

Global Lighting Technologies Inc.  
茂林光電科技(開曼)股份有限公司

一〇七年股東常會議事錄

時間：民國一〇七年六月二十二日（星期五）上午九時正

地點：桃園市平鎮區延平路一段 168 號（救國團桃園市南區青少年活動中心四樓會議室）

出席：出席及委託出席所代表股份總數共計 77,136,685 股（其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為 30,006,213 股），佔本公司已發行總股數 130,937,091 之 58.91%。

主席：李滿祥

司儀：廖佩均 紀錄：翁彰隆

列席：董事張子鑫、董事易民忠、獨立董事張佳瑜、獨立董事簡奉任、總經理王清霖、  
財務主管莊美真、律師葉日青、會計師曾瑞燕、會計師張庭銘

一、主席宣佈開會：出席股份總數已足法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

（一）一〇六年度營業報告。（詳附件）

（二）一〇六年度審計委員會查核報告。（詳附件）

（三）一〇六年度董事及員工酬勞分配情形報告。（詳附件）

四、承認事項：

第一案

案由：一〇六年度營業報告書及財務報表案，提請承認。（董事會提）

說明：（一）本公司一〇六年度合併財務報表，業經致遠聯合會計師事務所曾瑞燕及呂瑞文會計師查核竣事，連同營業報告書送請審計委員會查核完竣，並出具審計委員會查核報告在案。

（二）營業報告書、會計師查核報告及前述財務報表請參閱附件。

Global Lighting Technologies Inc.  
茂林光電科技(開曼)股份有限公司

決議：表決時出席股東表決權數 77,136,685 權：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 76,620,605 權 (含電子投票 29,490,133 權)	99.33
反對權數 166,050 權 (含電子投票 166,050 權)	0.22
棄權權數 350,030 權 (含電子投票 350,030 權)	0.45

本案照案表決通過。

第二案

案由：一〇六年度盈餘分派案，提請承認。(董事會提)

- 說明：(一) 本公司一〇六年度稅後淨利為新台幣 271,482,699 元，一〇五年度期末未分配盈餘為新台幣 2,209,470,460 元，確定福利計劃之再衡量數新臺幣 765,944 元、註銷庫藏股沖減未分配盈餘新台幣 59,814,083 元，並依法令規定提撥特別公積新台幣 67,392,221 元，合計可供分配之盈餘為 2,352,980,911 元，每股擬發放新臺幣 1.0 元之現金股利，共計發放新臺幣 130,937,091 元，暫以美金兌換新臺幣匯率 1：29.105，折合美金 4,498,783 元。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。
- (二) 以上盈餘分派之正確美金金額，依規定將以股東常會前一營業日之臺灣銀行買入及賣出美金即期外匯收盤價之平均數計算為準。
- (三) 本次盈餘分派於配息基準日前，如因本公司有買回庫藏股、員工認股權行使或其他原因影響發行在外流通股份數量，致使股東配息比率發生變動而須修正時，提請股東會授權董事長全權處理。
- (四) 股東現金股利分配案俟股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日與發放事宜。
- (五) 一〇六年度盈餘分派表，請參閱附件。

Global Lighting Technologies Inc.  
茂林光電科技(開曼)股份有限公司

決議：表決時出席股東表決權數 77,136,685 權：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 76,770,605 權 (含電子投票 29,640,133 權)	99.53
反對權數 16,050 權 (含電子投票 16,050 權)	0.02
棄權權數 350,030 權 (含電子投票 350,030 權)	0.45

本案照案表決通過。

五、討論事項：

第一案

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案，提請討論。(董事會提)

說明：為配合實際執行之需要，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文，修訂前後條文對照表請參閱附件。

決議：表決時出席股東表決權數 77,136,685 權：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 76,772,605 權 (含電子投票 29,642,133 權)	99.53
反對權數 17,050 權 (含電子投票 17,050 權)	0.02
棄權權數 347,030 權 (含電子投票 347,030 權)	0.45

