

麗正國際科技股份有限公司 104 年股東常會議事錄

時間：中華民國 104 年 6 月 26 日(星期五)上午九時正

地點：新北市土城區中山路七十一號(本公司三樓禮堂)

出席：親自出席及委託代理人出席股份總數 87,758,412 股，佔本公司已發行股份總數 161,302,881 股之 54.41%

出席董事：林文騰、林江涯、劉鳳琴、林瑞萍

出席監察人：葛俊人

主席：林文騰

記錄：錢宜真



一、宣布開會：報告出席股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一)103 年度營業報告書(詳如附件)，敬請 洽悉。

(二)103 年度監察人查核報告書(詳如附件)，敬請 洽悉。

(三)103 年度健全營運計劃執行情形(詳如議事手冊)，敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案：董事會提

案 由：103 年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)案。

說 明：一、本公司 103 年度財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所賴麗真會計師及曾國揚會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具書面查核報告在案。

二、營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，詳如附件。

三、敬請 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：103 年度盈餘分派案。

說 明：一、依公司章程規定，本公司提列法定盈餘公積新台幣 11,963,372 元，擬定配發股東現金股利新台幣 55,000,000 元(即每股配發現金股利新台幣 0.34097 元)，股東股票股利新台幣 50,000,000 元(即每股配發股票股利新台幣 0.30998 元)，合計本期分配金額新台幣 105,000,000 元，保留未分配盈餘新台幣 4,342,586 元，盈餘分派如下。

二、本次現金股利按分配比例計算至元為止，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，至符合現金股利分配總額。

三、現金股利分派案俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日等相關事宜。

四、嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。

五、本次盈餘分派，係全數分配 103 年度盈餘。

六、敬請 承認。

麗正國際科技股份有限公司

盈餘分派表

民國 103 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	776,434
加：	
迴轉 IFRS 開帳數提列之特別盈餘公積	0
精算損益本期變動數	895,800
本年度稅後淨利	119,633,724
可供分配盈餘	121,305,958
減：	
提列法定盈餘公積	11,963,372
提列權益減項特別盈餘公積	0
分配項目：	
股東股息	
股東紅利—股票	50,000,000
股東紅利—現金	55,000,000
期末未分配盈餘	4,342,586
附註：	
配發員工現金紅利 1,500,000 元	
配發董事監察人酬勞 2,000,000 元	

負責人：林文騰



經理人：林文騰



主辦會計：林瑞萍



決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

第一案：董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」部份條文案。

說明：一、為因應主管機關要求及公司營運需要，擬修訂公司章程第十六條及第三十六條。
二、公司章程修訂前後條文對照表，詳如附件。
三、敬請 討論。

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：盈餘轉增資發行新股案。

說明：一、本公司考量未來業務發展需要，擬自民國 103 年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 50,000,000 元，發行新股 5,000,000 股，每股面額新台幣十元，按增資配股除權基準日股東名簿所載之各股東持股比例每仟股無償配發 30.998 股。
二、配發不足一股之畸零股，股東可自增資配股停止過戶日起五日內，洽本公司股務代理機構辦理併湊成整股，逾期併湊或併湊後仍不足一股之畸零股，按面額折發現金（計算至元為止），其股份授權董事長洽特定人按面額認購之。
三、本次發行新股之權利義務與原已發行之普通股相同，並採無實體發行。
四、本次增資發行新股中如有屬私募股票配發者，需先向臺灣證券交易所股份有限公司取得核發符合上市標準之同意函後，始得向金管會申報補辦公開發行，再申請上市交易。
五、本次增資案俟股東常會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂增資配股除權基準日。
六、嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，配股率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。
七、以上增資相關事宜，如因客觀環境需要或經主管機關核定修正，須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。
八、敬請 討論。

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：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散 會：同日上午九時十三分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

麗正國際科技股份有限公司
營業報告書

一、103 年度之營業結果

1. 財務收支及獲利能利分析：

本公司 103 年度因製程精進及整合集團產銷結構效果顯現，雖 103 年度整體營業收入 614,311 千元，較 102 年度 624,596 千元減少 10,285 千元，但因整體產製成本降低而相對營業毛利由 102 年度 88,432 千元增加至 103 年度之 152,055 千元，加上台北承德大樓完工正式啟用挹注獲利，因此 103 年度稅後純益 119,634 千元，遠較 102 年度稅後純益 25,759 千元為佳。

