

華星光通科技股份有限公司

一〇四年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇四年五月二十七日上午九時

地點：桃園市中壢區民權路 398 號 3 樓(古華飯店桃風廳)

出席：出席股東代表股數計 47,393,588 股，佔本公司已發行總股數 67,241,375 股 70.48%。

董事會出席董事：龔行憲、許天培、郭治平、獨立董事高德榮、獨立董事許賜華，共 5 位，出席率 55.56%。

審計委員會出席委員：獨立董事高德榮、獨立董事許賜華，共 2 位，出席率 66.67%。

列席：安侯建業聯合會計師事務所黃泳華會計師

主席：龔行憲董事長

記錄：王雅瑜

一、宣佈開會：大會報告代表出席股數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞(略)

三、報告事項

第一案：一〇三年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：營業報告書請參閱「附件一」。

第二案：審計委員會查核報告，敬請 鑒察。

說明：一〇三年度審計委員會審查報告書請參閱「附件二」。

四、承認事項

第一案：承認一〇三年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認(董事會提)。

說明：

1. 本公司一〇三年度財務報表及合併財務報表(包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表)，業經安侯建業聯合會計師事務所陳振乾會計師、黃泳華會計師查核竣事，出具無保留意見之查核報告書，於一〇四年三月四日董事會決議通過，並送請審計委員會審查完畢。
2. 一〇三年度營業報告書請參閱「附件一」、會計師查核報告書及財務報表請參閱「附件三」。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：46,482,588 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 41,230,079 權	88.70%
反對權數 0 權	0%
無效權數 603,000 權	1.29%
棄權及未投票權數 4,649,509 權	10.01%

本案照原案表決通過。

第二案：承認一〇三年度盈餘分配案，謹提請 承認（董事會提）。

說 明：

1. 本公司一〇三年度經會計師查核稅後淨利為新台幣 216,875,686 元，依法繳納營利事業所得稅，提列法定盈餘公積後，依公司章程所訂盈餘分派及股利政策比例分配，盈餘分配表請參閱「附件四」。
2. 現金股利分派採「元以下無條件捨去計算方式」，其分配未滿一元之畸零數額授權董事長洽特定人全權處理之。
3. 如嗣後本公司已發行且流通在外股數，因買回限制員工權利新股及其他法令等因素致影響本公司流通在外股份總數，而需配合變更股東配股配息率者，擬請股東常會授權董事會全權處理之。
4. 本案俟股東常會通過後，董事會另訂配息基準日等相關事宜。

決 議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：46,482,588 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 41,230,079 權	88.70%
反對權數 0 權	0%
無效權數 0 權	0%
棄權及未投票權數 5,252,509 權	11.30%

本案照原案表決通過。

五、討論及選舉事項

第一案：修正本公司「公司章程」案，謹提請 討論。（董事會提）

說 明：配合相關法令要求，修正本公司「公司章程」，修正條文對照表參閱「附件五」，謹提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：46,482,588 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 41,230,079 權	88.70%
反對權數 0 權	0%
無效權數 0 權	0%
棄權及未投票權數 5,252,509 權	11.30%

本案照原案表決通過。

第二案：本公司一〇三年度盈餘轉增資發行新股案，謹敬請 討論。（董事會提）

說 明：

1. 為保留營運資金所需，擬自一〇三年度盈餘提撥股東紅利新台幣 67,246,880 元，發行新股 6,724,688 股，發行之新股均為普通股，每股面額新台幣壹拾元。
2. 其中股東紅利分配方式，按配股基準日股東名簿記載股東持股比例，每仟股無償配發 100 股，配發不足壹股之畸零股，得由股東自停止股票過戶日起五日內，自行拼湊成壹股，

