麗臺科技股份有限公司一〇二年股東常會議事錄

時　　間：民國一〇二年六月二十一日（星期五）上午九點整

地　　點：新北市中和區中正路 726 號地下 2 樓會議室（遠東世紀廣場 A 棟 B2）

出　　席：出席股東及委託代理人所代表之股份 66,399,325 股，佔本公司已發行股份總數 107,174,602 股之 61.95%。

列　　席：監察人 梁啟泰
安侯建業聯合會計師事務所曾雅婷經理

主　　席：盧 崑 山　　記　　錄：陳 立 勳

宣 佈 開 會：大會報告出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

主席致詞：（略）

一、報告事項：
1. 一〇一年度營業報告書（詳附件）敬請　洽悉。
2. 監察人一〇一年度查核報告書（詳附件）敬請　洽悉。
3. 採用國際財務報導準則對保留盈餘之調整及提列特別盈餘公積數額報告（詳附件）敬請洽悉。

二、承認事項：
1. 案　由：本公司一〇一年度財務報表及營業報告書，提請　承認。（董事會 提）
說　明：(1) 本公司一〇一年度財務報表暨合併財務報表(資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表)業經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證完竣，連同營業報告書及虧損撥補案，並經監察人等查核認為相符。
(2) 一〇一年度營業報告書、會計師查核報告及上述各項財務報表(詳附件)。
(3) 提請承認。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

2. 案　由：本公司一〇一年度虧損撥補案，提請　承認。（董事會 提）
說　明：本公司一〇一年度虧損撥補表，擬議如下：

麗臺科技股份有限公司

民國一〇一年度

單位:新台幣元

項　目	金　額	
	小計	合計
期初累積虧損	(118,124,884)	
加：一〇一年度稅後淨損	(123,654,414)	
期末待彌補虧損		(241,779,298)
附註： 1. 配發董事監察人酬勞 0 元 2. 配發員工紅利 0 元		

董事長：盧崑山　　經理人：盧崑山　　會計主管：張甄珍

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

三、討論事項：

1. 案　由：修訂「背書保證作業程序」案，提請　公決。（董事會 提）
說　明：配合法令修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，本公司「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表請參閱附件。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

2. 案　由：修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請　公決。（董事會 提）
說　明：配合法令修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文，本公司「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表請參閱附件。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

五、散　會：同日上午九時十三分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

（附件）

一〇一年度營業報告書

1. 營業結果

101 年度全年營收計新台幣 22.17 億元，較 100 年度 24.32 億元減少了 8.8%，存貨因採較嚴格方式提列跌價損失，整體毛利率下跌至 9%。營業費用在公司開源節流下，較 100 年度降低了 4%。因營收和毛利無法達成預期，全年度營業內損失 131,609 仟元，加計營業外損失，總計 101 年度稅前虧損 115,113 仟元，稅後虧損 123,654 仟元，每股虧損 1.15 元。

回顧過去一年，本公司穩定維持中高階 3D 繪圖卡市場，加強工作站繪圖卡之銷售，目前在大陸及亞太市場已有穩定成長。虛擬桌面系統零終端（Zero Client）則繼 99 年度崛起後，持續快速成長，並結合工作站繪圖需求，已在資訊安全及雲端管理的應用上形成產業重要趨勢。通訊產品營收及獲利較不如預期，擬轉型發展雲端定位與照護服務，期望在 102 年度能轉虧為盈。

2. 研究開發狀況

麗臺科技自 75 年創立以來，一直以品牌、技術為核心競爭力，產品多元化經營降低公司受單一產品景氣變化的風險。26 年來已建立電腦產品和通訊產品在市場上的知名度；電腦繪圖卡已是全球最老之品牌，本公司積極發展多媒體影音通訊技術，衛星導航系統（GPS）及影像電話等新產品已頗受業界肯定。領先全球推出虛擬桌面系統零終端（Zero Client）產品、及新世代多媒體電話機，未來將陸續推出新型產品，加強系統整合方案，推出遠程資訊安全繪圖工作站(Remote Workstation)、室外/室內定位解決方案及服務，與快速成長的智慧型手機搭配應用，並開發應用軟體，可望為雲端概念和數位通訊產品業務開創新局。