本案照案表決通過。

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：同日上午九時二十五分，主席宣布散會。

## 參、附件

### 一、一〇六年度營業報告書

茂林光電 106 年度總營收 58.72 億元，較 105 年度減少 3.18%。

其中 IT 產品營收佔比 12.2%，較 105 年度減少 63.0%，因美系客戶新產品降低傳統導光式發光鍵盤的需求所致。

TV 用導光板營收佔比 42.4%，較 105 年度成長 51.1%，因銅鑼新廠第一期五條自動化生產線陸續設置完成，提高大尺寸導光板產能，出貨量增加致使營收大幅度成長。

小尺寸與穿戴產品營收佔比 29.5%，較 105 年度成長 38.6%，因穿戴產品更多變化，市場需求增加，擴增的產能提高出貨量。

#### (一) 財務表現：

106 年度合併營收為新台幣 58.72 億餘元，平均毛利率為 16.79%；稅後淨利為新台幣 2.71 億餘元，稅後盈餘為每股新台幣 2.07 元。

#### (二) 研發概況：

1. 更薄化的大尺寸電視用導光板研發：在既有的全自動化智能生產的基礎上，持續研發更薄化、更有效率、更穩定的製程技術，提供客戶更優質的導光板，以維持茂林的市場領先地位。
2. 大尺寸微結構導光板：持續進行入光微結構的製程改良，以降低 LED 使用數量，不僅達到節能的效果，更有助於客戶提升產品競爭力。
3. 中小尺寸導光板：在超薄楔形雙面微結構的導光板，持續提升製程技術，並將此技術應用在更多有薄型化需求的新產品。

#### (三) 107 年度營業計劃概要：

銅鑼廠第二期五條自動化生產線，預計在 107 年內陸續設置完成，將可迅速提升大尺寸電視薄型化導光板的產能，以滿足日系、韓系客戶增加的需求，營收比重與市場佔有率都將同步成長。

新一代超薄楔形雙面微結構的製程技術已趨成熟，即將完成設備投產準備，可應用在多項 IT 與小尺寸產品，滿足客戶產品薄型化的需求，將對營收做出新的貢獻。

延續一貫的研究發展動能，在光學與製程技術上維持領先，開發更具競爭力的產品，成為客戶不可或缺的合作夥伴。

#### (四) 未來展望：

107 年繼續針對 LED 電視更大、更薄、更高解析度的趨勢，全力投入開發，並更優化自動化智能產線，以期大幅提高產能及市場佔有率。

加上超薄楔形雙面微結構導光板的新產品、新產能，整體導光板業績將會持續的成長。新技術的應用將可拉大與競爭對手的差距，以確立在業界的領先地位。

#### (五) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

持續關注產業競爭、技術發展、及總體經濟環境等因素影響，公司將積極面對挑戰，致力維持公司穩定成長。

董事長：李滿祥



經理人：王清霖



會計主管：莊美真



## 二、一〇六年度審計委員會查核報告

### 茂林光電科技(開曼)股份有限公司 審計委員會查核報告

本公司董事會造送本公司一〇六年度合併財務報表，業經致遠聯合會計師事務所曾瑞燕及呂瑞文會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書，本審計委員會負有監督本集團財務報導流程之責任。

簽證會計師與本審計委員會已溝通下列事項：

1. 簽證會計師所規劃查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。
2. 簽證會計師向本審計委員會提供會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員，已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。
3. 簽證會計師應從與治理單位溝通之事項中，決定對本公司年度合併財務報告查核之關鍵查核事項，其中有關收入認列及存貨評價，經簽證會計師決定為須於查核報告中溝通之關鍵查核事項。

本審計委員會對於前述財務報表連同營業報告書等議案，經審查認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定繕具報告。敬請 鑒察。

此 致

茂林光電科技(開曼)股份有限公司一〇七年股東常會

茂林光電科技(開曼)股份有限公司

審計委員會召集人：張佳瑜



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 三 十 日

茂林光電科技(開曼)股份有限公司  
審計委員會查核報告

茲准

本公司董事會造送本公司一〇六年度盈餘分派之議案，經審查認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條規定繕具報告。敬請 鑒察。

此 致

茂林光電科技(開曼)股份有限公司一〇七年股東常會

茂林光電科技(開曼)股份有限公司

審計委員會召集人：張佳瑜



中 華 民 國      一〇七      年      五      月      四      日

### 三、會計師查核報告及一〇六年度財務報表



■ 台北市 11494 內湖區港城路  
185 號 9 樓  
9F, No.185, Gangjian Rd.,  
Taipei, Taiwan 11494, R.O.C.

