

105年股東常會議事手冊

- 開會時間: 105年06月15日(星期三)上午九時
- 開會地點: 新竹科學工業園區研新一路二十號



目 錄

	頁次
壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
參、附件	
一、公司章程修訂對照表.....	6
二、公司章程一擬修訂後.....	8
三、營業報告書.....	13
四、審計委員會查核報告書.....	14
五、大陸投資資訊.....	15
六、會計師查核報告書.....	16
七、一百零四年度財務報表.....	17
資產負債表.....	17
綜合損益表.....	19
權益變動表.....	20
現金流量表.....	21
八、會計師查核報告書(合併報表).....	23
九、一百零四年度合併財務報表.....	25
合併資產負債表.....	25
合併綜合損益表.....	27
合併權益變動表.....	29
合併現金流量表.....	30
十、虧損撥補表.....	32
肆、附錄	
一、股東會議事規則.....	33
二、公司章程一修訂前.....	35
三、全體董事持有股數及最低應持有股數.....	40
四、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響..	41

虹光精密工業股份有限公司
一百零五年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席就位
- 三、主席致詞
- 四、討論事項
- 五、報告事項
- 六、承認事項
- 七、臨時動議
- 八、散會

虹光精密工業股份有限公司 一百零五年股東常會議程

- 一、時間：中華民國一百零五年六月十五日（星期三）上午九時整
- 二、地點：新竹科學工業園區研新一路二十號
- 三、出席：全體股東及股權代表人
- 四、主席：盛董事長 少瀾
- 五、主席致詞
- 六、討論事項
第一案：修訂本公司「公司章程」部分條文案。
- 七、報告事項：
 - (一) 本公司一百零四年度營業報告。
 - (二) 本公司一百零四年度審計委員會查核表冊報告。
 - (三) 大陸投資概況報告。
 - (四) 買回本公司股份情況報告。
- 八、承認事項：
 - 第一案：一百零四年度營業報告書及財務報表案。
 - 第二案：一百零四年度虧損撥補案。
- 九、臨時動議
- 十、散會

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，謹提請 公決。

說明：(一) 依 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號總統令辦理。

(二) 配合公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及 240 條條文，擬修訂「公司章程」有關員工酬勞、董監事酬勞及盈餘分派之規定，修正前後條文對照表及擬修訂後之條文，請參閱本手冊第 6-7 頁附件一、第 8-12 頁附件二。

決議：

報告事項

一、本公司一百零四年度營業報告，報請 公鑒。(董事會提)

說明：一百零四年度營業報告書，請參閱本手冊第 13 頁附件三。

二、本公司一百零四年度審計委員會查核表冊報告，報請 公鑒。(董事會提)

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 14 頁附件四。

三、大陸投資概況報告。

說明：大陸投資概況報告，請參閱本手冊第 15 頁附件五。

四、買回本公司股份情況報告。

說明：截至 105 年 4 月 17 日止，公司買回本公司股份情況，請參閱下列表格：

買回期的目的	第一次	第二次	第三次	第四次	第五次	第六次	第七次	第八次	第九次	第十次	第十一次	第十二次	第十三次	第十四次	第十五次
直接轉讓給員工	91.10.09 ~91.12.08	92.03.11 ~92.05.10	94.05.20 ~94.07.19	95.08.15 ~95.10.14	96.08.28 ~96.10.27	97.07.07 ~97.09.06	97.09.10 ~97.11.09	97.11.03 ~98.01.02	100.08.05 ~100.08.26	100.08.30 ~100.10.28	101.07.20 ~101.08.20	101.08.31 ~101.10.05	104.09.08 ~104.10.12	104.11.09 ~104.12.11	104.12.31 ~105.02.25
買回區間價格	15~40 元	14~30 元	11~22 元	15~30 元	13~27 元	11~20 元	8.5~17 元	7~14 元	12~24 元	9~21 元	6.5~14 元	7~14.5 元	5~10.3 元	5.4~11 元	6~10 元
已買回股份種類及數量	普通股 3,042,000 股	普通股 4,154,000 股	普通股 3,000,000 股	普通股 3,000,000 股	普通股 2,000,000 股	普通股 3,000,000 股	普通股 2,000,000 股	普通股 750,000 股	普通股 2,120,000 股	普通股 1,900,000 股	普通股 1,374,000 股	普通股 2,000,000 股	普通股 2,137,000 股	普通股 1,904,000 股	普通股 2,239,000 股
已買回股份金額	77,222,819 元	89,089,989 元	48,786,100 元	60,288,558 元	39,002,282 元	37,562,154 元	20,036,178 元	5,560,896 元	26,837,452 元	22,510,138 元	13,009,442 元	19,637,740 元	15,481,946 元	14,134,277 元	16,311,135 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	3,042,000 股 (註一)	4,154,000 股 (註二)	3,000,000 股 (註三)	3,000,000 股 (註四)	2,000,000 股 (註五)	3,000,000 股 (註六)	2,000,000 股 (註七)	750,000 股 (註七)	2,120,000 股 (註八)	1,900,000 股 (註八)	1,374,000 股 (註九)	2,000,000 股 (註十)	2,137,000 股 (註十一)	1,904,000 股 (註十一)	2,239,000 股 (註十二)
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

註一：已於 94.11.24 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。
 註二：已於 94.08.26 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。
 註三：已於 95.05.12 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。
 註四：已於 95.11.20 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。
 註五：已於 97.01.23 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。
 註六：已於 97.11.18 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。
 註七：已於 98.02.25 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。
 註八：已於 100.12.22 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。
 註九：已於 104.09.10 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。
 註十：已於 104.10.12 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。
 註十一：已於 105.01.21 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。
 註十二：已於 105.04.12 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。

承認事項

第一案：(董事會提)

案 由：一百零四年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說 明：本公司一百零四年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，連同營業報告書，經審計委員會查核竣事，謹提請 承認 (請參閱本手冊第 16 頁附件六、第 17-22 頁附件七、第 23-24 頁附件八、第 25-31 頁附件九)。

決 議：

第二案：(董事會提)