3. 未來發展策略

近年來因環保意識抬頭，企業對於資訊安全的重視，及內部 IT 資源的節約，雲端運算產品將是未來資訊產業的主流。本公司開發的虛擬桌面系統零終端(Zero Client）系列產品，提供了 Full HD 的高清畫面傳輸與資訊安全機制，搭配本公司的工作站繪圖卡，是動漫及 IC 設計產業的最佳選擇；已得到 VMWare 認證通過，100~101 年銷量大幅成長，配合工作站繪圖卡與高效能運算產品的整體解決方案，在雲端運算產業興起的熱潮中，已經成為麗臺主力產品。本公司開發的 AMOR 多媒體電話機在自有 SIP 通訊技術已在台灣、中國及歐美各地電信運營商認證通過，未來將結合研發多年的醫療檢測設備，開發居家照護產品，在老人比例日益增高的趨勢中，開拓新商機。另外，本公司開發已 16 年的衛星定位產品，結合自有 Location Based System 及大幅成長中的智慧型手機，提供了最佳位址定位的解決方案。

4. 102 年度營業計劃、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

102 年度將持續擴展工作站繪圖卡銷售通路，並且專注連結工作站繪圖與雲端運算零終端（Zero Client）的整體解決方案，持續推出新一代效能倍增的零終端（Zero Client），可望在已佔有大陸及亞太 90%工作站繪圖卡市場，擴展雲端運算產品，相信未來 10 年將是主要成長動能。而影像多媒體電話機在市話推向雲端服務與老人居家照護智慧住宅的新趨勢中，將會有終端設備與雲端服務的商機，定位系統與服務的商機已漸成熟，總體毛利率可望逐漸攀升。可望 102 年度在激烈競爭的產業中，開創嶄新的局面。

麗臺科技股份有限公司

董 事 長　盧 崑 山

經 理 人　盧 崑 山

會計主管　張 甄 珍

麗臺科技股份有限公司
監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇一年度財務報表及一〇一年度合併財務報表，業經委託安侯建業聯合會計師事務所羅瑞蘭與區耀軍會計師查核竣事；連同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具承認報告，敬請　鑒察。

此致

本公司一〇二年股東常會

監察人：周　友　義

監察人：梁　啟　泰

中　華　民　國　一　〇　二　年　三　月　十　五　日

採用國際財務報導準則對保留盈餘之調整及提列特別盈餘公積數額報告。

依 101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函規定，本公司首次採用國際財務報導準則(以下簡稱 IFRSs)對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額，報告如下：

一、本公司因採用 IFRSs 編製財務報告致 101 年 1 月 1 日(轉換日)保留盈餘減少 1,278 仟元，資本公積減少 1,288 仟元，合計股東權益淨減少 2,566 仟元；累積至 102 年 1 月 1 日保留盈餘減少 8,907 仟元，資本公積減少 1,288 仟元，合計股東權益淨減少 10,195 仟元。

二、本公司因首次採用 IFRSs 致 102 年 1 月 1 日保留盈餘淨減少，本公司股東權益項下未實現重估增值及累積換算調整數項目未選擇適用 IFRSs 第一號豁免，故免提列特別盈餘公積。