2. 研究發展狀況

本公司 103 年度研究發展費用為 1,722 千元，佔營業收入淨額 0.28%，主要係開發新產品及提高產品良率研發，為提升公司自有品牌產品競爭力，本公司仍持續積極開發高利基產品。

二、104 年度營業計畫概要

1. 經營方針

近年市場對於可攜式消費性電子產品應用範圍越來越廣泛，本公司致力於歐美相關高階產品市場開發成效顯著，相對訂單增溫不少，針對此一利基，本公司 104 年度經營方針上，將持續對歐美客戶加大及加深產品應用面耕耘，同時因應近年中國人力成本持續上漲問題，本公司仍持續調升集團於台灣區產製比重，並加快自動化設備投資時程，以降低人力成本上漲衝擊並可進一步提升產能，而增加營收與挹注獲利，此外因台北承德大樓已正式啟用對外招租，將可挹注租金以增加集團獲利。

2. 預期銷售數量及其依據

本公司主要產品預期銷售數量如下：

單位：K / PCS

產 品 別	104 年預期銷售量	103 年實際銷售量
整流二極體	760,741	633,951

前述預計數量係依據一〇三年度及一〇二年度實際銷售數量與未來集團產銷配置結構為預測基礎，惟因同業競爭激烈，故一〇四年度預期銷貨數量本公司僅以保守估計。

3. 重要之產銷政策

本公司所屬產業為半導體業，目前產銷政策係採接單性生產，依據市場整體產業發展、市場供需、公司既定產能及庫存水位擬定年度產銷計劃，並視實際接單狀況隨時予以調整，據以控管水平庫存量。

在銷售政策上仍是以自有品牌為主，惟因近年中國電子資訊廠商崛起，中國內銷市場競爭更加激烈，因此本公司將持續調增高利基產品市場之歐美客戶群比重，推展智慧型手機及 LED 等應用面產品之行銷，以提高整體市場佔有率。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

就外部競爭環境及總體經營環境而言，鑑於整流二極體產業進入障礙低，加上近年中國地區自有產製能力已漸成熟，價格競爭日益激烈，侵蝕獲利，為有效降低產品成本，提高產品競爭力，本公司面對此一競爭環境，除加快產線自動化建置腳步外，並積極轉往高階產品市場開發以因應之。

最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務並無重大影響，而未來將隨時掌握相關訊息，即時研擬必要因應措施以符合公司營運需求。

最後，經營團隊仍會不斷地加強改善公司的營運成果，希望各位股東仍能繼續支持本公司，並再次感謝各位今天的蒞臨，謝謝！

負責人：林文騰



經理人：林文騰



主辦會計：林瑞萍



附件二

麗正國際科技股份有限公司
監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司103年度財務報表(暨合併財務報表)，業經安侯建業聯合會計師事務所賴麗真會計師、曾國禡會計師查核竣事，連同營業報告書，經本監察人查核完竣認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，報請鑒察。

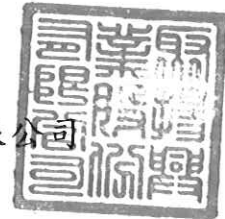
此致

麗正國際科技股份有限公司 104 年股東常會

監察人：聚揚興業股份有限公司

代表人：林怡岑

監察人：葛俊人



中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 3 0 日

麗正國際科技股份有限公司
監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司 103 年度盈餘分派案，經本監察人等會同查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告如上。

此致

麗正國際科技股份有限公司 104 年股東常會

監察人：聚揚興業股份有限公司

代表人：林怡岑

監察人：葛俊人



中 華 民 國 1 0 4 年 4 月 9 日

麗正國際科技股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表



104.06.26

條文	原條文	修訂後條文	修訂理由及依據
第十六條	本公司設董事五人組織董事會，董事由股東會中就有行為能力之人選任之，任期三年連選得連任。	本公司設董事五至七人組織董事會，董事由股東會中就有行為能力之人選任之，任期三年連選得連任。 <u>前項董事名額中，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。獨立董事之選任採候選人提名制度，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行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</u>	因應主管機關要求及公司營運需要修訂。
第三十六條	本章程訂立於中華民國六十五年一月十九日，第一次修正於民國六十六年三月一日，……第三十次修正於民國九十五年六月三十日，第三十一次修正於民國九十六年六月二十二日，第三十二次修正於民國九十八年六月十九日，第三十三次修正於民國九十九年六月二十五日，第三十四次修正於民國一〇一年六月二十八日。	本章程訂立於中華民國六十五年一月十九日，第一次修正於民國六十六年三月一日，……第三十次修正於民國九十五年六月三十日，第三十一次修正於民國九十六年六月二十二日，第三十二次修正於民國九十八年六月十九日，第三十三次修正於民國九十九年六月二十五日，第三十四次修正於民國一〇一年六月二十八日， <u>第三十五次修正於民國一〇四年六月二十六日。</u>	增列修訂次數及日期。