案 由：一百零四年度虧損撥補案，謹提請 承認。

說 明：本公司一百零四年度虧損撥補表經董事會通過，並經審計委員會查核竣事，謹提請 承認，請參閱本手冊第 32 頁附件十。

決 議：

臨時動議

散 會

附件一：公司章程修訂對照表

虹光精密工業股份有限公司 公司章程修訂對照表

原條文	修訂後條文	說明
	<p>第二十六條之一 本公司年度如有獲利，應提撥百分之六為員工酬勞、最高百分之二為董事監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，且發給之對象得包括符合一定條件之從屬員工，該條件由董事會訂定之。</p> <p>員工酬勞及董事監察人酬勞之分派，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，並報告股東會。</p>	<p>一、本條新增</p> <p>二、配合公司法第二百三十五條及第二百三十五條之一規定修正。</p>
<p>第二十七條 本公司決算如有盈餘，依下列順序分派之：</p> <p><u>一、提撥應納營利事業所得稅。</u></p> <p><u>二、彌補虧損。</u></p> <p><u>三、提存百分之十為法定盈餘公積。</u></p> <p><u>四、依法令規定或股東會決議提列特別盈餘公積或特別盈餘公積迴轉併入未分配盈餘。</u></p> <p><u>五、董事監察人酬勞金就一至四款規定數額後剩餘之數最高提撥百分之二。</u></p> <p><u>六、員工紅利就一至四款規定數額後剩餘之數最低提撥百分之六。(其對象得包括符合一定條件之從屬員工，該條件由董事會訂定之)。</u></p> <p><u>七、當年度盈餘扣除一~六項後之餘額，加計以前年度累積未分配盈餘，以百分之五~百分之七十為限，由董事會具分派議案提請股東會同意分配股東紅利。</u></p>	<p>第二十七條 本公司決算如有盈餘，<u>先提撥應納營利事業所得稅、彌補虧損、提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限，再依法令規定或股東會決議提列特別盈餘公積或將特別盈餘公積迴轉，</u>餘額加計以前年度累積未分配盈餘，以百分之五~百分之七十為限，由董事會具分派議案提請股東會同意分配股東紅利。</p>	<p>配合公司法第二百三十五條及第二百三十五條之一規定修正。</p>
<p>第三十一條 原章程於民國八十年四月三日訂立，八十年十月二十三日第一次修訂，八十三年四月二十四日經股東會同意作第二次修訂，第三次修訂於中華民國八十五年四月二十日，第四次修訂於中華民國八十六年四月</p>	<p>第三十一條 原章程於民國八十年四月三日訂立，八十年十月二十三日第一次修訂，八十三年四月二十四日經股東會同意作第二次修訂，第三次修訂於中華民國八十五年四月二十日，第四次修訂於中華民國八十六年四月</p>	<p>增列本次修訂日期</p>

<p>十九日，第五次修訂於中華民國八十七年四月二十五日，第六次修訂於中華民國八十八年五月二十六日。第七次修訂於中華民國八十九年五月十七日，第八次修訂於中華民國八十九年五月十七日，第九次修訂於中華民國九十年五月四日，第十次修訂於中華民國九十一年六月六日，第十一次修訂於中華民國九十二年六月三日。第十二次修訂於中華民國九十三年六月十五日，第十三次修訂於中華民國九十四年六月十四日，第十四次修訂於中華民國九十五年六月十四日，第十五次修訂於中華民國九十六年六月十三日，第十六次修訂於中華民國九十七年六月十三日，第十七次修訂於中華民國九十九年六月九日，第十八次修訂於中華民國一百年六月十日，第十九次修訂於中華民國一〇一年六月十二日，第二十次修訂於中華民國一〇二年六月十三日，第二十一次修訂於中華民國一〇三年六月十二日，本章程經股東會修正通過後，即生效實施。</p>	<p>十九日，第五次修訂於中華民國八十七年四月二十五日，第六次修訂於中華民國八十八年五月二十六日。第七次修訂於中華民國八十九年五月十七日，第八次修訂於中華民國八十九年五月十七日，第九次修訂於中華民國九十年五月四日，第十次修訂於中華民國九十一年六月六日，第十一次修訂於中華民國九十二年六月三日。第十二次修訂於中華民國九十三年六月十五日，第十三次修訂於中華民國九十四年六月十四日，第十四次修訂於中華民國九十五年六月十四日，第十五次修訂於中華民國九十六年六月十三日，第十六次修訂於中華民國九十七年六月十三日，第十七次修訂於中華民國九十九年六月九日，第十八次修訂於中華民國一百年六月十日，第十九次修訂於中華民國一〇一年六月十二日，第二十次修訂於中華民國一〇二年六月十三日，第二十一次修訂於中華民國一〇三年六月十二日，<u>第二十二次修訂於中華民國一〇五年六月十五日</u>，本章程經股東會修正通過後，即生效實施。</p>	
---	--	--

附件二：公司章程－擬修訂後

虹光精密工業股份有限公司 公司章程

第一章 總則

第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之,中文名稱為「虹光精密工業股份有限公司」英文名稱為「Avision Inc.」。

第二條 本公司所營事業如左：

- 一、CB01020 事務機器製造業、
 - CC01060 有線通信機械器材製造業
 - CC01101 電信管制射頻器材製造業
 - CC01110 電腦及其週邊設備製造業
 - CE01030 光學儀器製造業
 - CF01011 醫療器材製造業
 - F401010 國際貿易業
 - F401021 電信管制射頻器材輸入業

研究、開發、生產、製造、銷售左列產品：

1. 數位複印機
2. 多功能事務機
3. 電子白板
4. 快速送紙/分頁系統
5. 掃瞄模組
6. 高解析度軟片/影像掃瞄器
7. 高階印表機
8. 數位投影機
9. 傳真機及其組件
10. 光學引擎/模組
11. Wi-Fi 版手持式行動掃瞄器
12. 血液分析儀
13. 膠囊內視鏡資料讀取器

二、上述產品有關之技術諮詢服務

三、兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務

第二條之一 本公司轉投資不受公司法第十三條所訂投資總額不得超過實收資本額百分之四十之限制。

第三條 本公司設總公司於中華民國台灣省新竹科學工業園區，必要時經董事之決議及主管機關核准後得在國內外設立分支機構。

第四條 本公司之公告方法，依照公司法第二十八條規定辦理之。

第四條之一 本公司可依「資金貸與及背書保證作業程序」對外背書保證。

第二章 股份

第五條 本公司資本總額訂為新台幣參拾億元，分為參億股，每股新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣肆億元供發行員工認股權憑證，共計肆仟萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第六條 本公司股票為記名式，經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條 (刪除)。

第八條 (刪除)。

第九條 每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

第十條 本公司股東會分左列兩種：

一、股東常會，於每營業年度終結後六個月內，由董事會召開。

二、股東臨時會，經董事會認為必要時召開。

第十一條 股東會開會時，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第十二條 股東常會之召集，應於三十日前，股東臨時會之召集，應於十五日前，將開會之日期、地點、及召集事由通知各股東。

第十三條 股東因故不能出席股東會時，出具公司印發之委託書，載明授權範圍、簽名或蓋章委託代理人出席。

第十四條 (刪除)

第十五條 股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條之一 本公司各股東，每股有一表決權，但本公司有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。

第四章 董事、監察人及經理人

第十六條 本公司設董事五-七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之。

上述董事名額中，獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，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。

