

安可光電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十三日(星期一)上午九時正

地點：新竹縣湖口鄉光復北路 12 號

出席：出席股東及委託代理出席股東所代表之股份總數共計 40,680,920 股，佔本公司已發行股份總數 70,584,512 股之 57.63%。

主席：葉垂景 董事長



紀錄：許珮玲 小姐



出席董事、監察人：葉垂景董事長、林青蓉監察人。

列席：安永聯合會計師事務所 張志銘會計師

眾勤德久法律事務所 羅文鴻律師

壹、宣布開會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

參、討論事項

案由：修訂公司章程案，謹 提請決議。 董事會提

說明：一、為配合公司法第二百三十五條之修正及增訂第二百三十五條之一，擬新增及修訂本公司章程第三十條之一、第三十一條及第三十五條，本公司章程修訂前後條文對照表請參閱附件一。

二、謹提請 決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項

(一) 一〇四年度營業報告。(如附件)，敬請 洽悉。

(二) 一〇四年度監察人查核報告。(如附件)，敬請 洽悉。

(三) 一〇四年度員工及董監酬勞分配情形報告。(請參閱議事手冊，從略)，敬請 洽悉。

伍、承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇四年度營業報告書及財務報表案，謹 提請承認。

說明：一、本公司一〇四年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所張志銘會計師及洪茂益會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送監察人查核竣事，認為足以公正表示一〇四年十二月三十一日之財務狀況及一〇四年度之經營成果。

二、營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件。

三、謹提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會提

案由：一〇四年度盈餘分派案，謹 提請承認。

說明：一、依本公司章程第三十一條規定擬具盈餘分派案，本次擬配發普通股每股現金股利 0.3 元，一〇四年度盈餘分派表請參閱附件。

二、本次現金股利分派採「元以下無條件捨去」計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自由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，並俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂定配息基準日及發放日等相關事宜。

三、嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或其他原因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，擬提請股東常會授權董事會全權處理。

四、謹提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午 9 時 10 分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

安可光電股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂條文	原條文	修訂理由
第三十條之一	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，不高於百分之三為董監事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以現金或股票方式發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。</p>	(新增)	依公司法第二百三十五條之一修訂。
第三十一條	<p>本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、提繳稅捐。 2、彌補虧損。 3、提存百分之十為法定盈餘公積。 4、其餘由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案，提報股東會。 <p>本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。股東股利之發放，其中現金股利於股利總額之20%~100%，股票股利於股利總額之0%~ 80%。</p>	<p>本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、提繳稅捐。 2、彌補虧損。 3、提存百分之十為法定盈餘公積。 4、董事監察人酬勞金就一至三款規定數額後剩餘之數提撥不低於百分之0.5。 5、員工紅利就一至三款規定數額後剩餘之數，並得加計以前年度之未分派盈餘，提撥不低於百分之五。員工紅利得以現金或發行新股方式發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。 6、其餘由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案，提報股東會。 <p>本公司正處營業成長期，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派</p>	依公司法第二百三十五條修訂。

條次	修訂條文	原條文	修訂理由
		案，提報股東會。股東股利之發放，其中現金股利於股利總額之20%~100%，股票股利於股利總額之0%~ 80%。	
第三十五條	本章程訂立於民國九十六年六月十三日。第一次修訂於民國九十六年十一月二十三日。第二次修訂於民國九十七年三月三日。第三次修訂於民國九十八年六月二十六日。第四次修訂於民國九十九年六月九日。第五次修訂於民國一百年五月六日。第六次修訂於民國一百零二年六月十七日。第七次修訂於 <u>民國一百零五年六月十三日。</u>	本章程訂立於民國九十六年六月十三日。第一次修訂於民國九十六年十一月二十三日。第二次修訂於民國九十七年三月三日。第三次修訂於民國九十八年六月二十六日。第四次修訂於民國九十九年六月九日。第五次修訂於民國一百年五月六日。第六次修訂於民國一百零二年六月十七日。	增訂修訂日期及次數

