

# 雷虎科技股份有限公司

## 105 年股東常會議事錄

開會日期：105 年 6 月 20 日(星期一)上午 9 時整

開會地點：雷虎科技股份有限公司(台中市工業區 6 路 7 號 3 樓會議室)

出席：出席股東及股權代表人，股份總計 79,066,486 股。

列席：資誠聯合會計師事務所 楊明經會計師  
德律國際專利商標法律事務所 練家雄律師

主席：陳董事長 冠如

記錄：卓宜儒

宣佈開會：出席股數(含委託出席)79,066,486 股，佔已發行股數 61.42%，已超過本公司發行股數之半數，宣佈開會。

主席致詞：略

### 報告事項

- 一、104 年度營業報告暨 105 年營業計劃(請參閱附錄一、二)。
- 二、監察人審查 104 年度決算表冊案(請參閱附錄三)。
- 三、資金貸與他人暨背書保證明細報告(請參閱附錄四)。
- 四、赴大陸地區投資情形報告(請參閱附錄五)。
- 五、北京中澤文化投資本公司子公司 Thunder Tiger Model(BVI) Co., Ltd.所屬雷虎(寧波)科技有限公司報告(請參閱議事手冊說明)。
- 六、私募有價證券辦理情形報告(請參閱議事手冊說明)。

### 承認事項

#### 第一案：(董事會提)

案由：104 年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：(一) 本公司 104 年度營業報告書及業經資誠聯合會計師事務所王玉娟、楊明經會計師查核竣事之財務報表及合併子公司財務報表，並出具修正式無保留意見之查核報告。

(二) 茲依公司法第 20 條及第 228 條之規定編造下列表冊：

1. 104 年度營業報告書(請參閱附錄一)。
2. 104 年度財務報告暨合併子公司財務報表(請參閱附錄六、七)。
3. 104 年度虧損撥補表(請參閱附錄八)。

(三) 前項決算表冊業經送請監察人審查竣事(請參閱附錄三)。

決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，本議案無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：104 年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：本公司 104 年度財務報表經董事會決議後，再行送交資誠聯合會計師事務所查核；104 年度稅後淨損為新台幣 189,721,993 元，並以資本公積新台幣 80,000,000 元彌補虧損，期末待彌補虧損為新台幣 498,051,447 元，故擬不分配，虧損撥補表請參閱附錄八。

決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，本議案無異議照案通過。

討論暨選舉事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂公司章程案，提請 討論。

說明：(一)本公司因應未來業務發展需求，擬調整公司營業項目。

(二)為配合公司法第 235 條之 1 增訂及 235 條及 240 條之修正，擬修訂本公司盈餘分配之次序。

(三)章程修訂條文對照表請參閱附錄九。

決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，本議案無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案，提請 討論。

說明：(一)本公司為充實營運資金、償還銀行借款及因應未來轉投資發展之資金需求，以維持公司業務的持續發展及強化公司競爭力，擬提請股東會授權董事會於適當時機，以不超過普通股 3,000 萬股之額度內，依本案原則辦理私募現金增資普通股。

(二)本案重點說明如下：

1. 資金之用途：用於充實營運資金、改善財務結構或用於轉投資與業務有關之事業。

2. 價格之訂定：

A 本次私募普通股參考價格，係依以下二基準計算價格較高者定之：

a. 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

b. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

B. 本次私募價格之實際發行價格以不低於參考價格之八成為訂定私募價格之依據。

C. 本公司因近日於集中交易市場之收盤價均未超過面額，致使本次私募價格可能低於面額，此依現行法令規定訂定，係屬合理。若日後發生私募普通股每股價格受市場因素影響依舊低於股票面額，則對股東權益影響為實際私募價格與面額之差額產生之累計虧損。此一累計虧損將視公司未來營運狀況消除之。

3. 特定人之選擇：目前尚未洽定特定人。洽定特定人選擇方式與目的，先以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者為優先考量，並符合法令規定之人中選定。
4. 必要性：有鑑於近來相關產業朝同業整合或合縱聯盟之趨勢日趨明顯，為提升本公司之競爭優勢，改善公司財務體質，提升技術開發與本公司產品銷售出口規模擴大，為本公司長期發展之必要策略。
5. 預計達成效益：藉由應募人之加入可降低成本，改善公司財務結構，或直接或間接打開客戶通路，提供多樣化產品以提升產品銷售數量。
6. 權利義務：
  - A. 本次私募之普通股，權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同。
  - B. 惟依據證券交易法規定，本公司私募股票於交付日起三年內，除依證券交易法第四十三條之八規定之轉讓對象外，餘不得再賣出。本公司私募股票自交付日起滿三年後，授權董事會視當時狀況決定是否依相關規定向臺灣證券交易所股份有限公司取得核發上市標準之同意函後，向金管會補辦公開發行程序，並申請上市交易。
7. 本次私募股票如因實際籌資有分次辦理之必要，擬請股東會授權董事會自股東會決議本私募案之日起一年內分次辦理之，分次辦理以不超過三次為限，各分次私募資金擬用於充實營運資金、償還銀行借款及因應未來發展之資金需求，以維持公司業務的持續發展及強化公司競爭力，並於股款繳納完成後十五日內向主管機關報備。
8. 不採用公開募集之理由：考量資本市場籌資之時效性及可行性等因素，擬透過本次股東會授權董事會於適當時機，透過私募方式向特定人募集資金，確保公司長期經營發展所需資金。

(三)本案提請股東會核議通過，授權董事會視適當時機執行之。

決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，本議案無異議照案通過。

### 第三案：(董事會提)

案由：改選董監事案。

- 說明：(一)本公司董事、監察人之任期於105年6月19日屆期，擬於本年度股東常會改選，並依公司法規定，本屆董監事任期，擬延期至本次董監事改選日止。
- (二)擬依公司法及本公司章程規定，本次選任董事七席(含獨立董事二席)及監察人三席，任期三年，自105年6月20日起至108年6月19日止。
- (三)依本公司「公司章程」規定，獨立董事應採候選人提名制度，本公司於公告受理獨立董事候選人提名期間、應選名額、受理處所及其他必要事項，經105年第2次董事會審核通過名單請參閱附錄十，提請選舉。

選舉結果：

董事、監察人當選名單如下：

職稱	戶號或身份證統一編號	姓名	當選權數
董事	37661	中冠國際開發(股)公司 代表人：陳冠如	132,565,071 權
	21922	蘇聖傑	114,260,137 權
	37661	中冠國際開發(股)公司 代表人：陳冠舟	101,529,560 權
	1	賴春霖	90,683,957 權
	22632	郭子憫	81,112,509 權
獨立董事	A12*****3	柯文生	100,000 權
	A10*****1	吳昇旭	100,000 權
監察人	15	賴鈺欣	76,164,966 權
	691	蔡順輝	74,299,762 權
	22229	葉亮宏	72,434,558 權

第四案：(董事會提)

案由：解除董事業禁止案，提請 討論。

說明：(一)依公司法第 209 條規定，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。  
(二)緣本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事行為，爰依法提請股東會同意，本公司新選任之董事有上述情事時，同意解除該董事及其代表人之競業禁止之限制，提請 討論。