本公司董事會下得設置各類功能性委員會，各類功能性委員會應訂定行使職權規章，經董事會通過後施行。

本公司於法令強制設置審計委員會前，得由董事會決議擇一設置審計委員會或監察人，於設置審計委員會期間，本章程有關監察人規定停止適用。

審計委員會由全體獨立董事組成，依證券交易法第十四條之四及相關規定行使職權。

本公司董事、監察人執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依同業通常水準給予，於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之。如公司有盈餘時，另依第二十七條之規定分配酬勞。

第十六條之一 本公司得為董事購買責任保險以降低董事因依法執行職務時被股東或其他關係人控訴之風險。本公司監察人得比照辦理。

第十七條 (刪除)

第十八條 董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長。董事長對外代表公司。

第十九條 董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第二十條 董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以一人之委託為限。

第二十一條 本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇緊急情事得隨時召集董事會。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件或傳真方式通知各董事及監察人。

第二十二條 (刪除)

第二十三條 本公司設總經理一人，副總經理若干人，總經理之委任及解任須有董事過半數同意行之。副總經理之委任、解任，由總經理提請後，經董事過半數同意辦理。

第二十四條 總經理應依照董事會決議，主持公司業務。

第五章 會計

第二十五條 本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。

第二十六條 本公司應根據公司法第二二八條之規定，於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人出具報告書提交股東常會請求承認之。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第二十六條之一 本公司年度如有獲利，應提撥百分之六為員工酬勞、最高百分之二為董事監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給之對象得包括符合一定條件之從屬員工，該條件由董事會訂定之。

員工酬勞及董事監察人酬勞之分派，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，並報告股東會。

第二十七條 本公司決算如有盈餘，先提撥應納營利事業所得稅、彌補虧損、提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限，再依法令規定或股東會決議提列特別盈餘公積或將特別盈餘公積迴轉，餘額加計以前年度累積未分配盈餘，以百分之五~百分之七十為限，由董事會具分派議案提請股東會同意分配股東紅利。

第二十七條之一 本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃暨爭取股東權益最大化之考量，本公司股利政策將依公司未來之資本支出預算及資金需求情形，決定股票股利及現金股利的分配比例。本公司股利政策依循前述原則分派，唯如有發放現金股利時，現金股利發放之總額為股利總額之 10%至 100%間。

第二十八條 股東股利之分派，以決定分派股息及紅利之基準日前五日記載於股東名簿之股東為限。

第二十九條 本公司組織章程及辦事細則另訂之。

第三十條 本章程如有未盡事宜，悉依公司法規定辦理之。

第三十一條 原章程於民國八十年四月三日訂立，八十年十月二十三日第一次修訂，八十三年四月二十四日經股東會同意作第二次修訂，第三次修訂於中華民國八十五年四月二十日，第四次修訂於中華民國八十六年四月十九日，第五次修訂於中華民國八十七年四月二十五日，第六次修訂於中華民國八十八年五月二十六日。第七次修訂於中華民國八十九年五月十七日，第八次修訂於中華民國八十九年五月十七日，第九次修訂於中華民國九十年五月四日，第十次修訂於中華民國九十一年六月六日，第十一次修訂於中華民國九十二年六月三日。第十二次修訂於中華民國九十三年六月十五日，第十三次修訂於中華民國九十四年六月十四日，第十四次修訂於中華民國九十五年六月十四日，第十五次修訂於中華民國九十六年六月十三日，第

十六次修訂於中華民國九十七年六月十三日，第十七次修訂於中華民國九十九年六月九日，第十八次修訂於中華民國一百年六月十日，第十九次修訂於中華民國一〇一年六月十二日，第二十次修訂於中華民國一〇二年六月十三日，第二十一次修訂於中華民國一〇三年六月十二日，第二十二次修訂於中華民國一〇五年六月十五日，本章程經股東會修正通過後，即生效實施。

虹光精密工業股份有限公司

董事長：盛少瀾



附件三：營業報告書

虹光精密工業股份有限公司
一百零四年度營業報告書



民國104年度虹光公司(個體)營業收入為新台幣1,902,787仟元，稅後淨損為新台幣218,026仟元，與103年的營業收入相比減少9%而虧損卻增加。公司銷售毛利率仍有19%較民國103年的16%還高，顯示公司持續在產品開發上的投資有所成效，但由整體大環境不佳及公司的努力不夠，使得公司在海外歐洲及新興國家等地區的在銷售停滯或衰退，致使公司在營收上未見突破反而衰退，進而造成公司的虧損增加。

茲報告104年度營運概況：

(一)市場概況：

104年度虹光營業收入金額為新台幣1,902,787仟元，稅後淨損為新台幣218,026仟元，依國際市調公司市場資訊文件掃描器市場雖持平但高階多功能機市場仍維持繼續成長。

(二)生產銷售概況：

104年度虹光公司仍維持台灣新竹及大陸蘇州兩個生產基地，由於需求較少目前兩地產能未能充分利用；在銷售上美國市場平穩，但中國大陸/中南美洲及歐洲市場則呈現衰退。

公司的產品除了硬體性能持續提昇外，也加強在網路/雲端上功能，同時開發APP以更符合消費者使用的需求。

目前公司全球員工人數大約在1,500人。

(三)研發概況：

104年度虹光除在技術上持續創新及精進以追求長期成長外，也在新產品開發投入上不遺餘力；新一代的智慧型複印機已開發完成，目前正積極與夥伴/銷售商洽談合作方式，希望成果儘快反應在未來的銷售實績上，使公司營運能有亮麗的表現。104年度公司開發出的新產品計得到下列外部獎項的肯定

- MiCube 榮獲「資訊月百大創新產品」。

- MiCube, ScanQ 榮獲外貿協會頒發「臺灣精品獎」。

(四)財務概況：請參閱本手冊所附之財務報表。

董事長：



經理人：



主辦會計：



附件四：審計委員會查核報告書

審計委員會查核報告書

本公司董事會造具民國一百零四年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，其中財務報表業經董事會委託之資誠聯合會計師事務所溫芳郁及劉銀妃會計師查核完竣並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法二百一十九條規定報告，敬請鑒核。

此致

本公司一百零五年股東常會

虹光精密工業股份有限公司

審計委員會召集人：彭明秀



中 華 民 國 一 百 零 五 年 三 月 二 十 五 日

附件五：大陸投資資訊

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期末自台灣 匯出累積投資金 額	本期匯出或收回 投資金額		本期末自台灣 匯出累積投資 資金額	被投資公司本 期損益	本公司直接或 間接投資之持 股比例	本期認列 投資損益 (註2)	期末投資帳面 價值	截至本 期已匯回 投資收益	備註
					匯出	收回							
虹光精密工業(蘇州)有限公司	掃描器及多功能事務機	\$1,352,791	(2)	\$1,352,791	\$ -	\$ -	\$1,352,791	(\$8,899)	100	(\$8,899)	\$1,528,064	\$ -	註2
艾唯數碼辦公設備(上海)貿易有限公司	國際貿易業	6,943	(2)	6,943	-	-	6,943	(130)	100	(130)	185,682	-	註2
河南光博多媒體技術有限公司	雷射閱讀系統用碟片及國際貿易業	63,727	(2)	9,559	-	-	9,559	-	15	-	-	-	註3
矽彩科技(北京)有限公司	掃描器應用軟體開發	6,071	(3)	-	-	-	-	(15)	25	(4)	-	-	註3
虹光精密工業(蘇州)有限公司	模具製造開發及生產加工	20,237	(2)	-	-	-	-	-	19.24	-	-	-	註3