其拼湊不足部分，由董事會授權董事長洽特定人按面額認購之。

3. 如嗣後本公司已發行且流通在外股數，因買回限制員工權利新股及其他法令等因素致影響本公司流通在外股份總數，而需配合變更股東配股率者，擬請股東常會授權董事會全權處理之。
4. 本次發行新股之權利義務與原發行之普通股相同。增資基準日俟股東常會通過並呈報主管機關核准後，另行召開董事會訂定之。有關本案之各項細節，如因法令規定或主管機關核示必須變更時，授權董事會全權處理之。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：46,482,588 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 41,230,079 權	88.70%
反對權數 0 權	0%
無效權數 0 權	0%
棄權及未投票權數 5,252,509 權	11.30%

本案照原案表決通過。

第三案：本公司發行限制員工權利新股案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：依據公司法第二六七條及「發行人募集與發行有價證券處理準則」之規定辦理。

- 1、發行總額：發行總額新台幣 3,730,000 元整，每股面額新台幣 10 元，共計發行之普通股 373,000 股。
- 2、發行條件：
 - (1)發行價格：有償發行，發行價格為每股新台幣 20 元。
 - (2)既得條件：員工於獲配限制員工權利新股之日起，於下列各既得期限屆滿仍在職，未曾有違反勞動契約或員工管理規章及工作規則等情事，可分別達成既得條件之股份比例如下：
獲配後任職屆滿 1 年：獲配股數之 50%。
獲配後任職屆滿 2 年：獲配股數之 50%。
 - (3)發行股份之種類：本公司普通股新股。
 - (4)員工未達既得條件之處理方式：
未達成既得條件達成前，除繼承外，員工不得將其依本辦法獲配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。其股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等，與本公司已發行之普通股股份相同，且依信託保管契約執行之。其盈餘分派權(包括但不限於：股息、紅利、資本公積受配權)及現金增資之認股權，與本公司已發行之普通股股份相同，且依信託保管契約執行之。員工獲配之限制員工權利新股如有未符既得條件者，其已認購之股份由本公司依原認購價格新台幣 20 元或買回當日公司收盤價孰低者為收買價格買回，並予以註銷，其所獲配之現金股息、股票股利及受配資本公積現金(股票)等，除本辦法另有規定外，由本公司依法收回現金及辦理股份註銷。

3、資格條件及獲配之股數：

- (1)員工資格條件：以限制員工權利新股授與日當日已到職之本公司全職正式員工為發放對象，或依循發行前更新後之法令及主管機關之規定辦理。實際得依本辦法被授與員工及可獲配限制員工權利新股數量，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻、

特殊功績或其它因素，並考量公司營運需求及業務發展策略所需，由董事長核訂後，提報董事會決議；惟具經理人身分之員工或具員工身分之董事者，應於發行前提報薪資報酬委員會及董事會通過。

(2)獲配之股數：單一員工累計取得限制員工權利新股加計其累計被給予本公司依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計其累計被給予本公司依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數，不得超過本公司已發行股份總數之百分之一。本項所揭單一員工得獲配之限制員工權利新股股數，如主管機關更新相關規定，悉依更新後之法令及主管機關規定辦理。

4、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之專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共創公司及股東之利益。

5、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：預計以每股二十元發行本公司限制員工權利股票佔目前本公司已發行股份總數之比率為0.55 % (以104年3月4日已發行股份總數67,246,875股計算)。另(暫)以104年3月3日加權平均成交價54.80計算，每股可能費用化之金額約新台幣34.80元。以所訂既得期間二年及以目前流通在外股數計算，每年費用對每股盈餘稀釋約新台幣0.0960元，二年費用化總數約計12,980千元，尚不致對股東權益造成重大影響。

6. 本案如因法令變更或主管機關核定需為變更時，授權董事長全權處理之，本案將俟股東會通過，並經報奉主管機關核准後，擬請股東會授權董事會另訂發行日期。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：46,482,588 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數為 37,610,085 權	80.91%
反對權數 9,594 權	0.03%
無效權數 0 權	0%
棄權及未投票權數 8,862,909 權	19.06%