麗臺科技股份有限公司
「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表

原　條　文	修　訂　後　條　文	修訂依據及理由
3. 定義：	3. 定義：	因應公開發行公司之財務報告需採用國際財務報導準則編製而修改。
3.1 母公司及子公司：依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。	3.1 母公司及子公司：依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。	
3.2 短期：指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。	3.2 短期：指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。	
3.3 淨值：指公司資金貸與他人時，公司資產總額減去負債總額之數額。	3.3 淨值：係指證券發行人財 務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。	採用國際財務報導準則編製而修改
3.4 最近期財務報表淨值：係指公司最近期經會計師查核或核閱之財務報表，其資產總額減去負債總額之餘額	刪除	條號變更
3.5 業務往來金額：指本公司與他公司雙方間進貨或銷貨金額孰高者。	3.4 業務往來金額：指本公司與他公司雙方間進貨或銷貨金額孰高者。	條號變更
3.6 融資金額：指公司短期融通資金之累計餘額。	3.5 融資金額：指公司短期融通資金之累計餘額。	條號變更
3.7 公告申報：指輸入行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。	3.6 公告申報：係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。 3.7 事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。	條號變更 主管機關名稱修正。 落實資訊及時公開，明定事實發生日定義。
7. 程序/方法： 7.3 資金貸與總額及個別對象之限額 7.3.3 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受 7.3.1 及 7.3.2 之限制。	7. 程序/方法： 7.3 資金貸與總額及個別對象之限額 7.3.3 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受 7.3.1 及 7.3.2 之限制。但仍應於作業程序中訂定資金貸與之限額及期限。	基於公司治理需要修訂。
7.7 公告申報程序 7.7.1 每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與他人餘額。如資金貸與他人餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站：	7.7 公告申報程序 7.7.1 每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與他人餘額。如資金貸與他人餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報。	詳述公告時間。
7.10 本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	7.10 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	因應未來採行國際財務報導準則或國內財務會計準則公報所作之修改。

麗臺科技股份有限公司
「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表

原　條　文	修　訂　後　條　文	修訂依據及理由
3. 定義： 3.1 母公司及子公司：依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。	3. 定義： 3.1 母公司及子公司：依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。	因應公開發行公司之財務報告需採用國際財務報導準則編製而修改。 採用國際財務報導準則編製而修改
3.2 淨值：指公司資金貸與他人時，公司資產總額減去負債總額之數額。	3.2 淨值：係指證券發行人財 務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。	
3.3 最近期財務報表淨值：係指公司最近期經會計師查核或核閱之財務報表，資產總額減去負債總額之數額。	刪除	
3.4 公告申報：係指輸入行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。	3.3 公告申報：係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。 3.4 事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。	條號變更 主管機關名稱修正。 落實資訊及時公開，明定事實發生日定義。
7. 程序/方法： 7.11. 本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依 7.3.1 規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。	7. 程序/方法： 7.11. 本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依 7.3.1 規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 7.11.1 子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，其實收資本額應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。	無面額或每股面額非屬新台幣十元者之子公司，其實收資本額之計算方式。
7.5 公告及申報程序 7.5.1 每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額，如背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報。	7.5 公告及申報程序 7.5.1 每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額，如背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報。	詳述公告時間
7.5.1.3 本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上，且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。	7.5.1.3 本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上，且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。	因應未來採用國際財務報導準則編製財務報告所作之修正。
7.8 本公司應依一般公認會計原則規定，評估或認列背書保證之或有損失，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	7.8 本公司應評估或認列背書保證之或有損失，且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	因應未來採行國際財務報導準則或國內財務會計準則公報所作之修改。

KPMG

安侯建業會計師事務行
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

麗臺科技股份有限公司董事會　公鑒：

麗臺科技股份有限公司民國一〇一及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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一般公認會計原則編製，足以允當表達麗臺科技股份有限公司民國一〇一及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