■ TEL: +886 2 8751 6006  
FAX: +886 2 8751 6009  
www.diwan.com.tw



## 會計師查核報告

Global Lighting Technologies Inc. 公鑒：

### 查核意見

Global Lighting Technologies Inc.及其子公司(以下簡稱茂林集團)民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表,暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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、合併現金流量表,以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總),業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見,上開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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製,足以允當表達茂林集團民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況,暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範,與茂林集團保持超然獨立,並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據,以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷,對茂林集團民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應,本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師決定下列事項為關鍵查核事項：

#### 一、收入認列

收入認列之會計政策請參閱合併財務報告附註四.20;營業收入明細請參閱合併財務報告附註六.22。

茂林集團之營業收入主要來自於導光板應用產品及塑膠射出產品之產銷,及為代理人所賺得之佣金收入,其收入認列之時點係依個別商品銷售或勞務提供之交易條件認列。因收入認列截止時點及合理估計銷貨退回及折讓之負債準備均為收入認列之重要事項,且對茂林集團之財務績效產生影響,故本會計師將收入認列列為關鍵查核事項。

<續下頁>

<承上頁>

本會計師執行之相關查核程序包括瞭解茂林集團銷售流程，並測試與收入認列有關之內部控制、審視重大銷售合約之交易條件、執行收入截止測試、查明銷貨退回及折讓是否業已適當入帳、查明銷貨退回及折讓之負債準備估計是否業已進行衡量及執行分析性程序。

## 二、存貨評價

存貨評價之會計政策請參閱合併財務報告附註四.11；重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源請參閱合併財務報告附註五.2(2)；存貨明細請參閱合併財務報告附註六.4。

茂林集團主要係製造及銷售導光板及塑膠零組件，其產銷政策係間接受到終端產品消費者需求改變之影響。當存貨發生毀損、全部或部分過時或售價下跌時，該存貨成本可能無法回收。當至完工尚需投入之估計成本及銷售所需估計成本上升時，存貨成本可能亦無法回收。存貨之使用及價值主繫於管理階層之存貨管理政策，及對產品未來銷售之預測，惟預測具有不確定性，故本會計師將存貨評價列為關鍵查核事項。

本會計師執行之相關查核程序包括審視評估茂林集團決定存貨淨變現價值之政策是否能合理反映對存貨未來銷售之預測、以往歷史經驗及其他特定情況，並分析及測試存貨之庫齡，以辨認出特定呆滯存貨是否已依據以往歷史經驗合理提列存貨跌價及呆滯損失，以及評估期後事項對期末狀況之證實範圍內，與該期後事項直接相關之價格或成本之波動對存貨淨變現價值估計之影響程度。

## 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估茂林集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算茂林集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

茂林集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

<續下頁>

<承上頁>

#### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對茂林集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使茂林集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致茂林集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

<續下頁>

<承上頁>

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對茂林集團民國一〇六年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