營業報告書

各位股東、員工，大家好：

本公司一〇四年度（一〇四年一月一日至一〇四年十二月三十一日）營業報告如下：

（一）營業計劃實施成果如下：

一〇四年度合併營業收入為 727,613 仟元，合併營業毛利為 76,506 仟元，合併營業利益為 2,712 仟元。本期淨利為 26,511 仟元。

（二）營業收支與獲利能力分析：

1、營業收支情形：本公司一〇四年度本期淨利為 26,511 仟元，全年度營業活動現金淨流入 123,408 仟元，投資活動現金淨流出 260,834 仟元，融資活動現金淨流入 88,762 仟元。本期現金及約當現金淨減少 50,227 仟元。期末現金與約當現金 582,716 仟元。

2、獲利能力分析：

分析項目		年 度		
		財務分析		
		104 年	103 年	
財務結構	負債占資產比率(%)	16.13	14.64	
	長期資金占固定資產比率(%)	163.23	159.05	
償債能力	流動比率(%)	420.35	410.45	
	速動比率(%)	395.32	389.73	
獲利能力	資產報酬率(%)	1.08	-1.97	
	股東權益報酬率(%)	1.02	-2.38	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	0.38	-6.54
		稅前純益	3.69	-8.54
	純益率(%)	3.64	-9.14	
每股盈餘	0.38	-0.9		

(三)研究發展成果：

年度	研發成果	說明
104	Optical Coating for Invisible ITO Patterning with Rs: 50 ~ 60 ohm/sq (Size: 7" ~ 9"、9" ~ 12"、> 12")	ITO 圖案化消影應用於各式智慧型手機、各種尺寸之平板、與各式手提電腦之應用
	4-layered Anti-reflection Coating for (a)SITO and OGS Projected Capacitive Touch Panel, and (b) High Roughness Resistive Touch Panel : R < 0.5%	四層結構之低抗反射鍍膜技術，應用於(1)高透/高階電阻式觸控產品、(2) 高透/高階車載用之電阻式觸控產品、(3) 高透之高階手機與平板電容式觸控產品
	Roughness 1 ~ 2 nm、Rs = 500 ~ 800 ohm/sq for (a) T > 90% (R < 9.3%) and (b) T > 93% (R < 6.3%)	高粗糙度 ITO 鍍膜技術：(a) 應用於車輛上之電阻式觸控面板，(b) 應用於高透、高階車輛上之電阻式觸控面板
	2 ~ 6G IPS back-side ITO shielding for TFT-LCD Applications	背面 ITO 鍍膜，可應用於高階 IPS TFT-LCD

負責人：



經理人：



會計主管：



安可光電股份有限公司

監察人查核報告書

本公司董事會造送之一〇四年度財務報表(含合併及個體財務報表),業經安永聯合會計師事務所張志銘會計師及洪茂益會計師查核竣事,認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果及現金流量。連同營業報告書及盈餘分派之議案,經本監察人查核完竣認為尚無不符,爰依照公司法第二一九條之規定報告如上。

此致

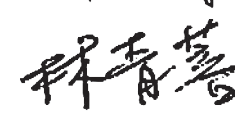
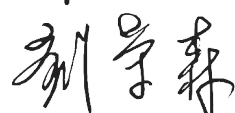
本公司一〇五年股東常會

安可光電股份有限公司

監察人：郭仲乾

劉榮森

林青蓉



中華民國一〇五年三月二十三日

會計師查核報告

安可光電股份有限公司 公鑒：

安可光電股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三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。該等上開合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日該等採用權益法之投資分別為12,588仟元及28,129仟元，分別佔合併資產總額之0%及1%，民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為(15,493)仟元及(32,786)仟元，分別佔合併稅前淨利之(60)%及54%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額分別為(48)仟元及(407)仟元，分別佔合併其他綜合損益淨額之(3)%及40%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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經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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達安可光電股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三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。