本案照原案表決通過。

第四案：選舉第五屆董事案，謹提請 選舉。（董事會提）

說明：

1. 本屆董事任期為101年7月16日至104年7月15日，應於104年股東會進行改選。
 2. 擬依公司章程第13條之規定，選任董事9人(包含獨立董事3人)，任期為104年7月16日至107年7月15日，計3年。
 3. 本公司獨立董事採候選人提名制度，其資格條件業經本公司104年4月15日董事會審查通過，獨立董事候選人名單參閱議事手冊。
 4. 本次選舉依本公司「董事選舉辦法」規定辦理。
 5. 敬請選舉。
- 選舉結果：董事當選名單如下

戶號/身分證 統一編號	戶名/姓名	得票權數	備註
1	龔行憲	46,826,345	董事
67	中盈投資開發股份有限公司 代表人黃福興	35,542,811	董事
F1013XXXXX	陳五福	34,532,111	董事
26	郭治平	34,290,911	董事
134	許天培	33,163,211	董事
18065	倪慎如	33,130,622	董事
O100XXXXXX	劉容生	32,864,508	獨立董事
R100XXXXXX	高德榮	32,653,663	獨立董事
A110XXXXXX	許賜華	32,646,359	獨立董事

第五案：解除新任董事競業禁止限制案，謹提請 討論。(董事會提)

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. 為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意，解除董事競業禁止之限制。
3. 本公司新任董事兼任情形如下表：

新任董事姓名	目前兼任其他公司職務情形
龔行憲	本公司董事長 蘇州旭創科技有限公司董事長 Innolight Technology HK Limited 董事長 友嘉科技董事 Eureka Therapeutics, Inc. 董事
中盈投資開發(股)公司	智揚管理顧問公司董事及監察人、超揚投資公司董事及監察人、運盈投資公司董事及監察人、鑫科材料科技公司董事、啟航創業投資公司董事、網際優勢公司董事、銀泰電子陶瓷公司董事、富田電機公司董事、大成國際鋼鐵公司董事、全球傳動科技公司董事、華廣生技公司董事、群豐科技公司董事、進典工業公司董事、安特羅生物科技有限公司董事、台灣植體科技公司董事、統達能源公司董事、大青節能科技公司董事、寬達科技公司董事、儷耀科技公司董事、德安創業投資公司董事、華昇創業投資公司董事、開發國際投資公司董事、安成國際藥業公司監察人—

新任董事姓名	目前兼任其他公司職務情形
代表人:黃福興	中盈投資開發(股)公司直接投資部副總經理 安成國際藥業(股)公司監察人 全球傳動科技(股)公司董事
陳五福	龍一創業投資股份有限公司董事 智融創新顧問股份有限公司董事長 華星光通科技(股)公司 董事 安可電影股份有限公司董事 Atoptech, Inc. 董事長 宇能電科技股份有限公司董事 液光固態照明股份有限公司董事 創新工業技術移轉股份有限公司董事 橡子園顧問有限公司董事長
劉容生	華興電子工業股份有限公司/獨立董事 閎康科技工業股份有限公司/獨立董事 國立清華大學教授
高德榮	欣陸投資控股(股)公司 獨立董事 CoAdna Holdings Inc. 獨立董事 嘉彰股份有限公司 獨立董事 百略醫學科技(股)公司 薪酬委員
許賜華	神達投資控股(股)公司 董事

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東總表決權數：46,482,588 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 36,630,034 權	78.80%
反對權數 330,645 權	0.71%
無效權數 0 權	0%
棄權及未投票權數 9,521,909 權	20.49%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無

七、散會。(5月27日上午 10 點 14 分)

華星光通科技股份有限公司 一〇三年度營業報告書

民國 103 年是本公司展現實力的一年。面對中國光纖通訊政策大力推動及全球對頻寬急速日增的需求，本公司面對產業如此快速的變化，亦不斷自我成長及創新。營運表現較 102 年成長許多，同時締造全年營收及稅後淨利之歷史新高紀錄。