致遠聯合會計師事務所  
金融監督管理委員會核准簽證文號：  
金管證審字第 0990071790 號  
金管證審字第 1000047855 號

曾瑞燕

曾瑞燕 

會計師：

呂瑞文

呂瑞文 

中華民國一〇七年三月三十日

Global Lighting Technologies Inc. 及子公司  
合併資產負債表  
民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日  
(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產		附 註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日		負債及權益		附 註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%	代碼	會計項目		金額	%	金額	%
11xx	流動資產					21xx	流動負債						
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$ 2,464,897	28	\$ 2,751,205	30	2100	短期借款	六.10及八	\$ 329,279	4	\$ 562,489	6
1150	應收票據淨額	四、五及六.2	18,527	-	56,235	1	2170	應付帳款		961,033	11	966,994	11
1170	應收帳款淨額	四、五及六.3	1,485,656	17	1,505,749	17	2180	應付帳款-關係人	七	76,908	1	105,705	1
1180	應收帳款-關係人淨額	五及七	336,348	4	221,997	2	2200	其他應付款		352,422	4	429,351	5
1200	其他應收款	四、五及六.3	24,750	-	42,248	-	2220	其他應付款-關係人	七	6,085	-	6,971	-
130x	存貨	四、五及六.4	643,532	7	563,807	6	2230	本期所得稅負債	四、五及六.27	17,136	-	53,022	1
1410	預付款項		140,073	2	121,948	1	2250	負債準備-流動	四、五及六.12	17,881	-	17,242	-
1476	其他金融資產-流動	四、六.5及八	81,689	1	348,675	4	2322	一年內到期長期借款	六.11及八	85,000	1	-	-
1470	其他流動資產		3,063	-	1,894	-	2300	其他流動負債		12,740	-	16,982	-
	流動資產合計		5,198,535	59	5,613,758	61		流動負債合計		1,858,484	21	2,158,756	24
								非流動負債					
							25xx	長期借款	六.11及八	794,996	9	535,045	6
15xx	非流動資產						2551	員工福利負債準備-非流動	四、五及六.13	7,226	-	4,684	-
1550	採用權益法之投資	四及六.6	165,759	2	221,606	2	2570	遞延所得稅負債	四、五及六.27	406	-	2,026	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及八	3,299,755	38	3,100,972	34	2630	長期遞延收入	四及六.14	82,669	1	87,308	1
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.27	30,056	-	38,597	1		非流動負債合計		885,297	10	629,063	7
1980	其他金融資產-非流動	四、六.5及八	16,130	-	12,045	-	2xxx	負債總計		2,743,781	31	2,787,819	31
1985	長期預付租金	四及六.8	50,163	1	52,594	1							
1915	預付設備款	四及六.7	19,726	-	95,852	1	31xx	歸屬於母公司業主之權益					
1920	存出保證金		4,539	-	6,200	-	3100	股本					
1975	淨確定福利資產-非流動	四、五及六.13	2,386	-	2,616	-	3110	普通股股本	六.15	1,309,371	15	1,409,371	15
1990	其他非流動資產	四及六.9	2,893	-	10,013	-	3200	資本公積	六.16	2,383,809	27	2,554,506	28
	非流動資產合計		3,591,407	41	3,540,495	39	3300	保留盈餘					
							3350	未分配盈餘	四及六.18	2,420,373	28	2,602,282	29
							3400	其他權益					
							3411	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	四及六.20	(67,392)	(1)	130,787	1
							3500	庫藏股票	四及六.19	-	-	(330,512)	(4)
								歸屬於母公司業主之權益		6,046,161	69	6,366,434	69
							36xx	非控制權益		-	-	-	-
							3xxx	權益總計		6,046,161	69	6,366,434	69
1xxx	資產總計		\$ 8,789,942	100	\$ 9,154,253	100		負債及權益總計		\$ 8,789,942	100	\$ 9,154,253	100