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

麗正國際科技股份有限公司董事會 公鑒：

麗正國際科技股份有限公司民國一〇三年與一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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。麗正國際科技股份有限公司部分採權益法評價之轉投資公司財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關部份採權益法評價之被投資公司財務報告所列之金額係依據其他會計師之查核報告。其民國一〇三年與一〇二年十二月三十一日認列部分採權益法之投資金額分別為117,100千元及126,980千元，分別占資產總額之5%及6%，民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日所認列之採權益法之子公司之份額損失分別為14,108千元及13,236千元，分別占稅前淨利之11%及48%。

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及其他會計師之查核報告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及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達麗正國際科技股份有限公司民國一〇三年與一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

賴蔭真
曾國揚



證券主管機關：(89)台財證(六)第62474號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國一〇四年三月三十日

麗正國際科技股份有限公司
董事會

民國一〇三年元月三十一日

單位：新台幣千元

	103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(十七))	\$ 8,630	-	72,508	3
1125 備供出售金融資產-流動(附註六(十七))	4,700	-	2,170	-
1150 應收票據淨額(附註六(二))	296,177	12	3,556	-
1170 應收帳款淨額(附註六(二))	14,580	1	20,741	1
1180 應收帳款-關係人淨額(附註七)	79,924	3	52,797	2
1200 其他應收款(附註六(二)及七)	30,881	1	16,600	1
130X 存貨(附註六(三))	24,814	1	32,463	1
1410 預付款項(附註七)	775	-	650	-
1479 其他流動資產	10,785	-	14,432	1
	<u>471,266</u>	<u>18</u>	<u>213,747</u>	<u>9</u>
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(四)、七及八)	724,237	30	628,588	28
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)、八及九)	246,530	10	244,531	11
1760 投資性不動產淨額(附註六(六)、八及九)	663,510	27	784,110	35
1990 其他非流動資產(附註六(七))	327,783	15	378,066	17
	<u>1,962,060</u>	<u>82</u>	<u>2,035,295</u>	<u>91</u>
	<u>\$ 2,433,326</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,249,042</u>	<u>100</u>
負債及權益總計				
負債：				
短期借款(附註六(八)及七)	\$ 111,500	5	120,000	5
應付帳款	20,893	1	24,782	1
應付帳款-關係人(附註七)	263,542	11	198,177	9
其他應付款(附註七)	30,858	1	70,503	3
預收貨款(附註七)	119,022	5	119,706	5
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(九)及七)	2,719	-	-	-
其他流動負債(附註七)	20,190	1	14,313	1
	<u>568,724</u>	<u>24</u>	<u>547,481</u>	<u>24</u>
長期借款(附註六(九)及七)	4,918	-	-	-
應計退休金負債(附註六(十))	11,532	-	18,803	1
遞延所得稅負債(附註六(十一))	62,679	3	62,679	3
其他非流動負債	12,319	1	27	-
	<u>91,448</u>	<u>4</u>	<u>81,509</u>	<u>4</u>
	<u>660,172</u>	<u>28</u>	<u>628,990</u>	<u>28</u>
負債總計				
權益：				
普通股股本(附註六(十二))	1,613,029	66	1,600,029	71
資本公積(附註六(十二))	9	-	9	-
法定盈餘公積(附註六(十二))	2,238	-	-	-
特別盈餘公積(附註六(十二))	2,366	-	-	-
累積盈虧(附註六(十二))	121,306	5	22,380	1
其他權益(附註六(十二))	34,206	1	(2,366)	-
	<u>1,773,154</u>	<u>72</u>	<u>1,620,052</u>	<u>72</u>
	<u>\$ 2,433,326</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,249,042</u>	<u>100</u>



董事長：



經理人：

(詳閱後附個體財務報告附註)