公司名稱	本期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額(註4)	經濟部投審會核准投資金額(註4)	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
虹光精密工業(股)有限公司	\$ 1,405,841	\$ 1,462,519	\$ 1,863,355

註1：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

- (1)直接赴大陸地區從事投資
- (2)透過第三地區公司再投資大陸
- (3)其他方式

註2：係經台灣母公司簽證會計師核閱之財務報表認列投資損益。

註3：係依被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報表認列投資損益。

註4：本期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額原幣數為 USD43,680 仟元，經濟部投審會核准投資金額原幣數為 USD45,441 仟元，其中 USD1,135 仟元係盈餘轉增資，不列入經濟部投審會限額中。

截至 105 年 3 月 31 日為止累計大陸投資金額約為新台幣 1,405,841 仟元。

附件六：會計師查核報告書

會計師查核報告

(105)財審報字第 15001907 號

虹光精密工業股份有限公司 公鑒：

虹光精密工業股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及民國 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。虹光精密工業股份有限公司民國 103 年度部分採用權益法之投資，其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表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等公司民國 103 年 12 月 31 日採用權益法之投資餘額為新台幣\$84,366 仟元，占資產總額之 2.04%；民國 103 年度之綜合損失(含採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額及採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額)為新台幣\$10,535 仟元，占綜合損失總額之 23.46%。

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，足以允當表達虹光精密工業股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及民國 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

劉銀妃

劉銀妃



會計師

溫芳郁

溫芳郁



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

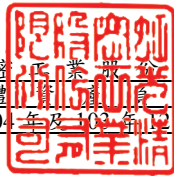
前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日

附件七：一百零四年度財務報表

虹光精密工業股份有限公司
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

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)	\$	360,776	10	\$	378,518	9
1150	應收票據淨額			235	-		737	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		334,097	9		382,328	9
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七		108,180	3		125,454	3
1200	其他應收款			2,816	-		2,025	-
1210	其他應收款－關係人	七		48,485	1		32,201	1
130X	存貨	六(四)		371,029	10		427,674	10
1410	預付款項			17,765	-		20,803	1
1470	其他流動資產	八		8,604	-		9,866	-
11XX	流動資產合計			1,251,987	33		1,379,606	33
非流動資產								
1523	備供出售金融資產－非流動	六(二)		30,230	1		49,488	1
1550	採用權益法之投資	六(五)		2,012,282	53		2,175,787	53
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		289,694	7		304,542	8
1780	無形資產			24,677	1		38,241	1
1840	遞延所得稅資產	六(十八)		181,641	5		177,125	4
1920	存出保證金			1,937	-		875	-
15XX	非流動資產合計			2,540,461	67		2,746,058	67
1XXX	資產總計		\$	3,792,448	100	\$	4,125,664	100

(續次頁)

虹光精密工業股份有限公司
個體財務報表
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								
2150	應付票據		\$	-	-	\$	237	-
2170	應付帳款			55,847	2		96,074	2
2180	應付帳款－關係人	七		155,498	4		154,640	4
2200	其他應付款	七		110,809	3		111,162	3
2250	負債準備－流動			10,912	-		11,345	-
2300	其他流動負債			2,925	-		2,226	-
21XX	流動負債合計			<u>335,991</u>	<u>9</u>		<u>375,684</u>	<u>9</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十八)		44,990	1		60,393	1
2600	其他非流動負債	六(五)(七)		168,320	4		151,039	4
25XX	非流動負債合計			<u>213,310</u>	<u>5</u>		<u>211,432</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計			<u>549,301</u>	<u>14</u>		<u>587,116</u>	<u>14</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(九)		2,168,519	57		2,202,244	53
資本公積								
3200	資本公積	六(十)		789,992	21		782,502	20
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十一)		586,521	16		586,521	14
3320	特別盈餘公積			5,836	-		5,836	-
3350	待彌補虧損		(	441,062)	(12)	(	215,422)	(5)
其他權益								
3400	其他權益	六(十二)		171,505	5		218,062	5
3500	庫藏股票	六(九)	(	38,164)	(1)	(	41,195)	(1)
3XXX	權益總計			<u>3,243,147</u>	<u>86</u>		<u>3,538,548</u>	<u>86</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>3,792,448</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,125,664</u>	<u>100</u>

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：盛少瀾



經理人：盛少瀾



會計主管：郭祖訓



虹光精密工業股份有限公司
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
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		103 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十三)及七	\$ 1,902,787	100	\$ 2,085,152	100
5000 營業成本	七	(1,544,797)	(81)	(1,752,935)	(84)
5900 營業毛利		357,990	19	332,217	16
5910 未實現銷貨利益		(7,972)	-	(7,059)	-
5920 已實現銷貨利益		7,059	-	8,198	-
5950 營業毛利淨額		357,077	19	333,356	16
營業費用	六(十六)(十七)及七				
6100 推銷費用		(115,352)	(6)	(133,065)	(7)
6200 管理費用		(81,874)	(4)	(60,718)	(3)
6300 研究發展費用		(318,051)	(17)	(320,677)	(15)
6000 營業費用合計		(515,277)	(27)	(514,460)	(25)
6900 營業損失		(158,200)	(8)	(181,104)	(9)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十四)	3,177	-	3,174	-
7020 其他利益及損失	六(十五)	(7,560)	-	44,499	2
7050 財務成本		(2)	-	(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	六(五)	(55,032)	(3)	49,178	3
7000 營業外收入及支出合計		(59,417)	(3)	96,848	5
7900 稅前淨損		(217,617)	(11)	(84,256)	(4)
7950 所得稅費用	六(十八)	(409)	-	(706)	-
8000 繼續營業單位本期淨損		(218,026)	(11)	(84,962)	(4)
8200 本期淨損		(\$ 218,026)	(11)	(\$ 84,962)	(4)
其他綜合損益(淨額)	六(十二)				
後續不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(七)	(\$ 9,173)	(1)	(\$ 1,629)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	1,559	-	277	-
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		(224)	-	(389)	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		(18,243)	(1)	-	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(五)	(43,878)	(2)	51,089	2
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	15,788	1	(9,297)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 54,171)	(3)	\$ 40,051	2
8500 本期綜合損益總額		(\$ 272,197)	(14)	(\$ 44,911)	(2)
9750 基本每股虧損	六(十九)	(\$ 1.01)		(\$ 0.39)	
9850 稀釋每股虧損	六(十九)	(\$ 1.01)		(\$ 0.39)	