麗臺科技股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：羅瑞蘭　區耀軍

證券主管機關核准簽證文號：台財證六字第0930104860號、金管證六字第0940129108號

民國一〇二年三月十五日

麗臺科技股份有限公司
資產負債表
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　產	101.12.31 金額	%	100.12.31 金額	%
	流動資產：				
1100	現金及銀行存款(附註四(一))	$ 154,684	12	286,276	20
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二))	14,480	1	20,479	1
1140	應收票據及帳款淨額(附註四(三))	216,099	17	185,200	13
1150	應收帳款－關係人淨額(附註五)	36,758	3	41,837	3
1190	其他金融資產－流動(附註五及六)	29,503	2	34,146	3
1210	存貨淨額(附註四(四))	360,162	28	331,461	24
1290	預付費用及其他流動資產(附註四(十))	25,467	2	30,685	3
		837,153	65	930,084	67
	投　資：				
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五))	34,060	3	40,758	3
1450	備供出售金融資產－非流動(附註四(二))	5,509	-	3,866	-
1480	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(二))	2,000	-	3,343	-
		41,569	3	47,967	3
	固定資產(附註四(六)及六)：				
1501	土　地	149,439	12	149,439	10
1521	建築物及附屬設備	123,285	9	124,131	9
1537	模具及試驗設備	249,773	19	251,422	18
1561	辦公及其他設備	39,031	3	37,785	3
		561,528	43	562,777	40
15x9	減：累計折舊	(299,502)	(23)	(298,622)	(21)
1599	累計減損	(2,686)	-	(2,686)	-
1670	預付設備款	144	-	1,610	-
		259,484	20	263,079	19
	無形資產：				
1750	電腦軟體成本	2,410	-	4,330	-
1780	其他無形資產	2,250	-	4,016	-
		4,660	-	8,346	-
	其他資產：				
1801	出租資產(附註四(六)及六)	144,881	11	146,388	11
1860	存出保證金	7,927	1	6,092	-
		152,808	12	152,480	11
	資產總計	$ 1,295,674	100	1,401,956	100

	負債及股東權益	101.12.31 金額	%	100.12.31 金額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註四(七))	$ 85,602	7	73,535	5
2120	應付票據及帳款	253,194	20	225,850	16
2170	應付費用及其他應付款(附註五)	97,852	8	127,534	9
2178	其他流動負債	16,283	1	7,779	1
		452,931	36	434,698	31
	其他負債：				
2810	應計退休金負債(附註四(八))	2,555	-	2,798	-
2820	存入保證金及其他(附註四(五)、四(十)及五)	4,338	-	4,679	1
		6,893	-	7,477	1
	負債合計	459,824	36	442,175	32
3110	**普通股股本**(附註四(九))	1,071,746	83	1,071,746	76
3210	**資本公積－發行溢價及其他**(附註四(九))	1,762	-	1,761	-
	保留盈餘(附註四(九))：				
3350	累積虧損	(241,779)	(19)	(118,125)	(8)
	股東權益其他項目：				
3420	累積換算調整數	574	-	2,481	-
3450	金融商品之未實現利益(附註四(二))	3,547	-	1,918	-
		4,121	-	4,399	-
	股東權益合計	835,850	64	959,781	68
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	負債及股東權益總計	$ 1,295,674	100	1,401,956	100

董事長：　　經理人：　　會計主管：

麗臺科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　產	101.12.31 金額	%	100.12.31 金額	%
	流動資產：				
1100	現金及銀行存款(附註四(一))	$ 193,324	15	349,968	25
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二))	14,480	1	20,479	1
1140	應收票據及帳款淨額(附註四(三))	219,133	17	186,875	13
1150	應收帳款－關係人淨額(附註五)	1,333	-	-	-
1190	其他金融資產－流動(附註六)	30,359	2	34,737	2
1210	存貨淨額(附註四(四))	394,318	30	359,356	25
1290	預付費用及其他流動資產(附註四(十))	36,572	3	40,225	3
		889,519	68	991,640	69
	投　資：				
1450	備供出售金融資產－非流動(附註四(二))	5,509	-	3,866	-
1480	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(二))	2,000	-	3,343	-
		7,509	-	7,209	-
	固定資產(附註四(六)及六)：				
1501	土　地	149,439	11	149,439	10
1521	建築物及附屬設備	123,285	9	124,131	9
1537	模具及試驗設備	249,773	19	251,422	18
1561	辦公及運輸設備	47,334	4	46,205	3
		569,831	43	571,197	40
15x9	減：累計折舊	(306,023)	(23)	(305,030)	(21)
1599	累計減損	(2,686)	-	(2,686)	-
1670	預付設備款	144	-	1,610	-
		261,266	20	265,091	19
	無形資產：				
1750	電腦軟體成本	2,410	-	4,330	1
1780	其他無形資產	2,250	-	4,016	-
		4,660	-	8,346	1
	其他資產：				
1801	出租資產(附註四(六)及六)	144,881	11	146,388	10
1860	存出保證金	9,360	1	7,393	1
		154,241	12	153,781	11
	資產總計	$ 1,317,195	100	1,426,067	100