會計主管：

麗正國際科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入(附註六(十四)及七)	\$ 308,717	100	322,242	100
5110 營業成本(附註六(十)及七)	279,782	91	288,918	90
營業毛利	28,935	9	33,324	10
5910 減：未實現銷貨損益	(828)	-	(3,661)	(1)
5920 加：已實現銷貨損益	(3,661)	(1)	4,957	2
	26,102	8	41,942	13
營業費用：				
6100 推銷費用(附註六(十))	2,374	1	2,389	1
6200 管理費用(附註六(十)及七)	53,820	17	39,715	12
6300 研究發展費用(附註六(十))	1,722	1	1,533	-
	57,916	19	43,637	13
6500 其他收益及費損淨額(附註六(六)及(十五))	111,360	36	72,516	23
營業淨利	79,546	25	70,821	23
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十六)及七)	3,384	1	5,199	2
7020 其他利益及損失(附註六(四)及(十六))	(6,640)	(2)	17,598	5
7050 財務成本(附註六(十六))	(2,772)	(1)	(2,523)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	49,913	16	(63,640)	(20)
7900 繼續營業部門稅前淨利	123,431	39	27,455	9
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	3,797	1	1,696	1
本期淨利(淨損)	119,634	38	25,759	8
8300 其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	36,872	12	30,630	10
8325 備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	(300)	-	-	-
8360 確定福利計畫精算利益(附註六(十))	896	-	785	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	37,468	12	31,415	10
8500 本期綜合損益總額	\$ 157,102	50	57,174	18
基本每股盈餘(元)				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十三))	\$ 0.74		0.16	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.74			

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：



麗正國際科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目						權益總計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融商品現(損)益	
本期淨利	\$ 1,600,029	9	4,387	-	(8,551)	(32,996)	1,562,878
本期其他綜合損益	-	-	-	-	25,759	-	25,759
本期綜合損益總額	-	-	-	-	785	30,630	31,415
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(4,387)	-	4,387	-	57,174
民國一〇二年十二月三十一日餘額	1,600,029	9	-	-	22,380	(2,366)	1,620,052
本期淨利	-	-	-	-	119,634	-	119,634
本期其他綜合損益	-	-	-	-	896	36,872	37,468
本期綜合損益總額	-	-	-	-	120,530	36,872	157,102
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	2,238	-	(2,238)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	2,366	(2,366)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(4,000)	-	(4,000)
普通股股票股利	13,000	-	-	-	(13,000)	-	-
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 1,613,029	9	2,238	2,366	121,306	34,506	1,773,154



董事長：

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：

會計主管：



麗正國際科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 123,431	27,455
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	10,685	7,498
攤銷費用	1,223	881
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	4	-
利息費用	2,772	2,523
利息收入	(39)	(12)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	(49,913)	63,640
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-	934
處分投資性不動產利益	(111,360)	(72,516)
處分投資損失(利益)	-	(9,442)
未實現銷貨利益(損失)	1,966	(340)
已實現銷貨利益(損失)	340	(8,805)
減損迴轉利益	-	(6,400)
不影響現金流量之收益費損項目合計	(144,322)	(22,039)
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：		
應收票據(增加)減少	(2,718)	(1,721)
應收帳款(含關係人)增加	(20,966)	(33,345)
其他應收款(增加)減少	(18,004)	573
存貨減少(增加)	7,650	(5,719)
預付款項(增加)減少	(125)	84
其他流動資產減少(增加)	3,642	(9,285)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(30,521)	(49,413)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款(含關係人)增加	61,476	83,452
其他應付款減少	(32,277)	(3,923)
其他流動負債增加	1,474	62,524
應計退休金負債減少	(6,375)	(2,910)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	24,298	139,143
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(6,223)	89,730
調整項目合計	(150,545)	67,691
營運產生之現金流(出)入	(27,114)	95,146
收取之利息	39	12
支付之利息	(2,772)	(2,545)
支付所得稅	(3,723)	(1,696)
營業活動之淨現金流(出)入	(33,570)	90,917

麗正國際科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(5,000)	-
取得不動產、廠房及設備	(6,327)	(27,251)
出售不動產廠房及設備	-	5
處分採用權益法之投資	-	88,500
處分投資性不動產	-	155,060
其他非流動資產(增加)減少	(15,240)	(193,263)
其他投資活動	-	1,830
投資活動之淨現金流出	<u>(26,567)</u>	<u>24,881</u>
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	301,500	220,000
償還短期借款	(310,000)	(214,436)
舉借長期借款	10,400	-
償還長期借款	(2,763)	(52,646)
存入保證金減少(增加)	1,122	(22)
發放現金股利	(4,000)	-
籌資活動之淨現金流出	<u>(3,741)</u>	<u>(47,104)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(63,878)	68,694
期初現金及約當現金餘額	72,508	3,814
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,630</u>	<u>72,508</u>