本公司職稱	姓名	擔任他公司職務
董事	中冠國際開發(股)公司 代表： 陳冠如	國票創業投資股份有限公司 董事長
		THUNDER TIGER MODEL (B.V.I.)CO.,LTD 董事
		中冠國際開發(股)公司 董事長
董事	蘇聖傑	雷虎生技股份有限公司 董事
		雷虎生技股份有限公司 總經理
		雷祥生技股份有限公司 董事
		雷虎機電股份有限公司 董事
		THUNDER TIGER MODEL (B.V.I.)CO.,LTD 董事
劍湖山世界(股)公司 顧問		
董事	中冠國際開發(股)公司 代表人： 陳冠舟	國票金融控股股份有限公司 副總經理
		耐斯企業股份有限公司 副董事長
董事	賴春霖	雷虎生技股份有限公司 董事長

		雷祥生技股份有限公司 董事長
		雷虎機電股份有限公司 董事長
		雷鈞科技股份有限公司 董事
		THUNDER TIGER MODEL (B.V.I.)CO.,LTD 董事
		UPTOP LIMITED 董事
		GOLDEN MIRAGE CORPORATION 董事
		MANFORD INVESTMENTS LTD. 董事
		ASSOCIATED ELECTRICS, INC. 董事
		THUNDE TIGER (USA) CORP. 董事
		ACE HOBBY, INC. 董事
董事	郭子憫	中央製冰(股)公司 董事長
		財團法人台灣省私立向上社會福利基金會 執行長
		台中扶輪社 秘書
		榮能國際有限公司 副總經理
獨立董事	柯文生	耀華電子股份有限公司 董事
		國都汽車股份有限公司 董事
獨立董事	吳昇旭	立昇實業股份有限公司 董事
		伯寶行股份有限公司 監察人

決 議：經主席徵詢全體出席股東意見後，本議案無異議照案通過。

臨時動議：

董事提：因 103 年度第 2 次現金增資款原計劃投資海外長期投資款項 NT76,500 仟元，已變更計劃轉入營運週轉金使用，為完善法定程序，提請股東會追認。

案 由：103 年度第二次現金增資計劃變更案，提請 承認。

說 明：

- (一)103 年度第二次現金增資計劃變更案經 104 年 10 月 1 日第五次董事會通過變更，業於 104 年第 4 季執行完畢。有關本次現金增資因計畫項目變更比例達總額之 36.43%，依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第九條規定計畫項目變更金額達所募集資金總額之百分之二十以上者，應提報股東會追認。
- (二)請參閱附件—103 年度第 2 次現金增資計劃變更相關事項一覽表。

決 議：經主席徵詢全體出席股東意見後，本議案無異議照案通過。

其他議案:無。

散 會

主 席：陳 冠 如



紀 錄：卓 宜 儒



## 雷虎科技股份有限公司

### 104 年度營業報告書

#### (一)營業計劃實施成果

104 年度合併營收為新台幣 886,665 仟元，稅後淨損為新台幣(193,708)仟元。母公司營收為新台幣 315,250 仟元，稅後淨損為新台幣(189,722)仟元。每股稅後虧損為(1.51)元。

項目	104 年度	103 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	315,250	503,360	(188,110)	(37.37)
營業成本	257,591	440,811	(183,220)	(41.56)
營業毛利	57,659	62,549	(4,890)	(7.82)
本期稅後淨利(淨損)	(189,722)	(158,641)	31,081	19.59

項目	104 年度	103 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	886,665	1,164,885	(278,220)	(23.88)
營業成本	588,558	849,577	(261,019)	(30.72)
營業毛利	298,107	315,308	(17,201)	(5.46)
本期稅後淨利(淨損)	(193,708)	(177,421)	16,287	(9.18)

#### (二)104 年度預算執行情形

104 年度未公開財務預測。

#### (三)財務收支及獲利能力分析

##### 1.財務收支

項 目	母公司	合併
營業收入	315,250	886,665
銷貨毛利	57,659	298,107
營業損益	(89,410)	(184,469)
稅前淨利	(188,401)	(179,615)
稅後淨利	(189,722)	(193,708)
每股盈餘(元)	(1.51)	(1.51)



## 2.獲利能力分析

項 目	個體比率(%)	合併比率(%)
資產報酬率	(16.67)	(10.05)
股東權益報酬率	(21.40)	(19.91)
營業利益佔實收資本額比率	(6.95)	(14.33)
稅前純益佔實收資本額比率	(14.64)	(13.95)
純益率	(60.18)	(21.85)
每股盈餘(元)	(1.51)	(1.51)

## (四)研究發展狀況

### 1.最近年度投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

明細	104 年度個體	104 年度合併
研發費用	17,622	39,380
營業收入淨額	315,250	886,665
研發費用佔營業收入淨額比率%	5.59	4.44

## 2.研發產品

### (1) 公司目前之商品服務項目

項 目	主 要 產 品	說 明
1	遙控模型	<p><u>遙控車</u> 為遙控模型市場最大的產品區塊，包括平跑車、越野車、大腳卡車、競速卡車、摩托車等；亦可依據與相近實車比較的比例，再分為 1/5、1/8、1/10、1/18 等等級。</p> <p><u>直昇機</u> 全系列近年來由於 BLDC 馬達動力大幅提升，以躍升為電動直昇機最主要的動力來源。</p> <p><u>遙控飛機</u> 玻璃纖維機、Park Flyers 系列發泡成型飛機、使用義大利技術生產的 ABS 系列像真飛機。</p> <p><u>遙控船</u> BLDC 電動快艇、競速艇、以及也受到一般非 RC 愛好者所喜愛的精緻像真競速帆船等。</p>
2	專用引擎及零件	<p><u>電子產品</u> 為無線電遙控產品的關鍵核心零件之一，包括高 KV 內轉子 BLDC 馬達、高扭力型外轉子 BLDC 馬達、BLDC 控制器、iFHss+ 2.4Ghz 無線遙控系統、全系列數位伺服機、3 軸數位陀螺儀、鋰電池平衡充充電器、水下攝影系統等。</p> <p><u>高級改裝升級零件</u> FRP 玻璃纖維高剛性一體成型機體、碳纖維複合材料快速製</p>

項目	主要產品	說明
		程直昇機主旋翼及尾旋翼、碳纖維複合板材高速切削零件、鈦合金精密加工零件。
3	多軸飛行器	突破傳統遙控直升機之設計，以多軸旋翼具操控容易且結合空拍之功能符合消費大眾之需求。
4	潛水艇	結合馬達、電子機構的經驗，將遙控模型的觸角轉入水下，這是少有廠商觸及的特殊專業領域，將原本高單價的 ROV 產品 HOBBY 化。
5	機器人	雷虎第一個以開源套件開發的產品線，首款以教育套件市場為主要訴求，可做出細緻的動作，使用者也可編輯自己喜歡的姿勢，未來將計劃推出更多種類的機器人產品。
6	攝影周邊產品	iTableView 為目前市場上唯一透過遙控器或手機操控之攝影載具，讓拍攝鏡頭多元化，另可搭載 Slider 讓拍攝效果更加豐富。

(2) 計劃開發之新商品服務：

A. 多軸飛行器：

a. X450 空拍系列：

AEROMASTER (4030-F14)：使用獨特的快拆雲台機構，可快速切換各式雲台，並具備遠端影像圖傳及特殊功能應用之飛行載具。

NIGHTHAWK (4030-F43)：搭配紅外線熱感應相機雲台，遠端影像圖傳及特殊功能應用之飛行載具。

b. X450 釣魚系列：

FISHINGMASTER (4030-F33)：具備 FPV 裝置與伺服機驅動式放餌設備，搭配精美的機殼彩繪與高效能的飛行控制系統，可於 5 級風速環境下執行作業。