安可光電股份有限公司已編製民國一〇四年及一〇三年度之個體財務報告，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。

安永聯合會計師事務所
 主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
 查核簽證文號：(91)台財證(六)第144183號
 (87)台財證(六)第65315號

張志銘

張志銘



會計師：

洪茂益

洪茂益



中華民國一〇五年三月二十三日

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
1100	流動資產					
1125	現金及約當現金	四及六.1	\$582,716	19	\$632,943	21
1150	備供出售金融資產-流動	四及六.2	9,830	-	10,200	-
1170	應收票據淨額	四及六.5	-	-	184	-
1180	應收帳款淨額	四及六.6	210,194	7	159,727	5
1184	應收帳款淨額-關係人	四、六.6及七	41,777	1	69,738	2
1210	應收租賃淨額-關係人	四、六.7及七	10,962	-	11,487	1
130x	其他應收款-關係人	四及七	83,866	3	4,576	-
1410	存貨	四及六.8	47,803	2	47,229	2
1470	預付款項	七	12,046	-	782	-
1470	其他流動資產		5,896	-	14,307	1
11xx	流動資產合計		1,005,090	32	951,173	32
1523	非流動資產					
1543	備供出售金融資產-非流動	四及六.2	26,411	1	24,640	1
1546	以成本衡量之金融資產-非流動	六.3	29,997	1	29,997	1
1550	無活絡市場之債務工具投資-非流動	四及六.4	1,000	-	1,000	-
1600	採用權益法之投資	四及六.9	138,220	4	95,162	3
1840	不動產、廠房及設備	四、六.10及七	1,759,052	57	1,749,414	58
1900	遞延所得稅資產	四及六.20	2,109	-	2,021	-
1945	其他非流動資產	六.11	5,258	-	7,145	-
15xx	長期應收租賃淨額-關係人 非流動資產合計	四、六.7及七	143,250	5	153,664	5
1xxx	資產總計		2,105,297	68	2,063,043	68
			\$3,110,387	100	\$3,014,216	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：葉垂景



經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱



安可光電股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
2150	流動負債					
2170	應付票據		\$8,731	-	\$27,451	1
2180	應付帳款	七	68,349	2	38,965	1
2200	應付帳款-關係人		-	-	1,008	-
2220	其他應付款		64,607	2	98,989	4
2322	其他應付款項-關係人	七	2,260	-	175	-
2300	一年內到期長期借款	六.12	95,075	3	59,148	2
21xx	其他流動負債		85	-	6,003	-
	流動負債合計		239,107	7	231,739	8
2540	非流動負債					
2570	長期借款	六.12	261,562	9	207,220	7
2600	遞延所得稅負債	四及六.20	395	-	147	-
25xx	其他非流動負債		710	-	2,217	-
2xxx	非流動負債合計		262,667	9	209,584	7
31xx	負債總計		501,774	16	441,323	15
3100	歸屬於母公司業主之權益					
3110	股本					
3200	普通股股本	六.14	705,845	23	705,845	23
3300	資本公積	六.14	1,707,589	55	1,700,056	57
3310	保留盈餘	六.14				
3320	法定盈餘公積		61,848	2	61,848	2
3350	特別盈餘公積		892	-	892	-
	未分配盈餘		128,001	4	101,974	3
3400	保留盈餘合計		190,741	6	164,714	5
3xxx	其他權益		4,438	-	2,278	-
	權益總計		2,608,613	84	2,572,893	85
	負債及權益總計		\$3,110,387	100	\$3,014,216	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：葉垂景