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：李滿祥



經理人：王清霖



會計主管：莊美真



Global Lighting Technologies Inc. 子公司  
 合併綜合損益表  
 民國一〇五年一月一日至十二月三十一日  
 及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日  
 (金額除每股盈餘以外，均以新台幣元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇六年度		一〇五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四及六.22	\$ 5,872,403	100	\$ 6,065,058	100
5000	營業成本	六.4及六.23	(4,886,149)	(83)	(4,443,213)	(73)
5900	營業毛利		986,254	17	1,621,845	27
6000	營業費用	四、六.13、六.23及六.24				
6100	推銷費用		(209,407)	(4)	(208,844)	(4)
6200	管理費用		(284,262)	(5)	(368,092)	(6)
6300	研究發展費用		(193,950)	(3)	(191,915)	(3)
	營業費用合計		(687,619)	(12)	(768,851)	(13)
6900	營業利益		298,635	5	852,994	14
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四及六.25	25,477	-	37,106	-
7020	其他利益及損失	四及六.25	2,131	-	6,734	-
7050	財務成本	四及六.25	(11,087)	-	(9,623)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	四及六.6	8,990	-	10,545	-
7230	外幣兌換損失	四及十二.2	(31,462)	-	(24,494)	-
	營業外收入及支出合計		(5,951)	-	20,268	-
7900	繼續營業單位稅前淨利		292,684	5	873,262	14
7950	所得稅費用	四、五及六.27	(21,201)	-	(83,206)	(1)
8200	本期淨利		271,483	5	790,056	13
8300	其他綜合損益	四、六.13及六.26				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(922)	-	(1,022)	-
8341	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(495,088)	(9)	(107,678)	(2)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		156	-	174	-
	合計		(495,854)	(9)	(108,526)	(2)
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		296,909	5	(124,466)	(2)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		-	-	-	-
	合計		296,909	5	(124,466)	(2)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(198,945)	(4)	(232,992)	(4)
8500	本期綜合損益總額		\$ 72,538	1	\$ 557,064	9
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 271,483	5	\$ 790,056	13
8620	非控制權益		-	-	-	-
	本期淨利		\$ 271,483	5	\$ 790,056	13
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 72,538	1	\$ 557,064	9
8720	非控制權益		-	-	-	-
	本期綜合損益總額		\$ 72,538	1	\$ 557,064	9
	每股盈餘(元)	四及六.28				
9750	基本每股盈餘(稅後)		\$ 2.07		\$ 6.05	
9850	稀釋每股盈餘(稅後)		\$ 2.07		\$ 6.00	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：李滿祥



經理人：王清霖



會計主管：蘇美真



Global Lighting Technologies, Inc. 及子公司

合併權益變動表

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

歸屬於母公司業主之權益

項 目	歸屬於母公司業主之權益						非控制權益	權益總額
	股 本	資本公積	保留盈餘	其他權益項目	庫藏股票	總 計		
	普通股		未分配盈餘	國外營運機構財務 報表換算之兌換差額				
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 1,396,801	\$ 2,535,223	\$ 2,271,354	\$ 362,931	\$ (330,512)	\$ 6,235,797	\$ -	\$ 6,235,797
民國一〇四年度盈餘分配：								
股東現金股利	-	-	(458,280)	-	-	(458,280)	-	(458,280)
股份基礎給付交易	12,570	19,283	-	-	-	31,853	-	31,853
民國一〇五年度淨利	-	-	790,056	-	-	790,056	-	790,056
民國一〇五年度其他綜合損益	-	-	(848)	(232,144)	-	(232,992)	-	(232,992)
民國一〇五年度綜合損益總額	-	-	789,208	(232,144)	-	557,064	-	557,064
民國一〇五年十二月三十一日餘額	1,409,371	2,554,506	2,602,282	130,787	(330,512)	6,366,434	-	6,366,434
民國一〇五年度盈餘分配：								
股東現金股利	-	-	(392,812)	-	-	(392,812)	-	(392,812)
註銷庫藏股	(100,000)	(170,698)	(59,814)	-	330,512	-	-	-
股東放棄現金股利	-	1	-	-	-	1	-	1
民國一〇六年度淨利	-	-	271,483	-	-	271,483	-	271,483
民國一〇六年度其他綜合損益	-	-	(766)	(198,179)	-	(198,945)	-	(198,945)
民國一〇六年度綜合損益總額	-	-	270,717	(198,179)	-	72,538	-	72,538
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 1,309,371	\$ 2,383,809	\$ 2,420,373	\$ (67,392)	\$ -	\$ 6,046,161	\$ -	\$ 6,046,161

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：李滿祥



經理人：王清霖



會計主管：莊美真



Global Lighting Technologies Inc. 光通公司

合併財務報告

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日  
及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)