AIRTROOPERS (4030-F16)：配備簡易操作的空拋設備系統，透過腳架的釋放就可以執行空拋功能。

FISHING JUNIOR (4030-F17)：配備簡易操作的空拋設備系統，透過腳架的釋放就可以執行空拋功能，並可裝配 GoPro 相機以執行錄影功能。

B. 潛水艇水中攝影載具功能應用：

a. 淡水用潛艇 sport II：使用低頻控制，用於短距淡水環境使用。

b. 海水用潛艇 Ocean Master：深度可達 30M-60M 深水用潛艇，具快拆前艙罩，可讓消費者拆掉防水前艙罩並快速充電，搭載深水 PUMP，可將載具作水中定位利於影像拍攝，外部動力搭載防水無刷馬達。

C. ROBOHERO 機器人

使用目前開源系統為主要核心控制系統，針對教育市場所開發的產品，除了教學使用外，也可同步衍生為極具娛樂性的格鬥型機器人產品，或是沿用多軸可動特形改為其他非人型機器人產品。



D. 車模

a. 攀岩車系列:

1. 1/14 KAISER XS 像真攀岩車 RTR (Ready to run)
2. 1/14 KAISER XS 像真攀岩車 ARR (Almost ready to run)
3. 1/10 TOYOTA Hilux 攀岩車 RTR (Ready to run)
4. 1/10 TOYOTA Hilux 攀岩車 ARR (Almost ready to run)

b. 競速越野車

1. 1/8 BUSH MASTER8e 電動越野車 RTR (Ready to run)
2. 1/8 BUSH MASTER8e 電動越野車 KIT

c. 攝影周邊

1. iTableView 電動攝影車 2.4G
2. iTableView 電動攝影車 wifi
3. iTableView Slider

d. 沙漠競卡

1. 1/8 BUSH MASTER ARR (Almost ready to run)

e. 大腳車

1. 1/8 K-ROCK 特仕版 RTR (Ready to run)
2. 1/8 KAISER 特仕版 RTR (Ready to run)

E. 直昇機：3D 高階 700 級 V3 電動直昇機、300 級平價仿真電動直昇機、中大型工農用直昇機。

F. 船：1M 級高速電動快艇。

G. 各式代工 OEM 業務。

雷虎科技股份有限公司

董事長

總經理

會計主管



## 附錄二

### 105 年度營業計劃

- 一、經營方針：強化各事業體經營績效，達成集團盈餘。
- 二、預期銷售數量及其依據

單位：PCS

產品項目	預計銷售數量
無線電遙控車	41,300
無線電遙控直昇機	1,300
無線電遙控飛機	2,200
無線電遙控船	2,500
多軸飛行器	3,800
潛水艇	1,250
機器人	1,500
攝影周邊產品	10,000
合計	63,850

預估基礎：預計銷售數量係依據過去銷售狀況、新產品上市及對未來市場的景氣預估；醫療器材產品已轉由子公司-雷虎生技生產及銷售。

#### 三、集團之產銷分工政策：

- (一)台灣雷虎：集團總公司、雷虎模型品牌研發行銷中心、技術應用發展新事業育成中心、SKYHOBBY 台灣通路佈局。
- (二)Associated：AE 及 Reedy 品牌研發行銷中心。
- (三)TTEU：雷虎品牌德國行銷中心。
- (四)雷虎生技：TTBIO 醫療品牌研發中心及精密加工生產基地。

#### 四、未來公司發展策略：

- (一) 合作建立全球電子商務網站與經營社群，網路直銷多元策略，直接將產品賣給消費者，以降低行銷成本進而提升業績。
- (二) 深化品牌電商經營，跳過傳統經銷商的剝削增加毛利率，另外在美國 AMAZON 及 EBAY 及大陸淘寶、天貓、東南亞 LAZADA、日本樂天及台灣 YAHOO 露天拍賣及 PCHOME 等網站上進行直銷，預計將拉升毛利率。
- (三) 多軸產品將朝向多元目的的產品發展策略，例如空投、釣魚、熱感應、農藥噴灑、國土測量方案等等非消費市場之應用。
- (四) 持續深化水下 100 米以內的水下攝影的產品，解決目前水下攝影即時傳輸的問題，同時提供消費級與商業級等高性價比的產品。
- (五) 未來將以發展智能產品為主軸，利用模型平台為基礎，發展時下最夯的機器人產品及攝影相關載具。
- (六) 子公司雷虎生技從事牙醫手機製造，自 103 年度起，業績穩定成長中。

附錄三

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司民國 104 年度個體財務報告及合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所王玉娟會計師及楊明經會計師查核竣事，上述報告連同營業報告書及虧損撥補議案等，業經本監察人審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定報請 鑒察。

此致

雷虎科技股份有限公司 105 年股東常會

雷虎科技股份有限公司

監察人：符順輝

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 15 日

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司民國 104 年度個體財務報告及合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所王玉娟會計師及楊明經會計師查核竣事，上述報告連同營業報告書及虧損撥補議案等，業經本監察人審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定報請 鑒察。

此致

雷虎科技股份有限公司 105 年股東常會

雷虎科技股份有限公司

監察人：賴銀斌

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 15 日

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司民國 104 年度個體財務報告及合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所王玉娟會計師及楊明經會計師查核竣事，上述報告連同營業報告書及虧損撥補議案等，業經本監察人審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定報請 鑒察。

此致

雷虎科技股份有限公司 105 年股東常會

雷虎科技股份有限公司

監察人：



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 15 日

附錄四

金貸與他人暨背書保證明細表

1. 資金貸與他人

104 年度資金貸與他人對象僅有子公司，情形如下：

單位：新台幣仟元

		<u>104 年 12 月 31 日</u>		<u>利率</u>	<u>利息收入</u>	<u>應收利息</u>
		<u>最高餘額</u>	<u>期末餘額</u>			
	<u>發生日期</u>	<u>金額</u>				
ACE(USA)	104 年 12 月	<u>\$ 43,981</u>	<u>\$ 43,981</u>	1%	<u>\$ 168</u>	<u>\$ 667</u>
		<u>103 年 12 月 31 日</u>		<u>利率</u>	<u>利息收入</u>	<u>應收利息</u>
		<u>最高餘額</u>	<u>期末餘額</u>			
	<u>發生日期</u>	<u>金額</u>				
ACE(USA)	103 年 09 月	<u>\$ 43,863</u>	<u>\$ -</u>	2%	<u>\$ 96</u>	<u>\$ 499</u>
雷虎生技	103 年 01 月	<u>\$ 50,000</u>	<u>\$ -</u>	2%	<u>\$ 118</u>	<u>\$ -</u>

2. 背書保證

截至民國 104 年 12 月 31 日止，本公司經董事會決議與金融機構約定，授予本公司轉投資之子公司，得於下列額度內辦理貸款：

單位：新台幣仟元

	<u>104 年 12 月 31 日</u>		<u>103 年 12 月 31 日</u>	
	<u>保證額度</u>	<u>動支金額</u>	<u>保證額度</u>	<u>動支金額</u>
子公司	<u>\$ 6,304</u>	<u>\$ 6,304</u>	<u>\$ 69,780</u>	<u>\$ 68,516</u>

雷虎科技股份有限公司大陸投資資訊

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台		本期匯出或收回		本期期末自台		本公司直接		截至本期末已 匯回投資收益	備註	
				匯出累積投 資金額	匯入	匯出累積投 資金額	匯入	或間接投資 之持股比例	本期認列投資 損益	期末投資帳面 金額	截至本期末止已 匯回投資收益			
雷虎(寧波)科技有限公司	工業、銷售航空 模型、航海模型 及球化模型汽 車、飛機、船、 二行程模型引擎 等、遙控器及其 他零配件製造	\$ 577,783	1	\$ -	\$ -	\$ 577,783	\$ -	\$ 577,783	\$ 81,200	100.00	(\$ 81,200)	\$ 224,930	\$ -	註3、4
上海雷虎商貿有限公司	模型產品之買賣 及維修	9,582	2	-	-	-	-	( 251)	( 251)	100.00	( 251)	( 8,135)	-	註4