經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱

安可光電股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.15及七	\$727,613	100	\$693,402	100
5000	營業成本	四、六.13.17及七	(651,107)	(89)	(686,988)	(99)
5900	營業毛利		76,506	11	6,414	1
6000	營業費用	四、六.13.16.17及七				
6100	推銷費用		(12,724)	(2)	(16,033)	(2)
6200	管理費用		(38,068)	(5)	(26,310)	(4)
6300	研究發展費用		(23,002)	(3)	(10,210)	(2)
	營業費用合計		(73,794)	(10)	(52,553)	(8)
6900	營業利益(損失)		2,712	1	(46,139)	(7)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四、六.18及七	21,027	3	25,679	4
7020	其他利益及損失	六.18	12,770	1	(1,011)	-
7050	財務成本	六.18	(7,734)	(1)	(4,184)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.9	(2,760)	-	(34,594)	(5)
	營業外收入及支出合計		23,303	3	(14,110)	(2)
7900	稅前淨利(淨損)		26,015	4	(60,249)	(9)
7950	所得稅利益(費用)	六.20	496	-	(3,117)	-
8200	本期淨利(淨損)		26,511	4	(63,366)	(9)
8300	其他綜合損益					
8360	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	六.19	(4,507)	(1)	-	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六.19	1,401	-	3,415	-
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	六.19	4,785	1	(2,400)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		-	-	-	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,679	-	1,015	-
8500	本期綜合損益總額		\$28,190	4	\$(62,351)	(9)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$26,511		\$(63,366)	(9)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$28,190		\$(62,351)	(8)
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘(虧損)	六.21	\$0.38		\$(0.90)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)		\$0.38		\$(0.90)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉垂景

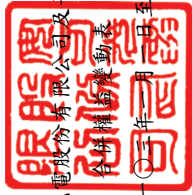


經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱





安可光電股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		總計	權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	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		
民國103年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	31XX	
102年度盈餘指撥及分配	\$705,845	\$1,788,474	\$61,296	\$3,171	\$198,890	\$787	\$476	\$2,758,939	
提列法定盈餘公積			552		(552)			-	
普通股現金股利					(35,292)			(35,292)	
其他資本公積變動		2,400			15			2,415	
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數		(90,818)		(2,279)	2,279			(90,818)	
組織重組之現金做為對價差額					(63,366)			(63,366)	
迴轉首次適用IFRS相關之特別盈餘公積						(208)	1,223	-	
103年1月1日至12月31日淨損							1,699	1,015	
103年1月1日至12月31日其他綜合損益								(63,366)	
民國103年12月31日餘額	705,845	1,700,056	61,848	892	101,974	579	1,679	2,572,893	
其他資本公積變動		7,533			(3)			7,530	
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數					26,511			26,511	
104年1月1日至12月31日淨利					(481)	(4,977)	7,137	1,679	
104年1月1日至12月31日其他綜合損益					\$128,001	\$(4,398)	\$8,836	\$2,608,613	
民國104年12月31日餘額	\$705,845	\$1,707,589	\$61,848	\$892	\$128,001	\$(4,398)	\$8,836	\$2,608,613	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：葉重景