103 年度營運成果簡要報告如下：

1. 公司經營方針及發展概況：

本公司秉持著「創新、團隊、顧客、誠信」的經營理念，引導全體同仁不斷自我成長，且致力於產品開發及品質提昇，持續創造獲利成長。

主要產品因高速光纖通訊政策及建設佈置明朗化，使致應用於光纖到戶產品供不應求，更因此激勵本公司投入大額資本支出以擴增產能，爭取創造更高營收和淨利。除產線全面擴編外，大量培訓產銷研人才，積極研究開發新產品和新技術，改良製程提升良率，仍是本公司獲利成長力度及技術提升的重要關鍵。

2. 營業成果：

單位：新台幣佰萬元

項目 \ 年度	103 年	102 年	成長百分比(%)
營業收入淨額	3,015	2,151	40
營業毛利	527	349	51
營業淨利	249	141	77
本期稅前淨利	269	155	74
本期稅後淨利	217	123	76
稀釋每股稅後盈餘(元)	3.22	1.84	75

本公司 103 年度營業淨額為約新台幣 30.15 億元，102 年度為 21.51 億元，成長 40%，稅後淨利約為新台幣 2.17 億元，相較於 102 年度 1.23 億元，成長 76%，稀釋每股稅後盈餘為 3.22 元，相較於 102 年度 1.84 元，成長 75%。103 年度獲利增加主要因為應用於光纖到戶 EPON 和 GPON 產品，市場需求強勁，帶來營收大幅成長。

3. 財務收支及獲利能力分析：103 年度因為營收成長使現金流入增加以及製造效率提升，使長短期借款合計較 102 年減少。其他財務概況請參閱所附之財務報表。

4.研究發展狀況：

103 年本公司總投入的研發費用為 8.8 仟萬元，相較於 102 年度 6.6 仟萬元增加 33%，乃因研發人員之人事費用及大幅投入雲端運算及新產品驗證相關研發專案之費用。

，其中重要的研究發展項目如下：

- a. 持續開發 25G DFB& Pin 至封裝階段 OSA 於雲端運算的應用。
- b. 持續開發 10G DFB& FP 至封裝階段 TOSA 於 4G LTE 的應用。
- c. 持續開發 40G SR4 optical engine & QSFP+ TRX，並開發 40G PSM4 and LR4 optical engine & QSFP+ TRX 開發，以應未來於高速光纖通訊雲端運算的應用。

展望未來，我們樂觀以待。本公司仍持續發揮核心競爭力及和諧向心的團隊精神，期許在產業發展、客戶服務、技術創新及公司營運都能有更好的表現，在此，感謝我們的股東對華星光通的支持與信心。

董事長 龔行憲



總經理 倪慎如



會計主管 許天培



審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇三年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，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。

華星光通科技股份有限公司

審計委員會召集人

劉容生



中 華 民 國 一 〇 四 年 四 月 十 五 日



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 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

華星光通科技股份有限公司董事會 公鑒：

華星光通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。

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，足以允當表達華星光通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。

華星光通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：

陳振乾



黃泳華



證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一〇四年三月四日

華星光通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	\$ 96,074	3	\$ 130,484	6
1170 應收票據及帳款	777,239	28	581,845	25
1180 應收帳款-關係人淨額	93,202	3	64,711	3
1300 存貨	634,184	23	446,914	19
1410 預付款項	3,815	-	12,288	1
1470 其他流動資產	49,423	2	72,290	3
流動資產合計	1,653,937	59	1,308,532	57
非流動資產：				
1600 不動產、廠房及設備	1,035,614	37	1,012,600	43
1780 無形資產	34,874	1	2,031	-
1900 其他非流動資產	69,385	3	16,598	-
非流動資產合計	1,139,873	41	1,031,229	43
資產總計	\$ 2,793,810	100	\$ 2,339,761	100
負債及權益				
流動負債：				
短期借款	2100		2100	
應付票據及帳款	2170		2170	
應付帳款-關係人	2180		2180	
應付費用及其他應付款	2200		2200	
一年內到期之長期借款	2320		2320	
其他流動負債	2300		2300	
流動負債合計	1,308,532	57	1,308,532	57
非流動負債：				
長期借款	2540		2540	
其他非流動負債	2600		2600	
非流動負債合計	5,140		5,140	
負債總計	\$ 1,313,672	47	\$ 1,313,672	47
權益：				
股本	3100		3100	
資本公積	3200		3200	
保留盈餘	3300		3300	
其他權益	3400		3400	
權益總計	1,480,138	53	1,026,089	43
負債及權益總計	\$ 2,793,810	100	\$ 2,339,761	100