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：盛少瀾

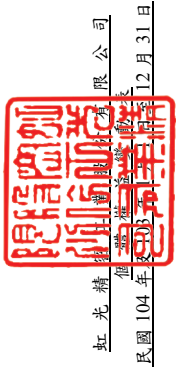


經理人：盛少瀾



會計主管：郭祖訓





虹光精微股份有限公司
民國104年12月31日

單位：新台幣千元

附註	資本	股本	公積	保	留	盈	餘	其	他	權	益
	普通	資本	公積	公積	公積	積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)合計	國外營運機構財務報表 換算之兌換差	備供出售金融 資產未實現 損益	庫藏股票	權益總額
103年1月1日餘額	\$2,202,176	\$ 771,898	\$ 586,521	\$ 5,836	\$ 129,108	\$ 194,884	(\$ 18,225)	(\$ 41,195)	\$3,572,787		
股份基礎給付酬勞成本	-	10,604	-	-	-	-	-	-	-	-	10,604
員工行使認股權	68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68
本期淨損	-	-	-	-	(84,962)	-	-	-	-	-	(84,962)
其他綜合損益	-	-	-	-	(1,352)	52,371	(10,968)	-	-	-	40,051
103年12月31日餘額	\$2,202,244	\$ 782,502	\$ 586,521	\$ 5,836	\$ 215,422	\$ 247,255	(\$ 29,193)	(\$ 41,195)	\$3,538,548		
104年											
1月1日	\$2,202,244	\$ 782,502	\$ 586,521	\$ 5,836	\$ 215,422	\$ 247,255	(\$ 29,193)	(\$ 41,195)	\$3,538,548		
股份基礎給付酬勞成本	-	6,397	-	-	-	-	-	-	-	-	6,397
員工行使認股權	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
購買庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	(29,616)	(29,616)	(29,616)	
庫藏股減資註銷	(33,740)	1,093	-	-	-	-	-	32,647	-	32,647	
本期淨損	-	-	-	-	(218,026)	-	(218,026)	-	-	-	(218,026)
其他綜合損益	-	-	-	-	(7,614)	(28,297)	(18,260)	-	-	-	(54,171)
104年12月31日餘額	\$2,168,519	\$ 789,992	\$ 586,521	\$ 5,836	\$ 441,062	\$ 218,958	(\$ 47,453)	(\$ 38,164)	\$3,243,147		



董事長：盛少淵



經理人：盛少淵



會計主管：郭祖訓

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。

虹光精密工業股份有限公司
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

附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 217,617)	(\$ 84,256)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(六)(十六) 24,740	42,368
各項攤提	六(十六) 12,043	12,514
呆帳迴轉利益	六(三) (46)	(26,761)
利息費用	2	3
利息收入	六(十四) (1,635)	(1,364)
員工認股權酬勞成本	六(八) 6,397	10,604
採權益法認列之關聯企業及合資之份額	六(五) 55,032	(49,178)
處分不動產、廠房及設備利益	六(十五) (1,081)	(361)
處分投資損失	六(五)(十五) 49	-
減損損失	六(二)(五)(十五) 12,495	-
聯屬公司未實現利益	7,972	7,059
聯屬公司已實現利益	(7,059)	(8,198)
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	502	(686)
應收帳款	48,277	74,180
應收帳款-關係人	17,274	(50,623)
其他應收款	(791)	3,819
其他應收款關係人	(16,284)	(16,893)
存貨	56,645	85,647
預付款項	3,038	9,145
其他流動資產	1,262	6,836
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(237)	233
應付帳款	(40,227)	(5,328)
應付帳款-關係人	858	(49,843)
負債準備	(433)	(2,458)
其他應付款	506	(578)
其他流動負債	699	(1,776)
應計退休金負債	2,424	2,563
營運產生之現金流出	(35,195)	(43,332)
收取之利息	1,635	1,028
支付所得稅	(2,981)	(2,438)
支付之利息	(2)	(3)
營業活動之淨現金流出	(36,543)	(44,745)

(續次頁)

虹光精密工業股份有限公司
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>			
取得備供出售金融資產		\$ -	(\$ 2,998)
處分採用權益法之投資		3,875	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款		54,000	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十)	(10,824)	(15,955)
處分不動產、廠房及設備價款		880	5,573
存出保證金(增加)減少		(1,062)	5
取得無形資產		(793)	(8,917)
處分無形資產		2,314	-
投資活動之淨現金流入(流出)		48,390	(22,292)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金增加		12	4
員工執行認股權	六(八)	15	68
購買庫藏股	六(九)	(29,616)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(29,589)	72
本期現金及約當現金減少數		(17,742)	(66,965)
期初現金及約當現金餘額		378,518	445,483
期末現金及約當現金餘額		\$ 360,776	\$ 378,518

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：盛少瀾



經理人：盛少瀾



會計主管：郭祖訓



附件八：會計師查核報告書(合併報表)

會計師查核報告

(105)財審報字第 15004149 號

虹光精密工業股份有限公司及子公司公鑒：

虹光精密工業股份有限公司及子公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及民國 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。列入上開合併財務報表之部分子公司，其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合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告，該等子公司民國 103 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣 146,261 仟元，佔合併資產總額之 3.32%；民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為新台幣 222,901 仟元，佔合併營業收入淨額 7.98%。另虹光精密工業股份有限公司及子公司民國 103 年度部分採用權益法之投資，係依各被投資公司所委任會計師查核之財務報表評價及編製，本會計師並未查核該等財務報表，民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日依據其他會計師查核簽證之財務報表所認列之綜合(損)益(含採權益法認列之關聯企業及合資損益之份額及採權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額)為新台幣 126 仟元，佔合併綜合損失總額之(0.28%)，截至民國 103 年 12 月 31 日止，其相關之採用權益法投資餘額為新台幣 67,379 仟元。

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，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。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公認之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達虹光精密工業股份有限公司及子公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

虹光精密工業股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉銀妃
會計師

劉銀妃



溫芳郁

溫芳郁



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
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號
中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日