經理人：姜明君



經理人：黃卓凱

項 目	一〇四年度		一〇三年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨利(損)	\$26,015		\$(60,249)	
調整項目：				
收益費損項目：				
折舊費用	148,013		144,086	
攤銷費用及其他費用	6,179		12,082	
利息費用	7,734		4,184	
股利收入	(3,325)		(2,624)	
利息收入	(2,832)		(1,675)	
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	2,760		34,594	
處分不動產、廠房及設備利益	(1,200)		(57)	
處分投資利益	(2,751)		(92)	
與營業活動相關之資產/負債變動數：				
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	-		92	
應收票據減少(增加)	184		(96)	
應收帳款增加	(50,467)		(8,710)	
應收帳款-關係人減少	27,961		22,023	
其他應收關係人款減少	1,710		8,053	
存貨(增加)減少	(574)		31,039	
預付款項增加	(11,264)		(216)	
其他流動資產減少	4,311		569	
應付票據(減少)增加	(18,720)		14,918	
應付帳款增加(減少)	29,384		(1,457)	
應付帳款-關係人(減少)增加	(1,008)		1,008	
其他應付款減少	(34,327)		(14,298)	
其他應付款-關係人增加(減少)	2,085		(3,608)	
其他流動負債減少	(5,918)		(21,503)	
營運產生之現金流入	123,950		158,063	
收取之利息	1,725		1,656	
支付之利息	(7,789)		(4,188)	
退還(支付)之所得稅	5,522		(9,030)	
營業活動之淨現金流入	123,408		146,501	
投資活動之現金流量：				
其他應收款-關係人增加				(81,000)
應收租賃款-關係人減少				11,280
取得採用權益法之投資				(49,601)
處分不動產、廠房及設備				18,849
取得不動產、廠房及設備價款				(155,081)
處分不動產、廠房及設備增加				1,500
其他非流動資產增加				(10,106)
收取之股利				3,325
其他投資活動-組織重整之現金作為對價差額				-
投資活動之淨現金流出				(260,834)
籌資活動之現金流量：				
短期借款增加				265,000
償還短期借款				(265,000)
長期借款增加				163,000
償還長期借款				(72,731)
其他非流動負債減少				(1,507)
發放現金股利				-
籌資活動之淨現金流入				88,762
匯率變動對現金及約當現金之影響				(1,563)
本期現金及約當現金減少數				(50,227)
期初現金及約當現金餘額				632,943
期末現金及約當現金餘額				\$582,716

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉垂景

經理人：姜明君

會計主管：黃卓凱



會計師查核報告

安可光電股份有限公司 公鑒：

安可光電股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一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。上開個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之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，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日該等採用權益法之投資分別為 12,588 仟元及 28,129 仟元，分別佔資產總額之 0% 及 1%，民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為 (15,493) 仟元及 (32,786) 仟元，分別佔稅前淨利之 (60)% 及 54%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額分別為 (48) 仟元及 (407) 仟元，分別佔其他綜合損益淨額之 (3)% 及 40%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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，足以允當表達安可光電股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效與個體現金流量。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(91)台財證(六)第 144183 號
(87)台財證(六)第 65315 號

張志銘

張志銘



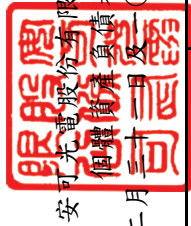
會計師：

洪茂益

洪茂益



中華民國一〇五年三月二十三日



安可能源股份有限公司
個體財務報表

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$544,637	18	\$632,943	21
1125	備供出售金融資產-流動	四及六.2	9,830	-	10,200	-
1150	應收票據淨額	四及六.5	-	-	184	-
1170	應收帳款淨額	四及六.6	201,375	7	159,727	5
1180	應收帳款淨額-關係人	四、六.6及七	42,223	1	69,738	2
1184	應收租賃淨額-關係人	四、六.7及七	10,962	-	11,487	1
1210	其他應收款-關係人	四及七	83,866	3	4,576	-
130x	存貨	四及六.8	46,643	2	47,229	2
1410	預付款項	七	10,788	-	782	-
1470	其他流動資產		5,896	-	14,307	1
11xx	流動資產合計		956,220	31	951,173	32
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產-非流動	四及六.2	26,411	1	24,640	1
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	六.3	29,997	1	29,997	1
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動	四及六.4	1,000	-	1,000	-
1550	採用權益法之投資	四及六.9	333,680	11	95,162	3
1600	不動產、廠房及設備	四、六.10及七	1,609,209	52	1,749,414	58
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	2,109	-	2,021	-
1900	其他非流動資產	六.11	3,907	-	7,145	-
1945	長期應收租賃款淨額-關係人	四、六.7及七	143,250	4	153,664	5
15xx	非流動資產合計		2,149,563	69	2,063,043	68
1xxx	資產總計		\$3,105,783	100	\$3,014,216	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：葉崇景