註 1：透過第三地區以美金 18,000,000 元投資設立公司再投資大陸公司。

註 2：係由雷虎(寧波)科技有限公司以人民幣 2,000,000 元轉投資上海雷虎商貿有限公司。

註 3：雷虎(寧波)科技有限公司本期認列投資損益係依台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表評價而得。

註 4：雷虎(寧波)科技有限公司係以美元計價；上海雷虎商貿有限公司係以人民幣計價。

註 5：雷虎(寧波)科技有限公司於 105 年 3 月 30 日辦理現金增資，台灣雷虎科技持股比例由 100% 下降至 30%。

2. 轉投資大陸地區限額：

公司名稱	本期期末累計自台灣匯出		經濟部投資會		依經濟部投資會規定	
	赴大陸地區投資金額	577,783	核准投資金額	577,783	赴大陸地區投資限額	備註
雷虎科技股份有限公司	\$	\$	\$	\$	-	註1、2

註 1：經濟部投資會核准投資金額及本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額皆為美金 17,750 仟元。

註 2：依據民國 97 年 8 月 29 日新修訂「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定，因本公司取得經濟部工業局核發符合營運總部

營運範圍之證明文件，故無須設算投資限額。





會計師查核報告

(105)財審報字第 15003730 號

雷虎科技股份有限公司 公鑒：

雷虎科技股份有限公司民國 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 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 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。上開個體財務報表之被投資公司中，部份採用權益法之投資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意見中，有關該公司財務報表所列示之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日採用權益法之投資餘額分別為借餘 1,766 仟元及貸餘 7,328 仟元，分別占總資產之 0.16%及總負債之 2.7%。民國 104 年度及民國 103 年度其所認列之採用權益法認列之份額分別為淨損 54,345 仟元及 13,861 仟元，分別占稅前淨損之 29%及 9%。另如財務報表附註十三所述，民國 104 年度所揭露之該被投資公司相關資訊，係依其他會計師查核之財務報告編製而得。

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，足以允當表達雷虎科技股份有限公司民國 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 1 月 1 日至 12 月 31 日及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

雷虎科技股份有限公司因受外部環境持續惡化，致營運持續發生虧損，民國 104 年度之淨損計新台幣 180,722 仟元，公司管理階層積極改善營運狀況，並於財務報表附註十二(三)說明其欲採行之對策。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王玉娟  
會計師  
楊明經

王玉娟  
楊明經



金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 2 日

雷虎科技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國104年12月31日及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)	\$	31,693	3	\$	140,398	12
1150	應收票據淨額			143	-		140	-
1160	應收票據—關係人淨額	七(二)		530	-		1,147	-
1170	應收帳款淨額	六(二)		21,822	2		22,212	2
1180	應收帳款—關係人淨額	七(二)		73,747	7		75,255	7
1210	其他應收款—關係人	七(二)		44,154	4		281	-
130X	存貨	六(三)		43,251	4		47,408	4
1410	預付款項	七(二)		62,519	5		12,036	1
1470	其他流動資產			15,893	1		8,721	1
11XX	流動資產合計			293,752	26		307,598	27
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(四)		692,746	63		760,621	67
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		55,282	5		1,291	-
1780	無形資產			2,064	-		762	-
1840	遞延所得稅資產	六(十九)		40,601	4		41,555	4
1900	其他非流動資產	七(二)		25,650	2		29,036	2
15XX	非流動資產合計			816,343	74		833,265	73
1XXX	資產總計		\$	1,110,095	100	\$	1,140,863	100

(續次頁)

雷虎科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國104年12月31日及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	%		
<b>流動負債</b>										
2100	短期借款	六(六)	\$	27,800	3	\$	41,580	4		
2150	應付票據			2,988	-		7,956	1		
2170	應付帳款			22,440	2		22,461	2		
2180	應付帳款—關係人	七(二)		-	-		13,552	1		
2200	其他應付款			9,951	1		14,268	1		
2300	其他流動負債	六(七)(八)及七(二)		11,342	1		14,937	1		
21XX	流動負債合計			74,521	7		114,754	10		
<b>非流動負債</b>										
2540	長期借款	六(八)		-	-		-	-		
2570	遞延所得稅負債	六(十九)		7,139	1		7,514	1		
2640	淨確定福利負債—非流動	六(九)		13,629	1		15,086	1		
2650	採用權益法之投資貸餘	六(四)		-	-		7,328	1		
2670	其他非流動負債—其他	六(十)		114,286	10		123,809	11		
25XX	非流動負債合計			135,054	12		153,737	14		
2XXX	負債總計			209,575	19		268,491	24		
<b>權益</b>										
<b>股本</b>										
3110	普通股股本	六(十一)		1,287,291	116		1,087,291	95		
<b>資本公積</b>										
六(十二)(二十一)(二十二)										
3200	資本公積			164,343	15		151,071	13		
<b>保留盈餘</b>										
六(十三)										
3350	待彌補虧損		(	578,051)	(	52)	(	389,655)	(	34)
<b>其他權益</b>										
六(十四)										
3400	其他權益			26,937	2		23,665	2		
3XXX	權益總計			900,520	81		872,372	76		
3X2X	負債及權益總計		\$	1,110,095	100	\$	1,140,863	100		

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所王玉娟、楊明經會計師民國105年3月12日查核報告。

董事長：賴春霖



經理人：蘇聖傑



會計主管：卓宜儒



## 雷虎科技股份有限公司

## 個體綜合損益表

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 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 ) 103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七(二)	\$ 315,250	100	\$ 503,360	100
5000 營業成本	六(三)(十六)	( 257,591 )	( 81 )	( 440,811 )	( 87 )
5900 營業毛利		57,659	19	62,549	13
5910 未實現銷貨利益		( 8,546 )	( 3 )	-	-
5920 已實現銷貨利益		-	-	6,173	1
5950 營業毛利淨額		49,113	16	68,722	14
營業費用	六(十八)				
6100 推銷費用		( 49,687 )	( 16 )	( 26,559 )	( 6 )
6200 管理費用		( 71,214 )	( 22 )	( 71,672 )	( 14 )
6300 研究發展費用		( 17,622 )	( 6 )	( 14,355 )	( 3 )
6000 營業費用合計		( 138,523 )	( 44 )	( 112,586 )	( 23 )
6900 營業損失		( 89,410 )	( 28 )	( 43,864 )	( 9 )
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十五)及七(二)	17,798	5	20,899	4
7020 其他利益及損失	六(十六)	14,707	5	9,123	2
7050 財務成本	六(十七)	( 900 )	-	( 2,274 )	( 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	六(四)	( 130,596 )	( 42 )	( 142,127 )	( 28 )
7000 營業外收入及支出合計		( 98,991 )	( 32 )	( 114,379 )	( 23 )
7900 稅前淨損		( 188,401 )	( 60 )	( 158,243 )	( 32 )
7950 所得稅費用	六(十九)	( 1,321 )	-	( 398 )	-
8200 本期淨損		( \$ 189,722 )	( 60 )	( \$ 158,641 )	( 32 )
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數		( \$ 537 )	-	\$ 11,455	2
8330 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-不重分類至損益之項目		2,134	-	( 7,689 )	( 1 )
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		( 271 )	-	( 640 )	-
8310 不重分類至損益之項目總額		1,326	-	3,126	1
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		( 2,186 )	( 1 )	( 19 )	-
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		6,128	2	24,343	5
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅		( 670 )	-	( 4,135 )	( 1 )
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		3,272	1	20,189	4
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 4,598	1	\$ 23,315	5
8500 本期綜合損益總額		( \$ 185,124 )	( 59 )	( \$ 135,326 )	( 27 )
每股虧損					
9750 基本每股虧損	六(二十)	( \$ 1.51 )		( \$ 1.55 )	