董事長：



經理人：



會計主任：

華星光通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起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		103年度		102年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 3,015,222	100	2,150,962	100
5000	營業成本				
		<u>2,488,055</u>	<u>83</u>	<u>1,801,311</u>	<u>84</u>
5910	營業毛利	<u>527,167</u>	<u>17</u>	<u>349,651</u>	<u>16</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	48,555	1	32,005	2
6200	管理費用	141,344	5	110,915	5
6300	研究發展費用	<u>88,387</u>	<u>3</u>	<u>65,983</u>	<u>3</u>
	營業費用合計	<u>278,286</u>	<u>9</u>	<u>208,903</u>	<u>10</u>
	營業利益	<u>248,881</u>	<u>8</u>	<u>140,748</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出：				
7020	其他利益及損失	25,494	1	17,971	1
7050	財務成本	(7,525)	-	(7,278)	-
7100	利息收入	<u>1,713</u>	<u>-</u>	<u>3,832</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	268,563	9	155,273	7
7950	減：所得稅費用	<u>51,687</u>	<u>2</u>	<u>32,544</u>	<u>1</u>
	本期淨利	<u>216,876</u>	<u>7</u>	<u>122,729</u>	<u>6</u>
8300	其他綜合損益：				
8370	採用權益法認列之子公司其他綜合損益之份額	1,150	-	3,772	-
8399	減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	<u>196</u>	<u>-</u>	<u>641</u>	<u>-</u>
	其他綜合損益(稅後淨額)	<u>954</u>	<u>-</u>	<u>3,131</u>	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 217,830</u>	<u>7</u>	<u>125,860</u>	<u>6</u>
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(元)	<u>\$ 3.26</u>		<u>1.86</u>	
9850	稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 3.22</u>		<u>1.84</u>	

董事長：



經理人：



會計主管：





華星光通科技股份有限公司及其子公司

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

	保留盈餘				其他權益項目		
	股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	採用權益法認列之子公司其他綜合收益之金額		
					合計	員工未確得酬勞	遞延稅項
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 499,761	361,019	14,561	257,284	271,845	-	1,131,516
本期淨利	-	-	-	122,729	122,729	-	122,729
本期其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	3,131
本期綜合收益總額	-	-	-	122,729	122,729	-	125,860
盈餘指撥及分配：(註1)	-	-	18,134	(18,134)	-	-	-
提取法定盈餘公積	99,952	-	-	(124,940)	(124,940)	-	(24,988)
股東紅利(股票及現金)	4,996	15,133	-	-	-	-	20,129
員工股票紅利	3,300	10,313	-	-	-	(6,072)	7,541
民國一〇二年十二月三十一日餘額	608,009	386,465	32,695	236,939	269,634	2,022	1,360,038
本期淨利	-	-	-	216,876	216,876	-	216,876
本期其他綜合收益	-	-	-	-	-	954	954
本期綜合收益總額	-	-	-	216,876	216,876	954	217,830
盈餘指撥及分配：(註2)	-	-	12,273	(12,273)	-	-	-
提取法定盈餘公積	60,791	-	-	(91,186)	(91,186)	-	(30,395)
股東紅利(股票及現金)	2,199	6,966	-	-	-	-	9,165
員工股票紅利	1,810	6,671	-	-	-	(950)	7,531
民國一〇三年十二月三十一日餘額	672,709	399,789	44,968	350,356	395,324	2,976	1,463,989