附件九：一百零四年度合併財務報表


 虹光精密工業股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國104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	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,102,690	28	\$ 1,057,348	24
1150	應收票據淨額		235	-	737	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	469,685	12	580,188	13
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七	7,065	-	9,998	-
1200	其他應收款		13,030	-	8,477	-
130X	存貨	六(四)	742,808	19	893,398	21
1410	預付款項		44,764	1	49,248	1
1470	其他流動資產	八	8,602	-	9,865	-
11XX	流動資產合計		<u>2,388,879</u>	<u>60</u>	<u>2,609,259</u>	<u>59</u>
非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動	六(二)	289,665	7	400,855	9
1550	採用權益法之投資	六(五)	31,086	1	67,687	2
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	953,223	24	1,004,142	23
1780	無形資產		27,859	1	40,088	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	216,440	5	215,535	5
1900	其他非流動資產	六(七)	61,567	2	63,045	1
15XX	非流動資產合計		<u>1,579,840</u>	<u>40</u>	<u>1,791,352</u>	<u>41</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 3,968,719</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,400,611</u>	<u>100</u>

(續次頁)

虹光精密工業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								
2100	短期借款	六(八)	\$	129,742	3	\$	140,507	3
2150	應付票據			104	-		237	-
2170	應付帳款			213,352	6		320,262	7
2200	其他應付款			156,749	4		161,512	4
2230	本期所得稅負債			553	-		8,220	-
2250	負債準備—流動			13,198	-		13,885	1
2300	其他流動負債			2,956	-		5,147	-
21XX	流動負債合計			<u>516,654</u>	<u>13</u>		<u>649,770</u>	<u>15</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十)		44,990	1		60,393	1
2600	其他非流動負債	六(九)		163,149	4		151,039	4
25XX	非流動負債合計			<u>208,139</u>	<u>5</u>		<u>211,432</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計			<u>724,793</u>	<u>18</u>		<u>861,202</u>	<u>20</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十一)		2,168,519	55		2,202,244	50
資本公積								
3200	資本公積	六(十二)		789,992	20		782,502	18
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十三)		586,521	15		586,521	13
3320	特別盈餘公積			5,836	-		5,836	-
3350	待彌補虧損		(	441,062)	(11)	(	215,422)	(5)
其他權益								
3400	其他權益	六(十四)		171,505	4		218,062	5
3500	庫藏股票	六(十一)	(	38,164)	(1)	(	41,195)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>3,243,147</u>	<u>82</u>		<u>3,538,548</u>	<u>80</u>
36XX	非控制權益			779	-		861	-
3XXX	權益總計			<u>3,243,926</u>	<u>82</u>		<u>3,539,409</u>	<u>80</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>3,968,719</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,400,611</u>	<u>100</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：盛少瀾



經理人：盛少瀾



會計主管：郭祖訓



虹光精密工業股份有限公司及子公司
合併損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十五)及七	\$ 2,455,269	100	\$ 2,792,406	100
5000 營業成本		(1,709,072)	(69)	(2,032,793)	(73)
5900 營業毛利		746,197	31	759,613	27
營業費用	六(十八)(十九)				
6100 推銷費用		(159,013)	(7)	(181,909)	(7)
6200 管理費用		(240,724)	(10)	(226,920)	(8)
6300 研究發展費用		(500,664)	(20)	(482,552)	(17)
6000 營業費用合計		(900,401)	(37)	(891,381)	(32)
6900 營業損失		(154,204)	(6)	(131,768)	(5)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十六)	17,853	-	22,872	1
7020 其他利益及損失	六(十七)	(73,537)	(3)	54,456	2
7050 財務成本		(3,676)	-	(6,276)	-
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	六(五)	609	-	(1,504)	-
7000 營業外收入及支出合計		(58,751)	(3)	69,548	3
7900 稅前淨損		(212,955)	(9)	(62,220)	(2)
7950 所得稅費用	六(二十)	(5,181)	-	(22,689)	(1)
8200 本期淨損		(\$ 218,136)	(9)	(\$ 84,909)	(3)

(續次頁)

虹光精密工業股份有限公司及子公司
合併損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%		103 年 度	金 額	%
其他綜合損益							
後續不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(九)	(\$ 9,173)	-	(\$ 1,629)	-	
8349	與不重分類之項目相關之 所得稅	六(二十)	1,559	-	277	-	
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(十四)	(35,829)	(2)	61,464	2	
8362	備供出售金融資產未實現 評價損益	六(十四)	(28,086)	(1)	(12,368)	(1)	
8370	採用權益法認列關聯企業 及合資之其他綜合損益之 份額-可能重分類至損益之 項目	六(五)	1,598	-	1,603	-	
8399	與可能重分類之項目相關 之所得稅	六(二十)	15,788	1	(9,296)	-	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$ 54,143)	(2)	\$ 40,051	1	
8500	本期綜合損益總額		(\$ 272,279)	(11)	(\$ 44,858)	(2)	
淨損歸屬於：							
8610	母公司業主		(\$ 218,026)	(9)	(\$ 84,962)	(3)	
8620	非控制權益		(110)	-	53	-	
			(\$ 218,136)	(9)	(\$ 84,909)	(3)	
綜合損失總額歸屬於：							
8710	母公司業主		(\$ 272,197)	(11)	(\$ 44,911)	(2)	
8720	非控制權益		(82)	-	53	-	
			(\$ 272,279)	(11)	(\$ 44,858)	(2)	
9750	基本每股虧損	六(二十一)	(\$ 1.01)		(\$ 0.39)		
9850	稀釋每股虧損	六(二十一)	(\$ 1.01)		(\$ 0.39)		

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：盛少瀾



經理人：盛少瀾



會計主管：郭祖訓



單位：新台幣仟元

虹光精密工業股份有限公司及其子公司
 合併財務報表
 民國104年12月31日

附註	歸屬於		母公司		其他業		主權		之		權	
	普通	股本	盈餘	積	待彌補	損	額	現	損	益	庫	益
	股本	公積	公積	積	積	積	積	積	積	積	積	積
103 年												
103 年 1 月 1 日 餘額	\$2,202,176	\$ 771,898	\$ 586,521	\$ 5,836	(\$ 129,108)	\$ 194,884	(\$ 18,225)	(\$ 41,195)	\$ 3,572,787	\$ -	\$ 3,572,787	
股份基礎給付酬勞成本	-	10,604	-	-	-	-	-	-	10,604	-	10,604	
員工作使認股權	68	-	-	-	-	-	-	-	68	-	68	
本期淨損	-	-	-	-	(84,962)	-	-	-	(84,962)	53	(84,909)	
其他綜合損益	-	-	-	-	(1,352)	52,371	(10,968)	-	40,051	-	40,051	
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	808	808	
103 年 12 月 31 日 餘額	\$2,202,244	\$ 782,502	\$ 586,521	\$ 5,836	(\$ 215,422)	\$ 247,255	(\$ 29,193)	(\$ 41,195)	\$ 3,538,548	\$ 861	\$ 3,539,409	
104 年												
104 年 1 月 1 日 餘額	\$2,202,244	\$ 782,502	\$ 586,521	\$ 5,836	(\$ 215,422)	\$ 247,255	(\$ 29,193)	(\$ 41,195)	\$ 3,538,548	\$ 861	\$ 3,539,409	
股份基礎給付酬勞成本	-	6,397	-	-	-	-	-	-	6,397	-	6,397	
員工作使認股權	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-	15	
購買庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	(29,616)	(29,616)	-	(29,616)	
庫藏股減資註銷	(33,740)	1,093	-	-	-	-	-	32,647	-	-	-	
本期淨損	-	-	-	-	(218,026)	-	-	-	(218,026)	(110)	(218,136)	
其他綜合損益	-	-	-	-	(7,614)	(28,297)	(18,260)	-	(54,171)	28	(54,143)	
104 年 12 月 31 日 餘額	\$2,168,519	\$ 789,992	\$ 586,521	\$ 5,836	(\$ 441,062)	\$ 218,958	(\$ 47,453)	(\$ 38,164)	\$ 3,243,147	\$ 779	\$ 3,243,926	