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
王玉娟、楊明經會計師民國 105 年 3 月 12 日查核報告。

董事長：賴春霖



經理人：蘇聖傑



會計主管：卓宜儁





單位：新台幣千元

民國104年1月1日至12月31日及103年1月1日至12月31日

附註	普通	股本	資本公積一發行溢價	資本公積一取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	資本公積一認列對子公司所有權權益變動數	法定盈餘公積	待彌補虧損合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
103年度1月1日至12月31日									
103年1月1日餘額	\$ 917,291	\$ -	\$ 9,355	\$ 57,480	\$ -	\$ -	\$ 234,140	\$ 3,476	\$ 753,462
被投資公司增資發行新股未按持股比例認購之影響數	-	-	-	4,789	-	-	-	-	4,789
處分子公司權益(未喪失控制)	-	-	18,624	-	-	-	-	-	18,624
現金增資	170,000	59,500	-	-	-	-	-	-	229,500
現金增資員工認購之酬勞成本	-	1,323	-	-	-	-	-	-	1,323
103年度淨損	-	-	-	-	-	-	(158,641)	-	(158,641)
103年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	3,126	20,189	23,315
103年12月31日餘額	\$ 1,087,291	\$ 60,823	\$ 27,979	\$ 62,269	\$ -	\$ -	\$ 389,655	\$ 23,665	\$ 872,372
104年度1月1日至12月31日									
104年1月1日餘額	\$ 1,087,291	\$ 60,823	\$ 27,979	\$ 62,269	\$ -	\$ -	\$ 389,655	\$ 23,665	\$ 872,372
現金增資	200,000	10,000	-	-	-	-	-	-	210,000
現金增資員工認購之酬勞成本	-	3,272	-	-	-	-	-	-	3,272
104年度淨損	-	-	-	-	-	-	(189,722)	-	(189,722)
104年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	1,326	3,272	4,598
104年12月31日餘額	\$ 1,287,291	\$ 74,095	\$ 27,979	\$ 62,269	\$ -	\$ -	\$ 578,051	\$ 26,937	\$ 900,520

請參閱後附個體財務報表附註暨實誠聯合會計師事務所王玉娟、楊明經會計師民國105年3月12日查核報告。

董事長：賴春霖

經理人：蘇聖傑

會計主管：卓宜儒



雷虎科技股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國104年1月1日至12月31日及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
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨損	(\$ 188,401)	(\$ 158,243)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(十八) 2,891	1,282
各項攤銷	六(十八) 2,430	1,115
呆帳費用提列數	六(二) 4,593	-
處分不動產、廠房及設備利益	六(十六) ( 428 )	( 460 )
預收授權商標專利款轉列利益	六(十五) ( 9,524 )	( 9,524 )
採權益法認列之子公司損益之份額	六(四) 130,596	142,127
聯屬公司間未(已)實現銷貨毛利	8,546	( 6,173 )
員工酬勞成本	六(二十二) 3,272	1,323
利息收入	( 835 )	( 883 )
利息費用	六(十七) 900	2,274
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		
應收票據及帳款	( 4,206 )	8,120
應收票據及帳款-關係人	( 68,955 )	29,691
其他應收款-關係人	108	374
預付款項	( 50,483 )	( 8,960 )
存貨	4,157	3,535
其他流動資產	( 7,274 )	( 58 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	( 5,422 )	3,722
應付帳款-關係人	( 13,552 )	( 135,719 )
應付票據	( 5,003 )	( 2,606 )
應付票據-關係人	35	( 115 )
其他應付款	1,838	( 5,000 )
其他流動負債	( 3,052 )	( 5,250 )
應計退休金負債	365	( 1,583 )
營運產生之現金流出	( 197,404 )	( 141,011 )
收取之利息	695	800
支付之利息	( 1,653 )	( 1,506 )
支付所得稅	( 1,321 )	( 398 )
營業活動之淨現金流出	( 199,683 )	( 142,115 )

(續次頁)



雷虎科技股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國104年1月1日至12月31日及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>			
其他流動資產-受限制銀行存款減少(增加)		\$ 241	(\$ 6,844)
其他應收款-關係人減少(增加)		( 43,981)	56,432
存出保證金減少(增加)		457	( 369)
採權益法之長期股權投資增加		( 1,020)	( 78,643)
出售長期股權投資價款		-	28,921
購置不動產、廠房及設備		( 54,082)	( 2,530)
處分不動產、廠房及設備價款		-	346
無形資產增加		( 3,732)	( 1,510)
投資活動之淨現金流出		( 102,117)	( 4,197)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款舉借(償還)淨變動數		( 13,780)	11,580
長期借款本期償還數		( 3,125)	( 12,500)
現金增資		210,000	229,500
籌資活動之淨現金流入		193,095	228,580
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 108,705)	82,268
期初現金及約當現金餘額		140,398	58,130
期末現金及約當現金餘額		\$ 31,693	\$ 140,398

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
 王玉娟、楊明經會計師民國105年3月12日查核報告。

董事長：賴春霖



經理人：蘇聖傑



會計主管：卓宜儒



附錄七

雷虎科技股份有限公司及子公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司 104 年度（自 104 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：雷虎科技股份有限公司及子公司

負責人：賴春霖

中華民國 105 年 3 月 11 日





資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003731 號

雷虎科技股份有限公司及子公司 公鑒：

雷虎科技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 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 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公司管理階層之責任，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子公司中有關 THUNDER TIGER EUROPE GMBH 民國 104 年度及民國 103 年度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 THUNDER TIGER EUROPE GMBH 財務報表所列示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。該子公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 57,501 仟元及 98,509 仟元，占合併資產總額分別為 4%及 5%；民國 104 年度及民國 103 年度之營業收入淨額分別為新台幣 134,649 仟元及 469,364 仟元，占合併營業收入淨額分別為 15%及 40%。此外，上開財務報表中之採用權益法之投資，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，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該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。民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日採用權益法之投資之金額分別為新台幣 11,992 仟元及新台幣 15,923 仟元，分別占資產總額之 0.74%及 0.87%。民國 104 年度及民國 103 年度所認列之投資損益份額分別為利益新台幣 5,407 仟元及利益新台幣 3,296 仟元，分別占稅前淨損之 2.84%及稅前淨損之 1.95%。

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

達雷虎科技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 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

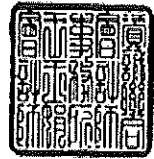
雷虎科技股份有限公司及子公司因受外部環境持續惡化，致營運持續發生虧損，民國 104 年度之淨損計新台幣 193,708 仟元，營業活動產生之淨現金流出計新台幣 111,277 仟元，公司管理階層積極改善營運狀況，並於財務報表附註十二(四)說明其欲採行之對策。

雷虎科技股份有限公司已編製民國 104 年度及民國 103 年度個體財務報表，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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王玉娟