註1：盈餘撥款5,052千元及員工紅利20,129千元已於合併綜合損益表中扣除。
 註2：盈餘撥款2,490千元及員工紅利9,165千元已於合併綜合損益表中扣除。



董事長：



經理人：



會計主管：

華星光通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	\$ 268,563	155,273
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊及攤銷費用	120,724	92,111
提列呆帳損失、存貨跌價及呆滯損失	34,296	19,988
股份基礎給付成本	3,911	941
公平價值金融負債評價損失	4,159	1,692
利息費用	7,525	7,278
利息收入	(1,713)	(3,832)
不影響現金流量之收益費損項目合計	168,902	118,178
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	(223,675)	9,934
存貨	(221,782)	(18,169)
預付款項及其他流動資產	(17,220)	32,882
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(462,677)	24,647
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	230,500	(98,044)
應付費用及其他應付款	65,944	(31,123)
其他	3,428	506
與營業活動相關之負債之淨變動合計	299,872	(128,661)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(162,805)	(104,014)
調整項目	6,097	14,164
營運產生之現金流入	274,660	169,437
收取之利息	1,713	3,838
支付之利息	(7,761)	(6,944)
支付之所得稅	(22,210)	(56,793)
營業活動之淨現金流入	246,402	109,538
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(109,269)	(256,849)
預付設備款增加數	(50,201)	(39,482)
取得其他非流動資產	(18,880)	(16,239)
投資活動之淨現金流出	(178,350)	(312,570)
籌資活動之現金流量：		
舉借(償還)短期借款	(251,014)	290,615
舉借(償還)長期借款	175,250	(39,076)
發行員工限制型股票	3,620	6,600
發放現金股利	(30,395)	(24,988)
其他	(200)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	(102,739)	233,151
匯率變動對現金及約當現金之影響	277	590
本期現金及約當現金增加(減少)數	(34,410)	30,709
期初現金及約當現金餘額	130,484	99,775
期末現金及約當現金餘額	\$ 96,074	130,484

董事長：



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 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

華星光通科技股份有限公司董事會 公鑒：

華星光通科技股份有限公司民國一〇三年及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。

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，足以允當表達華星光通科技股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，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財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳振乾



黃泳華



證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一〇四年三月四日



新創科技股份有限公司

單位：新台幣千元

民國一〇三年十二月三十一日

	103.12.31	%	102.12.31	%
資產				
現金及約當現金	\$ 80,724	3	\$ 99,070	4
應收票據及帳款	756,036	28	580,946	25
應收帳款-關係人淨額	198,842	7	88,346	4
存貨	504,036	19	383,374	17
預付款項	3,503	-	11,794	1
其他流動資產	23,605	1	56,094	2
流動資產合計	1,566,796	58	1,219,624	53
不動產、廠房及設備	33,621	1	69,769	3
無形資產	1,007,847	37	982,602	43
其他非流動資產	34,874	1	2,031	-
非流動資產合計	67,553	3	14,270	1
資產總計	1,143,895	42	1,060,172	47
負債及權益				
短期借款				
應付票據及帳款				
應付帳款-關係人				
應付費用及其他應付款				
一年內到期之長期借款				
其他流動負債				
流動負債合計				
非流動負債				
長期借款				
其他非流動負債				
非流動負債合計				
負債總計				
股本				
資本公積				
保留盈餘				
其他權益				
權益總計				
負債及權益總計				