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：盛少淵



經理人：盛少淵



會計主管：郭祖訓

虹光精密工業股份有限公司及子公司
 合併損益表
 民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量		
合併稅前淨損	(\$ 212,955)	(\$ 62,220)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(六)(十八) 176,653	194,176
各項攤提(含長期預付租金攤提)	六(七)(十八) 16,004	14,734
呆帳迴轉利益	六(四) (46)	(26,761)
利息費用	3,676	6,020
利息收入	六(十六) (2,785)	(2,582)
股利收入	六(十六) (5,603)	(7,772)
員工認股權酬勞成本	六(十) 6,397	10,604
採權益法認列之關聯企業及合資之份額	六(五) (609)	1,504
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(十七) (80)	890
處分投資利益	六(十七) (11,839)	(17,042)
減損損失	六(二)(五)(十七) 84,160	-
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	502	(687)
應收帳款	104,592	(21,960)
應收帳款-關係人	2,932	1,299
其他應收款	(4,419)	1,067
存貨	133,603	145,723
預付款項	4,156	8,818
其他流動資產	1,263	5,373
其他非流動資產	1,509	6,018
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(133)	(7)
應付帳款	(102,598)	(40,235)
其他應付款	(2,073)	7,020
負債準備	(687)	82
其他流動負債	(1,526)	1,065
預收款項	(666)	-
應計退休金負債	2,424	4,193
營運產生之現金流入	191,852	229,320
收取之利息	2,785	2,582
收取之股利	7,143	7,772
支付之利息	(5,261)	(5,662)
支付所得稅	(17,242)	(16,201)
營業活動之淨現金流入	179,277	217,811

(續次頁)

虹光精密工業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
投資活動之現金流量			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		(\$ 1,625,659)	(\$ 2,395,407)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		1,642,613	2,597,982
取得備供出售金融資產		-	(2,998)
處分備供出售金融資產價款		13,358	1,627
備供出售金融資產減資退回股款		16,231	-
處分採用權益法之投資		1,494	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十二)	(142,256)	(134,911)
處分不動產、廠房及設備		1,086	1,879
存出保證金減少		(1,771)	(43)
取得無形資產		(3,964)	(8,916)
處分無形資產		2,314	-
投資活動之淨現金(流出)流入		(96,554)	59,213
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加		(7,890)	15,981
存入保證金增加		514	4
員工執行認股權		15	68
購買庫藏股票		(29,616)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(36,977)	16,053
匯率影響數		(404)	43,646
本期現金及約當現金增加數		45,342	336,723
期初現金及約當現金餘額		1,057,348	720,625
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,102,690	\$ 1,057,348

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：盛少瀾



經理人：盛少瀾



會計主管：郭祖訓



附件十：虧損撥補表

虹光精密工業股份有限公司
虧損撥補表

民國一零四年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初待彌補虧損	(215,422,330)
減：民國 104 年度保留盈餘調整	(7,613,430)
調整後待彌補虧損	(223,035,760)
減：民國 104 年度稅後淨損	(218,026,211)
期末待彌補虧損	(441,061,971)

董事長：

經理人：

主辦會計：

附錄一：股東會議事規則

虹光精密工業股份有限公司 股東會議事規則

- 一、本公司股東會議依本規則行之。
- 二、本規則所稱之股東係指股東本人及股東所委託之代理人。
- 三、股東(或代理人)出席股東會，請佩戴出席證，繳交簽到卡以代簽到。
 - 三之一、股東會由董事會召集；由董事會以外之其他召集權人召集時，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
 - 三之二、股東會開會時，主席違反議事規則，宣布散會時，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 四、代表已發行股份總數過半之股東出席，主席即宣告開會，如已逾開會時間尚不足法定數額時，主席得宣布延長之，延長二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條之規定辦理，「以出席股東表決權過半數之同意為假決議」。

遵行前項假決議時，如出席股東所代表之股數已足法定數額時，主席得隨即宣告正式開會，並將作成之假決議提請大會追認。
- 五、股東會由董事會召集，股東會開會時，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法之規定辦理。股東會議程由董事會訂定之，開會悉依議程排定之程序進行。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 七、出席股東(或代理人)發言時，須先以發言條填明發言要旨、股東戶號、姓名或名稱，由主席決定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

討論議案時，應依議程排定議案之順序討論，若有違背程序者主席應即制止之。
- 八、同一議案每一股東(或代理人)發言每次不得超過三分鐘，並不得超過一次。
- 九、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

- 十一、討論議案時，主席得於適當期間宣告討論終結，必要時並得宣告中止討論，主席即提付表決。
- 十二、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。
- 十三、會議進行時，主席得酌定時間宣布休息。
- 十四、議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 十五、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十六、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。
- 十七、一次集會如未能結束時，得依公司法第一百八十二條之規定，延期或續行集會。
- 十八、本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及其他相關法令之規定辦理。
- 十九、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

附錄二：公司章程－修訂前

虹光精密工業股份有限公司 公司章程

第一章 總則

第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之,中文名稱為「虹光精密工業股份有限公司」英文名稱為「Avision Inc.」。

第二條 本公司所營事業如左：

一、CB01020 事務機器製造業、

CC01060 有線通信機械器材製造業

CC01101 電信管制射頻器材製造業

CC01110 電腦及其週邊設備製造業

CE01030 光學儀器製造業

CF01011 醫療器材製造業

F401010 國際貿易業

F401021 電信管制射頻器材輸入業

研究、開發、生產、製造、銷售左列產品：

1. 數位複印機

2. 多功能事務機

3. 電子白板

4. 快速送紙/分頁系統

5. 掃瞄模組

6. 高解析度軟片/影像掃瞄器

7. 高階印表機

8. 數位投影機

9. 傳真機及其組件

10. 光學引擎/模組

11. Wi-Fi 版手持式行動掃瞄器

12. 血液分析儀

13. 膠囊內視鏡資料讀取器

二、上述產品有關之技術諮詢服務

三、兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務

第二條之一 本公司轉投資不受公司法第十三條所訂投資總額不得超過實收資本額百分之四十之限制。

第三條 本公司設總公司於中華民國台灣省新竹科學工業園區，必要時經董事之決議及主管機關核准後得在國內外設立分支機構。

第四條 本公司之公告方法，依照公司法第二十八條規定辦理之。

第四條之一 本公司可依「資金貸與及背書保證作業程序」對外背書保證。

第二章 股份

第五條 本公司資本總額訂為新台幣參拾億元，分為參億股，每股新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣肆億元供發行員工認股權憑證，共計肆仟萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第六條 本公司股票為記名式，經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券商集中保管事業機構登錄。