王玉娟



會計師

楊明經

楊明經



金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

中華民國 105 年 3 月 12 日

雷虎科技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)	\$	227,539	14	\$	274,941	15
1150	應收票據淨額			143	-		268	-
1170	應收帳款淨額	六(二)		78,871	5		111,103	6
1180	應收帳款－關係人淨額	七(一)		18,046	1		14,223	1
1200	其他應收款			8,282	-		11,818	1
130X	存貨	六(三)及八		480,453	30		538,394	29
1410	預付款項			42,109	3		55,382	3
1470	其他流動資產	八及九(一)		57,936	4		26,279	1
11XX	流動資產合計			<u>913,379</u>	<u>57</u>		<u>1,032,408</u>	<u>56</u>
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(四)		11,992	1		15,923	1
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八		481,478	30		542,696	30
1760	投資性不動產淨額	六(六)及八		-	-		12,993	1
1780	無形資產	六(七)		43,174	3		44,169	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)		42,527	2		48,657	3
1900	其他非流動資產	六(八)及八		122,749	7		133,467	7
15XX	非流動資產合計			<u>701,920</u>	<u>43</u>		<u>797,905</u>	<u>44</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,615,299</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,830,313</u>	<u>100</u>

(續次頁)

雷虎科技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	%
<b>流動負債</b>							
2100	短期借款	六(九)	\$ 370,919	23	\$ 552,913	30	
2150	應付票據		9,724	1	12,461	1	
2170	應付帳款		82,682	5	154,965	9	
2200	其他應付款	六(十)	37,064	2	44,283	2	
2300	其他流動負債	六(十一)(十二)	78,631	5	46,143	3	
21XX	流動負債合計		579,020	36	810,765	45	
<b>非流動負債</b>							
2540	長期借款	六(十二)	14,511	1	21,240	1	
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)	7,674	-	7,514	-	
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十三)	27,104	2	29,472	2	
2670	其他非流動負債－其他		621	-	1,604	-	
25XX	非流動負債合計		49,910	3	59,830	3	
2XXX	負債總計		628,930	39	870,595	48	
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>							
<b>股本</b>							
3110	普通股股本	六(十四)	1,287,291	80	1,087,291	59	
<b>資本公積</b>							
3200	資本公積	六(十五)	164,343	10	151,071	8	
<b>保留盈餘</b>							
3350	待彌補虧損	六(十六)	( 578,051)( 36)	( 389,655)( 21)			
<b>其他權益</b>							
3400	其他權益	六(十七)	26,937	2	23,665	1	
31XX	歸屬於母公司業主之權益		900,520	56	872,372	47	
36XX	非控制權益		85,849	5	87,346	5	
3XXX	權益總計		986,369	61	959,718	52	
<b>重大或有負債及未認列之合約 九</b>							
<b>承諾</b>							
3X2X	負債及權益總計		\$ 1,615,299	100	\$ 1,830,313	100	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所王玉娟、楊明經會計師民國105年3月12日查核報告。

董事長：賴春霖



經理人：蘇聖傑



會計主管：卓宜儒





雷虎科技股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國104年1月1日至12月31日及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 ) 103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入		\$ 886,665	100	\$ 1,164,885	100
5000 營業成本	六(三)(二十一)	( 588,558)	( 66)	( 849,577)	( 73)
5900 營業毛利		298,107	34	315,308	27
5910 未實現銷貨(利益)損失		( 6,460)	( 1)	2,421	-
5950 營業毛利淨額		291,647	33	317,729	27
營業費用	六(二十一)				
6100 推銷費用		( 273,010)	( 31)	( 261,671)	( 23)
6200 管理費用		( 163,726)	( 19)	( 156,234)	( 13)
6300 研究發展費用		( 39,380)	( 4)	( 36,395)	( 3)
6000 營業費用合計		( 476,116)	( 54)	( 454,300)	( 39)
6900 營業損失		( 184,469)	( 21)	( 136,571)	( 12)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十八)	19,058	2	14,826	1
7020 其他利益及損失	六(十九)	5,123	1	( 10,620)	( 1)
7050 財務成本	六(二十)	( 24,734)	( 3)	( 32,990)	( 3)
060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	六(四)	5,407	1	3,296	1
7000 營業外收入及支出合計		4,854	1	( 25,488)	( 2)
7900 稅前淨損		( 179,615)	( 20)	( 162,059)	( 14)
7950 所得稅費用	六(二十二)	( 14,093)	( 2)	( 15,362)	( 1)
8200 本期淨損		(\$ 193,708)	( 22)	(\$ 177,421)	( 15)

(續次頁)



雷虎科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國104年1月1日至12月31日及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	%		金 額	%	
不重分類至損益之項目							
8311		\$	2,608	-	\$	124	-
8349							
		(	444)	-	(	21)	-
8310							
			2,164	-		103	-
後續可能重分類至損益之項目							
8361							
			3,942	1		24,324	2
8399							
		(	670)	-	(	4,135)	-
8360							
			3,272	1		20,189	2
8300		\$	5,436	1	\$	20,292	2
8500		(\$	188,272)	(21)	(\$	157,129)	(13)
淨利(損)歸屬於：							
9610		(\$	189,722)	(21)	(\$	158,641)	(14)
8620		(	3,986)	(1)	(	18,780)	(1)
		(\$	193,708)	(22)	(\$	177,421)	(15)
綜合損益總額歸屬於：							
8710		(\$	185,124)	(21)	(\$	135,326)	(11)
8720		(	3,148)	-	(	21,803)	(2)
		(\$	188,272)	(21)	(\$	157,129)	(13)
每股虧損							
9750							
				六(二十三)			
		(\$		1.51)	(\$		1.55)

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
王玉娟、楊明經會計師民國105年3月12日查核報告。

董事長：賴春霖



經理人：蘇聖傑



會計主管：卓宜儒



單位：新台幣千元

雷虎科技股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國104年1月1日至12月31日

附註	歸屬於本公司		母公司		業留盈		主盈		之積		權益	
	普通股本	資本公積	資本公積	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	資本公積	認列對子公司所有權益變動數	法定盈餘	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	非控制權益	權益總額
103												
103年1月1日餘額	\$917,291	\$ -	\$ 9,355	\$ 57,480	\$ -	(\$234,140)	\$ 3,476	\$ 753,462	\$ 61,282	\$ 814,744		
子公司增資發行新股未換持股份比例認購之影響數	-	-	-	4,789	-	-	-	4,789	-	4,789		
處分子公司權益(未喪失控制)	-	-	18,624	-	-	-	-	18,624	-	18,624		
現金增資	170,000	59,500	-	-	-	-	-	229,500	-	229,500		
現金增資員工認股之酬勞成本	-	1,323	-	-	-	-	-	1,323	-	1,323		
103年度合併淨損	-	-	-	-	-	(158,641)	-	(158,641)	(18,780)	(177,421)		
103年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,126	20,189	23,315	(3,023)	20,292		
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	47,867	47,867		
103年12月31日餘額	\$1,087,2	\$ 60,823	\$ 27,979	\$ 62,269	\$ -	(\$389,655)	\$ 23,665	\$872,372	\$ 87,346	\$ 959,718		
104												
104年1月1日餘額	\$1,087,2	\$ 60,823	\$ 27,979	\$ 62,269	\$ -	(\$389,655)	\$ 23,665	\$872,372	\$ 87,346	\$ 959,718		
現金增資	200,000	10,000	-	-	-	-	-	210,000	-	210,000		
現金增資員工認股之酬勞成本	-	3,272	-	-	-	-	-	3,272	-	3,272		
104年度合併淨損	-	-	-	-	-	(189,722)	-	(189,722)	(3,986)	(193,708)		
104年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,326	3,272	4,598	838	5,436		
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	1,651	1,651		
104年12月31日餘額	\$1,287,2	\$ 74,095	\$ 27,979	\$ 62,269	\$ -	(\$578,051)	\$ 26,937	\$900,520	\$ 85,849	\$ 986,369		