資產總計

\$ 2,710,691 100 2,288,796 100



董事長：



經理人：



會計師：

華星光通科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇三年及一〇二三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	%
4000	營業收入	\$ 2,861,037	100	2,146,483	100
5000	營業成本				
		<u>2,301,106</u>	<u>80</u>	<u>1,801,574</u>	<u>84</u>
5910	營業毛利	<u>559,931</u>	<u>20</u>	<u>344,909</u>	<u>16</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	47,375	2	31,572	1
6200	管理費用	129,544	5	98,215	5
6300	研究發展費用	<u>88,387</u>	<u>3</u>	<u>66,192</u>	<u>3</u>
	營業費用合計	<u>265,306</u>	<u>10</u>	<u>195,979</u>	<u>9</u>
	營業利益	<u>294,625</u>	<u>10</u>	<u>148,930</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出：				
7020	其他利益及損失	17,327	1	12,955	1
7050	財務成本	(7,525)	-	(7,278)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	(37,298)	(1)	(3,087)	-
7100	利息收入	<u>1,434</u>	<u>-</u>	<u>3,753</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	268,563	10	155,273	8
7950	減：所得稅費用	<u>51,687</u>	<u>2</u>	<u>32,544</u>	<u>2</u>
	本期淨利	<u>216,876</u>	<u>8</u>	<u>122,729</u>	<u>6</u>
8300	其他綜合損益：				
8380	採用權益法認列之子公司其他綜合損益份額	1,150	-	3,772	-
8399	減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	<u>196</u>	<u>-</u>	<u>641</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益(稅後淨額)	<u>954</u>	<u>-</u>	<u>3,131</u>	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 217,830</u>	<u>8</u>	<u>125,860</u>	<u>6</u>
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(元)	<u>\$ 3.26</u>		<u>1.86</u>	
9850	稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 3.22</u>		<u>1.84</u>	

董事長：



經理人：



會計主管：





華盛光通科技股份有限公司

民國一〇三年及一〇二一年三月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目			
	採用權益法			
	認列之子公司			
	股本	資本公積	法定盈餘公積	其他綜合收益之份額
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 499,761	361,019	14,561	(1,109)
本期淨利	-	-	-	-
本期其他綜合收益	-	-	-	-
本期綜合收益總額	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-
股東紅利(股票及現金)	99,952	-	18,134	-
員工股票紅利	4,996	15,133	(18,134)	-
限制員工權利新股	3,300	10,313	(124,940)	-
民國一〇二年十二月三十一日餘額	608,009	386,465	236,939	2,022
民國一〇二年一月一日餘額	-	-	216,876	-
本期淨利(損)	-	-	-	-
本期其他綜合收益	-	-	-	-
本期綜合收益總額	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-
股東紅利(股票及現金)	60,791	-	12,273	-
員工股票紅利	2,199	6,966	(91,186)	-
限制員工權利新股	1,810	6,671	-	-
民國一〇三年十二月三十一日餘額	672,709	399,739	350,356	2,976
民國一〇二年一月一日餘額	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-
本期其他綜合收益	-	-	-	-
本期綜合收益總額	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-
股東紅利(股票及現金)	-	-	-	-
員工股票紅利	-	-	-	-
限制員工權利新股	-	-	-	-
民國一〇三年十二月三十一日餘額	-	-	-	-