第七條 (刪除)。

第八條 (刪除)。

第九條 每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

第十條 本公司股東會分左列兩種：

一、股東常會，於每營業年度終結後六個月內，由董事會召開。

二、股東臨時會，經董事會認為必要時召開。

第十一條 股東會開會時，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第十二條 股東常會之召集，應於三十日前，股東臨時會之召集，應於十五日前，將開會之日期、地點、及召集事由通知各股東。

第十三條 股東因故不能出席股東會時，出具公司印發之委託書，載明授權範圍、簽名或蓋章委託代理人出席。

第十四條 (刪除)

第十五條 股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條之一 本公司各股東，每股有一表決權，但本公司有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。

第四章 董事、監察人及經理人

第十六條 本公司設董事五-七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之。

上述董事名額中，獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，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。

本公司董事會下得設置各類功能性委員會，各類功能性委員會應訂定行

使職權規章，經董事會通過後施行。

本公司於法令強制設置審計委員會前，得由董事會決議擇一設置審計委員會或監察人，於設置審計委員會期間，本章程有關監察人規定停止適用。

審計委員會由全體獨立董事組成，依證券交易法第十四條之四及相關規定行使職權。

本公司董事、監察人執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依同業通常水準給予，於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之。如公司有盈餘時，另依第二十七條之規定分配酬勞。

第十六條之一 本公司得為董事購買責任保險以降低董事因依法執行職務時被股東或其他關係人控訴之風險。本公司監察人得比照辦理。

第十七條 (刪除)

第十八條 董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長。董事長對外代表公司。

第十九條 董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第二十條 董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以一人之委託為限。

第二十一條 本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇緊急情事得隨時召集董事會。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件或傳真方式通知各董事及監察人。

第二十二條 (刪除)

第二十三條 本公司設總經理一人，副總經理若干人，總經理之委任及解任須有董事過半數同意行之。副總經理之委任、解任，由總經理提請後，經董事過半數同意辦理。

第二十四條 總經理應依照董事會決議，主持公司業務。

第五章 會計

第二十五條 本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。

第二十六條 本公司應根據公司法第二二八條之規定，於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人出具報告書提交股東常會請求承認之。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第二十七條 本公司決算如有盈餘，依下列順序分派之：

一、提撥應納營利事業所得稅。

二、彌補虧損。

三、提存百分之十為法定盈餘公積。

四、依法令規定或股東會決議提列特別盈餘公積或特別盈餘公積迴轉併入未分配盈餘。

五、董事監察人酬勞金就一至四款規定數額後剩餘之數最高提撥百分之二。

六、員工紅利就一至四款規定數額後剩餘之數最低提撥百分之六。(其對象得包括符合一定條件之從屬員工，該條件由董事會訂定之)。

七、當年度盈餘扣除一~六項後之餘額，加計以前年度累積未分配盈餘，以百分之五~百分之七十為限，由董事會具分派議案提請股東會同意分配股東紅利。

第二十七條之一 本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃暨爭取股東權益最大化之考量，本公司股利政策將依公司未來之資本支出預算及資金需求情形，決定股票股利及現金股利的分配比例。本公司股利政策依循前述原則分派，唯如有發放現金股利時，現金股利發放之總額為股利總額之 10% 至 100% 間。

第二十八條 股東股利之分派，以決定分派股息及紅利之基準日前五日記載於股東名簿之股東為限。

第二十九條 本公司組織章程及辦事細則另訂之。

第三十條 本章程如有未盡事宜，悉依公司法規定辦理之。

第三十一條 原章程於民國八十年四月三日訂立，八十年十月二十三日第一次修訂，八十三年四月二十四日經股東會同意作第二次修訂，第三次修訂於中華民國八十五年四月二十日，第四次修訂於中華民國八十六年四月十九日，第五次修訂於中華民國八十七年四月二十五日，第六次修訂於中華民國八十八年五月二十六日。第七次修訂於中華民國八十九年五月十七日，第八次修訂於中華民國八十九年五月十七日，第九次修訂於中華民國九十年五月四日，第十次修訂於中華民國九十一年六月六日，第十一次修訂於中華民國九十二年六月三日。第十二次修訂於中華民國九十三年六月十五日，第十三次修訂於中華民國九十四年六月十四日，第十四次修訂於中華民國九十五年六月十四日，第十五次修訂於中華民國九十六年六月十三日，第十六次修訂於中華民國九十七年六月十三日，第十七次修訂於中華民國九十九年六月九日，第十八次修訂於中華民國一百年六月十日，第十九次修訂於中華民國一〇一年六月十二日，第二十次修訂於中華民國一〇二年六月十三日，

第二十一一次修訂於中華民國一〇三年六月十二日，本章程經股東會修正通過後，即生效實施。

虹光精密工業股份有限公司

董事長：盛少瀾



附錄三：全體董事持有股數及最低應持有股數

虹光精密工業股份有限公司 全體董事持有股數及最低應持有股數

一、本公司現任董事股數如下：

1. 本公司實收資本額 2,105,718,500 元，發行普通股股數 210,571,850 股。
2. 依證券交易法第二十六條規定全體董事最低應持有股數為 12,000,000 股。
3. 本公司全體董事持有股數已達法定成數標準。
4. 本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。

二、截至一百零五年四月十七日股東常會停止過戶日止，全體董事持有股數如下表：

職 稱	姓 名	105.04.17 止	
		截至股東會停止過戶日止 股東名簿記載之持股數	持有比率(%)
董 事 長	盛少瀾	12,952,919	6.15
董 事	陳湘生	54,806	0.03
董 事	李子雄	472,260	0.22
董 事	吳永川	50	0
獨 立 董 事	彭明秀	0	0
獨 立 董 事	蔡碧峰	0	0
獨 立 董 事	陳 匡	0	0
董事合計		13,480,035	6.4

附錄四：本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：本公司無須公開民國一百零五年度財務預測資訊且無無償配股之情事，故不適用。



A4 PRINTER



A4 MFP



A3 MFP



A3 MFP

Avision

虹光精密工業股份有限公司

新竹科學工業園區研新一路20號 | Tel: 886-3-5782388 | Fax: 886-3-5777017 | sales@avision.com.tw