請參閱後附合併財務報表附註暨資產減損聯合會計師事務所王玉娟、楊明經會計師民國105年3月12日查核報告。



董事長：賴春霖

經理人：蘇聖傑



會計主管：卓宜儒



雷虎科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國104年1月1日至12月31日及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		(\$ 179,615)	(\$ 162,059)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用(含投資性不動產)	六(二十一)	60,259	58,010
無形資產攤銷	六(二十一)	5,674	4,699
呆帳費用提列數	六(二)	3,731	1,038
土地使用權攤銷費用	六(八)	2,619	2,722
採用權益法認列之關聯企業及合資收益之份額	六(四)	( 5,406 )	( 3,296 )
不動產、廠房及設備減損損失		49,835	-
處分不動產、廠房及設備損失	六(十九)	2,695	284
處分投資性不動產(含土地使用權)利益	六(六)(十九)	( 62,039 )	-
未實現銷貨利益(損失)		6,460	( 2,421 )
現金增資員工認股之酬勞成本	六(二十五)	3,272	1,323
利息收入	六(十八)	( 1,144 )	( 1,010 )
利息費用	六(二十)	24,734	32,990
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		124	303
應收帳款		28,502	( 20,425 )
應收帳款-關係人		( 3,823 )	( 1,678 )
其他應收款(含關係人)		8,736	( 6,580 )
預付款項		12,878	( 29,863 )
存貨		44,630	12,424
其他流動資產		2,670	( 12,288 )
其他非流動資產		-	( 2,285 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		( 2,737 )	( 33,449 )
應付帳款		( 76,574 )	28,614
其他應付款		( 737 )	( 6,128 )
其他應付款-關係人		-	( 245 )
其他流動負債		( 1,055 )	( 11,304 )
應計退休金負債		( 2,464 )	( 1,583 )
營運產生之現金流出		( 78,775 )	( 152,207 )
收取之利息		962	724
支付之利息		( 25,330 )	( 31,731 )
(支付)退還之所得稅		( 8,134 )	14,638
營業活動之淨現金流出		( 111,277 )	( 168,576 )

(續次頁)



雷虎科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國104年1月1日至12月31日及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
<b>投資活動之現金流量</b>			
其他流動資產-受限制銀行存款減少	六(一)	\$ 241	\$ 6,773
其他流動資產-受質押之銀行存款增加	八	( 34,326 )	-
取得採用權益法之被投資公司現金股利		2,876	-
購置不動產、廠房及設備(含預付設備款)	六(二十七)	( 94,419 )	( 70,364 )
處分不動產、廠房及設備價款		42,687	182
處分投資性不動產(含土地使用權)價款	六(六)	81,771	-
無形資產增加	六(七)	( 4,686 )	( 6,305 )
存出保證金減少(增加)		408	( 4,778 )
其他非流動資產-受質押之銀行存款增加	八	( 2,001 )	-
其他非流動資產-限制用途之銀行存款增加		( 2,009 )	( 3,005 )
投資活動之淨現金流出		( 9,458 )	( 77,497 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款本期(償還)舉借數		( 179,570 )	59,407
存入保證金增加(減少)		50,473	( 648 )
應付租賃款減少		-	( 6,398 )
長期借款本期舉借數		12,270	76,980
長期借款本期償還數		( 37,108 )	( 37,012 )
非控制權益增加		1,651	47,867
處分子公司股權(未喪失控制力)		-	18,624
現金增資	六(十四)	210,000	229,500
籌資活動之淨現金流入		57,716	388,320
匯率變動數		15,617	( 7,660 )
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 47,402 )	134,587
期初現金及約當現金餘額		274,941	140,354
期末現金及約當現金餘額		\$ 227,539	\$ 274,941

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
王玉娟、楊明經會計師民國105年3月12日查核報告。

董事長：賴春霖



經理人：蘇聖傑



會計主管：卓宜儒



附錄八

雷虎科技股份有限公司

虧損撥補表

104 年度

單位:新台幣元

項 目	金 額
期初累積虧損	(389,654,887)
加(減):首次採用 IFRS 調整數	-
調整後期初累積虧損	(389,654,887)
加(減):104 年度保留盈餘調整數	1,325,433
調整後累積虧損	(389,329,454)
加: 104 年度稅後淨損	(189,721,993)
減: 提列法定盈餘公積	-
加(減): 迴轉(提列)特別盈餘公積	-
加(減):以資本公積彌補虧損	80,000,000
期末待彌補虧損	(489,051,447)

負責人:



經理人:



會計主管:



附錄九

雷虎科技股份有限公司

章程修正條文對照表

原條文	修訂後條文	修訂說明
<p>第二條： 本公司所營事業如左： 本公司所營事業如下： 一、CH01040 玩具製造業。 二、F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。 三、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 四、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。 五、CC01060 有線通信機械器材製造業。 六、CC01070 無線通信機械器材製造業。 七、CM01010 箱、包、袋製造業。 八、F113030 精密儀器批發業。 九、F213040 精密儀器零售業。 十、CQ01010 模具製造業。 十一、F106030 模具批發業。 十二、F206030 模具零售業。 十三、C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業。 十四、F107010 漆料、塗料批發業。 十五、F207010 漆料、塗料零售業。 十六、CH01010 體育用品</p>	<p>第二條： 本公司所營事業如左： 本公司所營事業如下： 一、CH01040 玩具製造業。 二、F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。 三、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 四、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。 五、CC01060 有線通信機械器材製造業。 六、CC01070 無線通信機械器材製造業。 七、CM01010 箱、包、袋製造業。 八、F113030 精密儀器批發業。 九、F213040 精密儀器零售業。 十、CQ01010 模具製造業。 十一、F106030 模具批發業。 十二、C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業。 十三、F107010 漆料、塗料批發業。 十四、CH01010 體育用品製造業。 十五、CH01030 文具製造業。 十六、F401010 國際貿易業。</p>	<p>因應未來與大陸廠商合作，擬將目前政府未開放陸資投資批發及零售營業項目予以刪除</p>

<p>製造業。</p> <p>十七、CH01030 文具製造業。</p> <p>十八、F401010 國際貿易業。</p> <p>十九、CC01101 電信管製射頻器材製造業。</p> <p>二十、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。</p> <p>二十一、CF01011 醫療器材製造業。</p> <p>二十二、F108031 醫療器材批發業。</p> <p>二十三、F208031 醫療器材零售業。</p> <p>二十四、CD01050 自行車及其零件製造業。</p> <p>二十五、F401021 電信管制射頻器材輸入業。</p> <p>二十六、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>十七、CC01101 電信管製射頻器材製造業。</p> <p>十八、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。</p> <p>十九、CF01011 醫療器材製造業。</p> <p>二十、F108031 醫療器材批發業。</p> <p>二十一、CD01050 自行車及其零件製造業。</p> <p>二十二、F401021 電信管制射頻器材輸入業。</p>	
<p>第二十七條</p> <p>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，考量公司資金需求及長期財務規劃，本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積並依法提撥特別盈餘公積及回轉後，如尚有餘額，應分派員工紅利百分之二以上，董事及監察人酬勞至多不得逾百分之五，餘數加計上年度未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分配之。董事會擬具之盈餘分派議案，股東紅利之</p>	<p>第二十七條</p> <p>為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度稅前利益扣除分配員工酬勞、董事及監察人酬勞前之利益，於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之二以上，董事及監察人酬勞至多不得逾百分之五。</p> <p>員工酬勞以股票或現金方式分派時，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，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。</p>	<p>因應員工酬勞及董監酬勞費用化，公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條條文，於 104 年 5 月 22 日生效。茲依法配合修正。</p>