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

麗正國際科技股份有限公司董事會 公鑒：

麗正國際科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一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。列入上開合併財務報告之子公司中，有關部分子公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關部分子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。其民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產總額分別為114,600千元及159,864千元，分別占合併資產總額之5%及7%；於民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為285,721千元及268,982千元，分別占合併營業收入淨額之47%及43%。

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及其他會計師之查核報告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及其他會計師之查核報告，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、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達麗正國際科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

麗正國際科技股份有限公司已編製民國一〇三年度及一〇二年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

賴蔭真
曹明芳



證券主管機關：(89)台財證(六)第62474號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國一〇四年三月三十日

麗正國際科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇三年及一〇二三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(十九))	\$ 56,399	3	127,937	6
1125 備供出售金融資產-流動(附註六(十九))	4,700	-	-	-
1150 應收票據淨額(附註六(二)及(十九))	299,967	14	3,556	-
1170 應收帳款淨額(附註六(二)、(十九)及七)	134,592	6	118,280	5
1206 其他應收款(附註六(二)、(十九)及七)	60,817	3	16,434	1
130X 存貨(附註六(三))	120,041	6	175,228	8
1410 預付款項(附註六(七))	15,002	1	13,604	1
1470 其他流動資產(附註八)	10,784	-	14,859	1
	<u>702,302</u>	<u>33</u>	<u>469,898</u>	<u>22</u>
非流動資產：				
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註八)	1,936	-	1,936	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)、八及九)	443,754	21	390,526	18
1760 投資性不動產淨額(附註六(六)及八)	663,510	31	784,110	37
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	3,612	-	3,404	-
1985 長期預付租金(附註六(七))	13,224	1	90,055	4
1990 其他非流動資產(附註六(八))	331,197	14	378,603	19
	<u>1,457,233</u>	<u>67</u>	<u>1,648,634</u>	<u>78</u>
資產總計	<u>\$ 2,159,535</u>	<u>100</u>	<u>2,118,532</u>	<u>100</u>
負債及權益				
負債：				
短期借款(附註六(九)、(十八)及七)	\$ 111,500	5	120,000	6
應付帳款(附註六(十九))	126,795	6	189,181	9
其他應付款(附註六(十九))	57,492	3	105,326	5
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十)及(十九))	2,719	-	-	-
其他流動負債(附註六(十一))	7,623	-	2,491	-
	<u>306,129</u>	<u>14</u>	<u>416,998</u>	<u>20</u>
非流動負債：				
應計退休金負債(附註六(十二))	11,532	1	18,803	1
遞延所得稅負債(附註六(十三))	62,679	3	62,679	3
長期借款(附註六(十)及(十九))	4,918	-	-	-
其他非流動負債	1,123	-	-	-
	<u>80,252</u>	<u>4</u>	<u>81,482</u>	<u>4</u>
	<u>386,381</u>	<u>18</u>	<u>498,480</u>	<u>24</u>
負債總計	<u>1,613,029</u>	<u>75</u>	<u>1,600,029</u>	<u>75</u>
歸屬母公司業主之權益(附註六(十四))：				
普通股股本	9	-	9	-
資本公積	2,238	-	-	-
法定盈餘公積	2,366	-	-	-
特別盈餘公積	121,306	5	22,380	1
累積盈餘	34,206	2	(2,366)	-
其他權益	1,773,154	82	1,620,052	76
	<u>1,934,014</u>	<u>90</u>	<u>1,617,775</u>	<u>76</u>
權益總計	<u>\$ 2,159,535</u>	<u>100</u>	<u>2,118,532</u>	<u>100</u>



董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：

麗正國際科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 614,311	100	624,596	100
5110 營業成本(附註六(三)及(十一))	462,256	75	536,164	86
營業毛利	152,055	25	88,432	14
營業費用：				
6100 推銷費用(附註六(十一))	14,967	2	15,469	2
6200 管理費用(附註六(十一))	173,259	29	161,045	26
6300 研究發展費用	1,722	-	1,533	-
	189,948	31	178,047	28
6500 其他收益及費損淨額(附註六(六)及(十七))	111,360	18	72,516	11
其他收益及費損合計	111,360	18	72,516	11
營業淨利(損)	73,467	12	(17,099)	(3)
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十八))	(3,876)	-	16,814	3
7020 其他利益及損失(附註六(四)及(十八))	57,242	9	30,768	5
7050 財務成本(附註六(十八))	(2,772)	-	(2,523)	-
7900 繼續營業部門稅前淨利	124,061	21	27,960	5
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	4,427	1	2,201	-
本期淨利(淨損)	119,634	20	25,759	5
8300 其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	36,872	6	30,630	5
8325 備供出售金融資產之未實現評價損失	(300)	-	-	-
8360 確定福利計畫精算利益(附註六(十二))	896	-	785	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	37,468	6	31,415	5
8500 本期綜合損益總額	\$ 157,102	26	57,174	10
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 119,634	20	25,759	5
	\$ 119,634	20	25,759	5
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 157,102	26	57,174	10
	\$ 157,102	26	57,174	10
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))	\$ 0.74		0.16	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))	\$ 0.74			