經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱



安可光電股份有限公司
個體資產負債表(續)

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2150	應付票據		\$8,731	1	\$27,451	1
2170	應付帳款		68,349	2	38,965	1
2180	應付帳款-關係人	七	-	-	1,008	-
2200	其他應付款		61,280	2	98,989	4
2220	其他應付款項-關係人	七	991	-	175	-
2322	一年內到期長期借款	六.12	95,075	3	59,148	2
2300	其他流動負債		77	-	6,003	-
21xx	流動負債合計		234,503	8	231,739	8
	非流動負債					
2540	長期借款	六.12	261,562	8	207,220	7
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	395	-	147	-
2600	其他非流動負債		710	-	2,217	-
25xx	非流動負債合計		262,667	8	209,584	7
2xxx	負債總計		497,170	16	441,323	15
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六.14	705,845	23	705,845	23
3200	資本公積	六.14	1,707,589	55	1,700,056	57
3300	保留盈餘	六.14				
3310	法定盈餘公積		61,848	2	61,848	2
3320	特別盈餘公積		892	-	892	-
3350	未分配盈餘		128,001	4	101,974	3
	保留盈餘合計		190,741	6	164,714	5
3400	其他權益		4,438	-	2,278	-
3xxx	權益總計		2,608,613	84	2,572,893	85
	負債及權益總計		\$3,105,783	100	\$3,014,216	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：葉垂景



經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱



安可光電股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日起至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.15及七	\$719,169	100	\$693,402	100
5000	營業成本	四、六.13.17及七	(638,733)	(89)	(686,988)	(99)
5900	營業毛利		80,436	11	6,414	1
5910	未實現銷貨損(益)		(7)	-	-	-
5950	營業毛利淨額		80,429	11	6,414	1
6000	營業費用	四、六.13.16.17及七				
6100	推銷費用		(12,637)	(2)	(16,033)	(2)
6200	管理費用		(35,421)	(5)	(26,310)	(4)
6300	研究發展費用		(23,003)	(3)	(10,210)	(2)
	營業費用合計		(71,061)	(10)	(52,553)	(8)
6900	營業利益(損失)		9,368	1	(46,139)	(7)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四、六.18及七	21,003	3	25,679	4
7020	其他利益及損失	六.18	13,240	2	(1,011)	-
7050	財務成本	六.18	(7,734)	(1)	(4,184)	(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	四及六.9	(9,862)	(1)	(34,594)	(5)
	營業外收入及支出合計		16,647	3	(14,110)	(2)
7900	稅前淨利(淨損)		26,015	4	(60,249)	(9)
7950	所得稅利益(費用)	六.20	496	-	(3,117)	-
8200	本期淨利(淨損)		26,511	4	(63,366)	(9)
8300	其他綜合損益					
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六.19	1,401	-	3,415	-
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	六.19	278	-	(2,400)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		-	-	-	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,679	-	1,015	-
8500	本期綜合損益總額		\$28,190	4	\$(62,351)	(9)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$26,511		\$(63,366)	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$28,190		\$(62,351)	
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘(虧損)	六.21	\$0.38		\$(0.90)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)		\$0.38		\$(0.90)	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉垂景