	負債及股東權益	101.12.31 金額	%	100.12.31 金額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註四(七))	$ 95,713	7	84,131	6
2120	應付票據及帳款	256,417	19	226,792	16
2170	應付費用及其他應付款	102,873	8	133,515	9
2178	其他流動負債	19,985	2	13,468	1
		474,988	36	457,906	32
	其他負債：				
2810	應計退休金負債(附註四(八))	2,555	-	2,798	-
2820	存入保證金及其他(附註四(十))	3,724	-	3,644	1
		6,279	-	6,442	1
	負債合計	481,267	36	464,348	33
3110	**普通股股本**(附註四(九))	1,071,746	82	1,071,746	75
3210	**資本公積－發行溢價及其他**(附註四(九))	1,762	-	1,761	-
	保留盈餘(附註四(九))：				
3350	累積虧損	(241,779)	(18)	(118,125)	(8)
	股東權益其他項目：				
3420	累積換算調整數	574	-	2,481	-
3450	金融商品未實現利益(附註四(二))	3,547	-	1,918	-
		4,121	-	4,399	-
3610	**少數股權**	78	-	1,938	-
	股東權益合計	835,928	64	961,719	67
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	負債及股東權益總計	$ 1,317,195	100	1,426,067	100

董事長：　　經理人：　　會計主管：

KPMG

安侯建業會計師事務行
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

麗臺科技股份有限公司董事會　公鑒：

麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇一及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併損益表、合併股東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。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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一般公認會計原則編製，足以允當表達麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：羅瑞蘭　區耀軍

證券主管機關核准簽證文號：台財證六字第0930104860號、金管證六字第0940129108號

民國一〇二年三月十五日

麗臺科技股份有限公司及其子公司
合併股東權益變動表
民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	股本	資本公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 累積虧損	累積換算調整數	金融商品未實現利益	少數股權	合計
民國一〇〇年一月一日期初餘額	$ 1,531,066	473	285	(532,202)	502	-	10	1,000,134
減資彌補虧損	(459,320)	-	-	459,320	-	-	-	-
特別盈餘公積彌補虧損	-	-	(285)	285	-	-	-	-
民國一〇〇年度合併淨損	-	-	-	(45,528)	-	-	(124)	(45,652)
長期股權投資按權益法調整資本公積	-	1,288	-	-	-	-	(1,288)	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	1,979	-	-	1,979
金融商品未實現損益之變動	-	-	-	-	-	1,918	-	1,918
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	3,340	3,340
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	1,071,746	1,761	-	(118,125)	2,481	1,918	1,938	961,719
民國一〇一年度合併淨損	-	-	-	(123,654)	-	-	(1,860)	(125,514)
長期股權投資按權益法調整資本公積	-	1	-	-	-	-	-	1
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(1,907)	-	-	(1,907)
金融商品未實現損益之變動	-	-	-	-	-	1,629	-	1,629
民國一〇一年十二月三十一日餘額	$ 1,071,746	1,762	-	(241,779)	574	3,547	78	835,928

董事長：　　經理人：　　會計主管：

麗臺科技股份有限公司
股東權益變動表
民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	股本	資本公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 累積虧損	累積換算調整數	金融商品未實現利益	合計
民國一〇〇年一月一日期初餘額	$ 1,531,066	473	285	(532,202)	502	-	1,000,124
減資彌補虧損	(459,320)	-	-	459,320	-	-	-
特別盈餘公積彌補虧損	-	-	(285)	285	-	-	-
民國一〇〇年度淨損	-	-	-	(45,528)	-	-	(45,528)
長期股權投資按權益法調整資本公積	-	1,288	-	-	-	-	1,288
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	1,979	-	1,979
金融商品未實現損益變動	-	-	-	-	-	1,918	1,918
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	1,071,746	1,761	-	(118,125)	2,481	1,918	959,781
民國一〇一年度淨損	-	-	-	(123,654)	-	-	(123,654)
長期股權投資按權益法調整資本公積	-	1	-	-	-	-	1
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(1,907)	-	(1,907)
金融商品未實現損益變動	-	-	-	-	-	1,629	1,629
民國一〇一年十二月三十一日餘額	$ 1,071,746	1,762	-	(241,779)	574	3,547	835,850