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



麗正國際科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

股 本	其他權益項目									
	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融商品未實現(招)益	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計	
普通股	9	4,387	-	(8,551)	(32,996)	-	1,562,878	-	1,562,878	
\$ 1,600,029	-	-	-	25,759	-	-	25,759	-	25,759	
-	-	-	-	785	30,630	-	31,415	-	31,415	
-	-	-	-	26,544	30,630	-	57,174	-	57,174	
-	-	(4,387)	-	4,387	-	-	-	-	-	
1,600,029	9	-	-	22,380	(2,366)	-	1,620,052	-	1,620,052	
-	-	-	-	119,634	-	-	119,634	-	119,634	
-	-	-	-	896	36,872	(300)	37,468	-	37,468	
-	-	-	-	120,530	36,872	(300)	157,102	-	157,102	
-	-	2,238	-	(2,238)	-	-	-	-	-	
-	-	-	2,366	(2,366)	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(4,000)	-	-	(4,000)	-	(4,000)	
13,000	-	-	-	(13,000)	-	-	-	-	-	
\$ 1,613,029	9	2,238	2,366	121,306	34,506	(300)	1,773,154	-	1,773,154	

民國一〇二二年一月一日餘額

本期淨利(損)

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘撥及分配：

法定盈餘公積彌補虧損

民國一〇二二年十二月三十一日餘額

本期淨利(損)

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

普通股股票股利

民國一〇三年十二月三十一日餘額



董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：



麗正國際科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 124,061	27,960
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	33,940	34,644
攤銷費用	6,933	9,897
呆帳費用提列(轉列收入)數	(2,517)	(2,877)
透過損益按公允價值衡量金融資產之評價損失	4	-
利息費用	2,772	2,523
利息收入	(170)	(137)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(856)	8,431
處分投資性不動產損失(利益)	(111,360)	(72,516)
處分投資損失(利益)	-	(9,442)
減損迴升利益	(59,222)	(21,540)
不影響現金流量之收益費損項目合計	(130,476)	(51,017)
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：		
應收票據(增加)減少	(6,347)	4,393
應收帳款增加	(6,172)	(22,892)
其他應收款減少	33,313	12,860
存貨(增加)減少	61,867	(18,346)
預付款項增加	(2,081)	(13,954)
其他流動資產減少	4,557	9,094
與營業活動相關之資產之淨變動合計	85,137	(28,845)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款(減少)增加	(71,855)	122,103
其他應付款項減少	(45,622)	(59,846)
其他流動負債增加(減少)	4,381	(3,281)
應計退休金負債減少	(6,948)	(2,909)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(120,044)	56,067
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(34,907)	27,222
調整項目合計	(165,383)	(23,795)
營運產生之現金流出	(41,322)	4,165
收取之利息	170	137
支付之利息	(2,772)	(2,523)
支付之所得稅	(4,427)	(1,792)
營業活動之淨現金流出	(48,351)	(13)
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(5,000)	-
處分子公司	-	80,740
取得不動產、廠房及設備	(12,331)	(39,379)
處分不動產、廠房及設備	2,227	15,252
處分投資性不動產	-	155,060
其他非流動資產增加	(7,300)	(188,979)
其他投資活動	-	4,321
投資活動之淨現金流(出)入	(22,404)	27,015
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	301,500	236,136
短期借款減少	(310,000)	(214,436)
舉借長期借款	10,400	-
償還長期借款	(2,763)	-
存入保證金增加(減少)	1,120	(22)
發放現金股利	(4,000)	-
籌資活動之淨現金流(出)入	(3,743)	21,678
匯率變動對現金及約當現金之影響	2,960	1,555
本期現金及約當現金(減少)增加數	(71,538)	50,235
期初現金及約當現金餘額	127,937	77,702
期末現金及約當現金餘額	\$ 56,399	127,937

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：



會計主管：