項 目	一〇六年度	一〇五年度
營業活動之現金流量：		
繼續營業單位稅前淨利	\$ 292,684	\$ 873,262
調整項目：		
收益費損項目		
呆帳費用(迴轉)提列數	(1,131)	2,028
折舊費用	334,834	325,159
攤銷費用	709	503
長期預付租金轉列費用	1,347	1,453
利息收入	(12,830)	(18,568)
利息費用	11,087	9,623
未實現外幣兌換損失	12,862	28,865
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(8,990)	(10,545)
處分不動產、廠房及設備利益	(3,444)	(6,735)
政府補助收入	(2,833)	(4,869)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據	37,708	5,707
應收帳款	8,551	470,375
應收帳款-關係人	(114,351)	(71,547)
其他應收款	107	3,020
存貨	(79,725)	34,808
預付款項	(18,129)	(459)
其他流動資產	(1,169)	(832)
淨確定福利資產-非流動	(693)	(744)
應付帳款	(3,336)	(343,863)
應付帳款-關係人	(28,797)	(10,457)
其他應付款	(27,148)	52,997
其他應付款-關係人	(886)	(15,243)
其他流動負債	(4,242)	(15,142)
負債準備-流動	989	(3,127)
員工福利負債準備-非流動	2,541	933
營運產生之現金流入	395,715	1,306,602
支付之利息	(10,643)	(9,784)
支付之所得稅	(50,009)	(78,010)
收取之利息	13,946	16,649
營業活動之淨現金流入	349,009	1,235,457
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備(含預付設備款)	(532,964)	(913,082)
處分不動產、廠房及設備	29,290	49,108
其他金融資產-流動減少	266,986	126,504
其他金融資產-非流動增加	(4,085)	(398)
存出保證金減少	1,661	5,093
其他非流動資產增加	(1,717)	-
收取之股利	8,974	10,198
採用權益法之被投資公司減資退回股款	55,860	-
投資活動之淨現金流出	(175,995)	(722,577)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	332,267	896,578
償還短期借款	(533,727)	(721,716)
舉借長期借款	344,959	-
員工執行認股權	-	31,853
發放現金股利	(392,812)	(458,280)
籌資活動之淨現金流出	(249,313)	(251,563)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(210,009)	(150,992)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(286,308)	110,323
期初現金及約當現金餘額	2,751,205	2,640,882
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,464,897	\$ 2,751,205

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：李滿祥



經理人：王清霖



會計主管：莊美真



四、一〇六年度盈餘分派表

茂林光電科技(開曼)股份有限公司  
106 年度 盈餘分派表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$2,209,470,460
加： 本期稅後淨利	271,482,699
本期確定福利計劃之再衡量數	(765,944)
減： 註銷庫藏股	59,814,083
提列特別公積	67,392,221
累計可供分配盈餘	<u>2,352,980,911</u>
分派項目	
股東現金股利	(130,937,091)
期末未分配盈餘	<u><u>\$2,222,043,820</u></u>

董事長：李滿祥



經理人：王清霖



會計主管：莊美真



五、「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表

茂林光電科技(開曼)股份有限公司  
「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表

條號	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
4.1.5	<p><u>本公司資金貸與非關聯企業利率應以不低於主要往來銀行之當期短期借款利率計收利息，若有營業稅則應另計。</u></p> <p><u>但本公司與直接及間接持有表決權百分之百之子公司間，或直接及間接持有表決權百分之百之國外公司間從事資金貸與，得不予設算利息或適用當地法令之規定。</u></p>	<p><u>本公司以自有資金貸與關聯企業，應以不高於主要往來銀行之當期短期借款利率向關聯企業計收利息，若有營業稅另計。本公司以金融機構借入資金轉貸與關聯企業，應以不低於本公司向金融機構融資借款利率並加計營業稅向關聯企業計收利息。利息可按月或於到期時一次計收。</u></p> <p><u>本公司資金貸與非關聯企業，應以不低於本公司資金成本且不低於主要往來銀行之當期短期借款利率計收利息，若有營業稅則應另計。</u></p>	依實際執行情形修訂