董事長：　　經理人：　　會計主管：

麗臺科技股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		101年度		100年度	
		金　額	%	金　額	%
4110	**銷貨收入**	$ 2,238,916	101	2,454,704	101
4190	減：銷貨退回及折讓	22,169	1	22,740	1
	營業收入淨額(附註五)	2,216,747	100	2,431,964	100
5110	**營業成本**(附註四(四)及十)	2,027,444	91	2,136,689	88
5910	**營業毛利**	189,303	9	295,275	12
5920	未實現聯屬公司間銷貨毛利減少(附註五)	474	-	381	-
		189,777	9	295,656	12
	營業費用：(附註五及十)				
6100	推銷費用	118,454	5	124,267	5
6200	管理費用	60,704	3	62,182	3
6300	研究發展費用	142,228	6	148,612	6
		321,386	14	335,061	14
6900	**營業淨損**	(131,609)	(5)	(39,405)	(2)
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	962	-	889	-
7140	處分投資利益淨額(附註四(二))	-	-	3,556	-
7160	兌換利益淨額	316	-	6,034	-
7210	租金收入淨額(附註四(六))	9,461	-	9,200	1
7480	其　他(附註五)	24,870	1	13,031	1
		35,609	1	32,710	2
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用(附註四(七))	2,953	-	2,288	-
7521	權益法認列之投資損失淨額(附註四(五))	12,189	1	14,503	1
7631	金融資產減損損失(附註四(二))	3,057	-	4,500	-
7640	金融資產評價損失(附註四(二)及四(十二))	914	-	3,292	-
7880	其　他(附註十(三))	-	-	12,165	1
		19,113	1	36,748	2
7900	**稅前淨損**	(115,113)	(5)	(43,443)	(2)
8110	**所得稅費用**(附註四(十))	8,541	-	2,085	-
9600	**本期淨損**	$ (123,654)	(5)	(45,528)	(2)
		稅　前	**稅　後**	**稅　前**	**稅　後**
	每股虧損(元)(附註四(十一))				
9750	**基本每股虧損**	$ (1.07)	(1.15)	(0.41)	(0.42)

董事長：　經理人：　會計主管：

麗臺科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		101年度		100年度	
		金　額	%	金　額	%
4110	**銷貨收入**	$ 2,283,239	101	2,486,497	101
4190	減：銷貨退回及折讓	13,614	1	22,007	1
	營業收入淨額(附註五)	2,269,625	100	2,464,490	100
5110	**營業成本**(附註四(四)及十)	2,035,826	90	2,137,200	87
	營業毛利	233,799	10	327,290	13
	營業費用：(附註十)				
6100	推銷費用	154,887	7	154,071	6
6200	管理費用	79,533	4	79,956	3
6300	研究發展費用	142,228	7	148,612	6
		376,648	18	382,639	15
6900	**營業淨損**	(142,849)	(8)	(55,349)	(2)
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	1,125	-	1,051	-
7140	處分投資利益淨額(附註四(二))	-	-	3,556	-
7160	兌換利益淨額	184	-	8,601	-
7210	租金收入淨額(附註四(六))	9,125	-	9,032	-
7480	其　他	24,020	1	12,016	-
		34,454	1	34,256	-
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用(附註四(七))	3,138	-	2,355	-
7631	金融資產減損損失(附註四(二))	3,057	-	4,500	-
7640	金融資產評價損失(附註四(二)及(十二))	914	-	3,292	-
7880	其　他(附註十(三))	-	-	12,261	-
		7,109	-	22,408	-
7900	**稅前淨損**	(115,504)	(7)	(43,501)	(2)
8110	**所得稅費用**(附註四(十))	10,010	-	2,151	-
9600	**合併淨損**	$ (125,514)	(7)	(45,652)	(2)
	歸屬予：				
9601	母公司股東	$ (123,654)	(7)	(45,528)	(2)
9602	少數股權淨損	(1,860)	-	(124)	-
		$ (125,514)	(7)	(45,652)	(2)
		稅　前	**稅　後**	**稅　前**	**稅　後**
	每股虧損(元)(附註四(十一))				
9750	**基本每股虧損**	$ (1.06)	(1.15)	(0.40)	(0.42)