註1：並監酬勞5,032千元及員工紅利20,129千元已於綜合收益表中扣除。
註2：並監酬勞2,490千元及員工紅利9,165千元已於綜合收益表中扣除。



董事長：



經理人：

會計師



華星光電科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月至十二月三十一日

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	\$ 268,563	155,273
調整項目：		
不影響現金流量之收益損損項目		
折舊及攤銷費用	108,188	80,964
提列呆帳損失、存貨跌價及呆滯損失	34,444	20,208
採權益法認列之投資損失	37,298	3,087
股份基礎給付酬勞成本	3,911	941
公平價值金融資產評價損失	4,159	1,692
利息費用	7,525	7,278
利息收入	(1,434)	(3,753)
不影響現金流量之收益損損項目合計	194,091	110,417
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收款項及帳款	(285,425)	13,831
存貨	(155,317)	(12,445)
預付款項及其他流動資產	(8,155)	16,406
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(448,897)	17,792
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款及帳款	198,642	(108,428)
應付費用及其他應付款	64,690	(30,663)
其他	3,278	656
與營業活動相關之負債之淨變動合計	266,610	(138,435)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(182,287)	(120,643)
調整項目	11,804	(10,226)
營運產生之現金流入	280,367	145,047
支付之利息	(7,761)	(6,944)
本期收取之利息	1,434	3,759
支付之所得稅	(22,210)	(56,793)
營業活動之淨現金流入	251,830	85,069
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(103,257)	(248,345)
預付設備款增加數	(50,201)	(39,482)
取得其他非流動資產	(13,979)	(14,159)
投資活動之淨現金流出	(167,437)	(301,986)
籌資活動之現金流量：		
舉借(償還)短期借款	(251,014)	290,615
舉借(償還)長期借款	175,250	(39,076)
發行限制員工權利股票	3,620	6,600
發放現金股利	(30,395)	(24,988)
其他	(200)	-
籌資活動之淨現金流入(出)	(102,739)	233,151
本期現金及約當現金增加(減少)數	(18,346)	16,234
期初現金及約當現金餘額	99,070	82,836
期末現金及約當現金餘額	\$ 80,724	99,070

董事長：



經理人：



會計主管：



華星光通科技股份有限公司
一〇三年度盈餘分配表

單位：新臺幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初餘額		133,480,426
加：103 年度稅後淨利	216,875,686	
可供分配盈餘		350,356,112
減：		
提列法定盈餘公積	(21,687,569)	
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(註1)	(67,246,880)	
股東紅利-現金(註2)	(67,246,875)	(134,493,755)
期末未分配盈餘		194,174,788
附註：		
1. 配發董事(含獨立董事)酬勞5,940,000元。		
2. 配發員工紅利 19,800,000 元。		

(註1) 股東股票股利每股 1 元

(註2) 股東現金股利每股 1 元

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五

公司章程修正條文對照表

條號	建議修正後條文	修正前條文	修正理由
第四條	本公司額定資本總額為新台幣 <u>拾億元</u> ，分為 <u>壹億股</u> ，每股新台幣壹拾元，分次發行。 第一項資本總額內保留新台幣捌仟萬元供發行員工認股權憑證，共計捌佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。	本公司額定資本總額為新台幣捌億元，分為捌仟萬股，每股新台幣壹拾元，分次發行。 第一項資本總額內保留新台幣捌仟萬元供發行員工認股權憑證，共計捌佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。	配合公司未來資本額規劃，本條修訂之。
第二十四條	本公司將考量所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃， <u>每年發放之股東紅利佔未分配盈餘之百分之十至百分之七十，且為滿足股東對現金流入之需求</u> ，年度決算如有盈餘，每年發放現金股利總額不得低於當年度發放股東紅利總額百分之十，實際發放金額以股東會決議發放金額為準。	本公司將考量所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃， <u>並滿足股東對現金流入之需求</u> ，年度決算如有盈餘，每年發放現金股利總額不得低於當年度發放股東紅利總額百分之十，實際發放金額以股東會決議發放金額為準。	強化股利政策，本條修訂之。
第二十七條	本章程訂立於民國九十年十月二十三日，第一次修正於民國九十一年六月十二日，第二次修正於民國九十二年一月十四日，第三次修正於民國九十二年七月十六日，第四次修正於民國九十三年八月二日，第五次修正於民國九十五年六月二日，第六次修正於民國九十九年六月二十四日，第七次修正於民國九十九年十二月十六日，第八次修正於民國一百零一年六月二十二日， <u>第九次修正於民國一百零四年五月二十七日</u> 。	本章程訂立於民國九十年十月二十三日，第一次修正於民國九十一年六月十二日，第二次修正於民國九十二年一月十四日，第三次修正於民國九十二年七月十六日，第四次修正於民國九十三年八月二日，第五次修正於民國九十五年六月二日，第六次修正於民國九十九年六月二十四日，第七次修正於民國九十九年十二月十六日，第八次修正於民國一百零一年六月二十二日。	新增最新修訂日期。