(9,992)	-	-	-	-	-	12,416					
本期淨利	-	-	-	-	-	342,783	-	-	-	342,783					
本期其他綜合損益 六(五)(七)	-	-	-	-	-	343	(1,066)	294	-	(429)					
庫藏股買回 六(十三)	-	-	-	-	-	-	-	-	(170,301)	(170,301)					
104 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,474,960</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 962,898</u>	<u>\$ 4,964</u>	<u>\$ 144,746</u>	<u>\$ 1,033,263</u>	<u>\$ 2,455</u>	<u>(\$ 397)</u>	<u>(\$ 170,301)</u>	<u>\$ 3,452,588</u>					

註 1：民國 102 年度經股東會決議配發之員工紅利及董事酬勞分別為\$49,492 及\$619，已於個體綜合損益表中扣除。

註 2：民國 103 年度經股東會決議配發之員工紅利及董事酬勞分別為\$30,385 及\$378，已於個體綜合損益表中扣除。

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：莊宏仁



經理人：方榮熙



會計主管：鄭禎訓



 榮創能源科技股份有限公司
 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

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 395,716	\$ 557,608
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
未實現銷貨利益	六(七)	4,875	-
折舊費用	六(八)(十九)	261,380	269,619
攤銷費用	六(十九)	8,998	12,652
呆帳費用(轉列收入)提列數	六(十六)	2,626	(1,782)
透過損益按公允價值衡量金融負債之淨損失	六(九)(十七)	33,702	107,031
利息費用	六(十八)	761	389
利息收入	六(十六)	(17,464)	(15,236)
股份基礎給付酬勞成本	六(十二)	1,826	9,740
股利收入	六(十六)	-	(63)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額		(8,829)	(16,052)
處分不動產、廠房及設備利益	六(十七)	(1,458)	(414)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		45	-
應收帳款		335,014	(228,455)
應收帳款－關係人		185,420	(242,880)
其他應收款		9,528	(2,311)
存貨		73,357	(30,089)
其他流動資產－其他		(1,164)	1,394
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動		(82,528)	(77,057)
應付帳款		(364,746)	(22,544)
應付帳款－關係人		(253,523)	269,155
其他應付款		3,424	(24,328)
其他應付款項－關係人		(55,942)	60,689
其他流動負債－其他		(13,685)	(5,754)
應計退休金負債		(1,643)	(1,429)
營運產生之現金流入		515,690	619,883
收取之利息		17,300	14,324
收取之股利		-	63
支付之利息		(761)	(389)
支付之所得稅		(136,533)	(26,145)
營業活動之淨現金流入		395,696	607,736

(續次頁)

榮創能源科技股份有限公司
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

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他金融資產(增加)減少		(\$ 147,000)	\$ 39,000
取得不動產、廠房及設備	六(二十三)	(282,112)	(284,450)
處分不動產、廠房及設備		1,600	464
其他非流動資產增加		(11)	(679)
投資活動之淨現金流出		(427,523)	(245,665)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
發放現金股利	六(十五)	(220,032)	(325,000)
現金增資	六(十三)	-	1,104,480
員工執行認股權		10,590	10,970
庫藏股買回	六(十三)	(170,301)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(379,743)	790,450
本期現金及約當現金(減少)增加數		(411,570)	1,152,521
期初現金及約當現金餘額		2,432,054	1,279,533
期末現金及約當現金餘額		\$ 2,020,484	\$ 2,432,054

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：莊宏仁



經理人：方榮熙



會計主管：鄭禎訓