董事長：　經理人：　會計主管：

麗臺科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
本期淨損	$ (123,654)	(45,528)
調整項目：		
折舊費用及各項攤提	29,773	41,578
提列呆帳損失(迴轉利益)	(1,638)	2,876
(迴轉)存貨跌價、呆滯損失及報廢損失淨額	64,371	(10,226)
權益法認列之投資損失淨額	12,189	14,503
處分投資利益淨額	-	(3,556)
金融資產減損損失	3,057	4,500
公平價值變動列入損益之金融資產－流動減少	5,999	37,949
應收票據及帳款增加	(24,182)	(18,593)
其他金融資產－流動減少(增加)	4,767	(16,225)
存貨減少(增加)	(93,072)	101,266
預付費用及其他流動資產減少(增加)	(3,324)	15,625
遞延所得稅資產減少	8,541	2,461
應付票據及帳款增加	27,344	79,950
應付費用及其他流動負債減少	(21,425)	(8,072)
其　他	(1,254)	502
營業活動之淨現金流入(出)	(112,508)	199,010
投資活動之現金流量：		
處分(購買)以成本衡量之金融資產－非流動	(2,000)	8,969
採權益法之長期股權投資增加	(7,788)	(16,784)
購買固定資產	(19,521)	(18,785)
購置無形資產	(1,888)	(5,260)
質押定期存款減少(增加)	(124)	(111)
其　他	(613)	(3,306)
投資活動之淨現金流入(出)	(31,934)	(35,277)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	12,067	(80,478)
其　他	783	-
融資活動之淨現金流入(出)	12,850	(80,478)
本期現金及銀行存款增加(減少)數	(131,592)	83,255
期初現金及銀行存款餘額	286,276	203,021
期末現金及銀行存款餘額	$ 154,684	286,276
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	$ 3,117	2,394
本期支付所得稅	$ 97	2,964

董事長：　經理人：　會計主管：

麗臺科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
本期合併淨損	$ (125,514)	(45,652)
調整項目：		
折舊費用及各項攤提	30,174	42,191
提列呆帳損失(迴轉利益)	(1,638)	2,874
(迴轉)存貨跌價、呆滯損失及報廢損失淨額	65,901	(21,797)
處分投資利益淨額	-	(3,556)
金融資產減損損失	3,057	4,500
公平價值變動列入損益之金融資產－流動減少	5,999	37,949
應收票據及帳款淨額增加	(31,953)	(1,097)
其他金融資產－流動減少（增加）	4,502	(16,967)
存貨減少(增加)	(100,863)	101,280
預付費用及其他流動資產減少(增加)	(4,887)	7,154
遞延所得稅資產減少(增加)	8,541	2,461
應付票據及帳款增加	29,625	80,104
應付費用及其他流動負債減少	(24,372)	(3,101)
其　他	(2,763)	2,476
營業活動之淨現金流入(出)	(144,191)	188,819
投資活動之現金流量：		
處分(購買)以成本衡量之金融資產－非流動	(2,000)	8,969
購買固定資產	(19,677)	(19,288)
購置無形資產	(1,888)	(5,260)
質押定期存款減少	(124)	(111)
其　他	(1,178)	(2,695)
投資活動之淨現金流入(出)	(24,867)	(18,385)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	11,797	(69,882)
少數股權變動	-	3,340
其　他	783	-
融資活動之淨現金流入(出)	12,580	(66,542)
匯率影響數	(166)	266
本期現金及銀行存款增加(減少)數	(156,644)	104,158
期初現金及銀行存款餘額	349,968	245,810
期末現金及銀行存款餘額	$ 193,324	349,968
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	$ 3,302	2,461
本期支付所得稅	$ 163	3,033

董事長：　經理人：　會計主管：