經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱





安可光電股份有限公司

合併財務變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘		未分配盈餘	其他權益項目		總計	權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積		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		
民國103年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	31XX	3XXX
102年度盈餘指撥及分配	\$705,845	\$1,788,474	\$61,296	\$3,171	\$198,890	\$787	\$476	\$2,758,939	\$2,758,939
提列法定盈餘公積			552		(552)			-	-
普通股現金股利					(35,292)			(35,292)	(35,292)
其他資本公積變動					15			2,415	2,415
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數		2,400						(90,818)	(90,818)
組織重組之現金做為對價差額		(90,818)							
迴轉首次適用IFRSs相關之特別盈餘公積				(2,279)	2,279			-	-
103年1月1日至12月31日淨損					(63,366)	(208)	1,223	(63,366)	(63,366)
103年1月1日至12月31日其他綜合損益							1,699	1,015	1,015
民國103年12月31日餘額	705,845	1,700,056	61,848	892	101,974	579	1,699	2,572,893	2,572,893
其他資本公積變動								7,530	7,530
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數		7,533			(3)			26,511	26,511
104年1月1日至12月31日淨利					26,511	(4,977)	7,137	1,679	1,679
104年1月1日至12月31日其他綜合損益					(481)	\$(-4,398)	\$8,836	\$2,608,613	\$2,608,613
民國104年12月31日餘額	\$705,845	\$1,707,589	\$61,848	\$892	\$128,001				

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：葉重景



經理人：姜明君



經理人：黃卓凱



安可光電股份有限公司

個體財務報表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

項 目	一〇四年度		一〇三年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨利(損)	\$26,015		\$(60,249)	1,656
調整項目：				(4,188)
收益費損項目：				(9,030)
折舊費用及其他費用	147,254		144,086	146,501
攤銷費用	6,179		12,082	
利息費用	7,734		4,184	
股利收入	(3,325)		(2,624)	
利息收入	(2,808)		(1,675)	
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	9,862		34,594	
處分不動產、廠房及設備利益	(1,200)		(57)	
處分投資利益	(2,751)		(92)	
聯屬公司間未實現利益	7		-	
與營業活動相關之資產/負債變動數：				
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	-		92	
應收票據減少(增加)	184		(96)	
應收帳款增加	(41,648)		(8,710)	
應收帳款-關係人減少	27,515		22,023	
其他應收關係人款減少	1,710		8,053	
存貨減少	586		31,039	
預付款項增加	(10,006)		(216)	
其他流動資產減少	4,311		569	
應付票據(減少)增加	(18,720)		14,918	
應付帳款增加(減少)	29,384		(1,457)	
應付帳款-關係人(減少)增加	(1,008)		1,008	
其他應付款減少	(37,654)		(14,298)	
其他應付關係人增加(減少)	816		(3,608)	
其他流動負債減少	(5,926)		(21,503)	
營運產生之現金流入	136,511		158,063	
投資活動之淨現金流出				
收取之利息				1,701
支付之利息				(7,789)
退還(支付)之所得稅				5,522
營業活動之淨現金流入			135,945	146,501
投資活動之現金流量：				
其他應收款-關係人增加				(81,000)
應收租賃款減少				11,280
取得採用權益法之投資				(257,189)
處分不動產、廠房及設備				18,849
取得不動產、廠房及設備				(122,161)
處分不動產、廠房及設備				111,030
其他非流動資產減少(增加)				2,853
收取之股利				3,325
其他投資活動-組織重整之現金作為對價差額				-
投資活動之淨現金流出			(313,013)	(416,647)
籌資活動之現金流量：				
短期借款增加				265,000
償還短期借款				(265,000)
長期借款增加				163,000
償還長期借款				(72,731)
其他非流動負債減少				(1,507)
發放現金股利				-
籌資活動之淨現金流入			88,762	(35,292)
本期現金及約當現金減少數				46,801
期初現金及約當現金餘額				(88,306)
期末現金及約當現金餘額				632,943
期末現金及約當現金餘額				\$544,637

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：葉垂景



經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱


 安可光電股份有限公司
 一〇四年度盈餘分派表

項目	金額 (新台幣元)
期初餘額	99,678,255
加：104 年度稅後淨利	26,510,866
減：提撥 10%法定盈餘公積	(2,651,087)
加：因權益法投資調整數	1,811,761
本年可供分配盈餘總額	125,349,795
分配項目	
股東股利-現金(每股 0.3 元)	(21,175,354)
期末未分配盈餘	104,174,441

註：上開股東股利之分派擬優先自 104 年度淨利分派之。

負責人：



經理人：



會計主管：