<p>總額應為累積可分配盈餘之三十%至八十%，其中現金紅利應為股東紅利總額之一〇%以上。</p> <p>前項員工紅利得以股票支付之，於分配員工股票紅利時，得包括符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>二十八條 本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。</p> <p>第二十九條 本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。</p> <p>第三十條 本章程訂立於民國六十八年九月十八日。第一次修正於民國六十九年八月二十二日。第二次修正於民國六十九年十一月二十九日。……………第二十四次修正於民國九十五年六月二十八日。第二十五次修正於民國九十六年二月十五</p>	<p>二十八條 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，考量公司資金需求及長期財務規劃，本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積並依法提撥特別盈餘公積及回轉後，如尚有餘額，餘數加計上年度未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分配之。董事會擬具之盈餘分派議案，股東紅利之總額應為累積可分配盈餘之十%至九十%，其中現金紅利應為股東紅利總額之一〇%以上。</p> <p>第二十九條 本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。</p> <p>第三十條 本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。</p>	<p>調整條次並因應員工酬勞及董監酬勞費用化，公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條條文，於 104 年 5 月 22 日生效。茲依法配合修正。並依資誠建議，提升股東紅利分配彈性。</p> <p>調整條次</p> <p>調整條次</p>
---	---	---

<p>日。第二十六次修正於民國九十六年五月十五日。第二十七次修正於民國九十七年六月十三日。第二十八次修正於九十九年六月二十九日。第二十九次修正於一百年六月二十一日。第三十次修正於一百一年六月二十六日。第三十一次修正於一百一年十月五日。第三十二次修正於一百二年六月二十日。第三十三次修正於一百零三年六月三十日。</p>	<p>第三十一條 本章程訂立於民國六十八年九月十八日。第一次修正於民國六十九年八月二十二日。第二次修正於民國六十九年十一月二十九日，……………，第三十一次修正於一百零一年十月五日。第三十二次修正於一百零二年六月二十日。第三十三次修正於一百零三年六月三十日。<u>第三十四次修正於一百零五年六月二十日。</u></p>	<p>新增條次並增列修訂日期。</p>
<p>第三十一條</p>		

附錄十

依法提名之獨立董事候選人相關資料

序號	身分證字號	獨立董事候選人	獨立董事候選人持股數	獨立董事學歷	獨立董事經歷	獨立董事現職
1	A12*****3	柯文生	0	英國倫敦大學博士	和泰興業股份有限公司 常務董事 大全彩藝工業股份有限公司 董事長	本公司現任獨立董事 耀華電子股份有限公司 董事 國都汽車股份有限公司 董事
2	A10*****1	吳昇旭	0	國立中央大學 EMBA 綠色組	昇實業股份有限公司 董事長	本公司現任獨立董事 立昇實業股份有限公司 董事 伯寶行股份有限公司 監察人

雷虎科技股份有限公司

103 年度第 2 次現金增資計劃變更相關事項一覽表

項目	內容	備註												
董事會核准日期	104 年 10 月 1 日													
變更理由	<p>本公司本次計畫原定海外長期股權投資計 76,500 仟元，惟後因本公司與 HRP 大股東針對股權買賣之交易細節、董事會之運作及未來營運方向及日常管理模式無法達成共識，以及第二投資人 Newegg 經評估後亦不打算參與本次投資，並考量傳統模型通路市場變化及電子商務興起，未來實體通路之利潤將因網路企業經營模式盛行而壓縮，原先欲透過 HRP 公司實體行銷通路鋪貨之效益將相對降低。另外 HRP 公司原規劃拓展歐洲市場之營運計畫亦未能如期展開，使得本公司之自有品牌恐無法順利拓展歐洲市場。</p> <p>綜合上述因素，本公司考量未來之發展及資金有效運用，擬變更資金計畫用途，將原本預計轉投資 HRP 公司之美金 2,550 仟元(換算新台幣 76,500 仟元)，轉用以充實營運所需資金，強化本公司之研發能力(無人載具、潛水艇及 Gimbal car 等)，拓展產品廣度及開發電子商務銷售通路，進而提升整體營收，改善獲利狀況。</p>													
變更前後	海外長期股權投資: NTD76,500 仟元													
變更後	海外長期股權投資金額: NTD 0 仟元													
差異金額	充實營運資金金額: NTD76,500 仟元													
計劃金額	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1380 1624 1476 1814">變更項目</th> <th data-bbox="1380 1444 1476 1624">變更前金額</th> <th data-bbox="1380 1265 1476 1444">變更後金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1380 1444 1476 1624">海外長期股權投資</td> <td data-bbox="1380 1265 1476 1444">76,500</td> <td data-bbox="1380 1086 1476 1265">0</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1380 1086 1476 1265">充實營運資金</td> <td data-bbox="1380 907 1476 1086">123,500</td> <td data-bbox="1380 728 1476 907">200,000</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1380 728 1476 907">充實營運資金(實際募集金額大於原計劃募集金額)</td> <td data-bbox="1380 548 1476 728">10,000</td> <td data-bbox="1380 369 1476 548">10,000</td> </tr> </tbody> </table>	變更項目	變更前金額	變更後金額	海外長期股權投資	76,500	0	充實營運資金	123,500	200,000	充實營運資金(實際募集金額大於原計劃募集金額)	10,000	10,000	
變更項目	變更前金額	變更後金額												
海外長期股權投資	76,500	0												
充實營運資金	123,500	200,000												
充實營運資金(實際募集金額大於原計劃募集金額)	10,000	10,000												

	合計	210,000	210,000
	(A)海外長期股權投資 本公司本次辦理現金增資發行新股擬投入 76,500 仟元(美金 2,550 仟元)擬透過轉投資子公司 MANFORD INVESTMENTS LIMITED(以下簡稱 MANFORD 公司)，再轉增資孫公司 THUNDER TIGER (USA) CORP. (以下簡稱 TT(USA) 公司)，藉以取得美國遙控模型經銷通路商 AAA 公司 51% 股權，預估 104 度起至 111 年，可增加本公司轉投資收益分別為 6,084 仟元、6,987 仟元、7,950 仟元、8,976 仟元、10,070 仟元、11,235 仟元、12,475 仟元及 13,793 仟元。		
變更前	(B)充實營運資金 本公司本次辦理現金增資發行新股，預計募得資金 200,000 仟元，其中 123,500 仟元將用於充實營運資金以支應未來營運及採購進貨所需，透過增加公司長期穩定資金，降低對金融機構之依賴，避免利息支出侵蝕公司獲利，並提高流動、速動比率、強化財務結構及償債能力，進而提升財務運用調度彈性，有助於公司未來中長期之發展。以本公司 103 年上半年平均機械機構借款利率約 2.31% 計算，預計未來每年將可節省銀行借款之利息費用約 2,853 仟元。		
預計效益	(A)充實營運資金(原用途為海外長期股權投資) 本公司原募資計畫中之 76,500 仟元係用以海外長期股權投資，變更資金運用計畫為充實營運資金後，可保留未來資金靈活運用之調度空間，以增加經營之應變能力及節省利息支出降低對銀行依存度進而減少企業經營之財務風險。若以當時平均借款利率約 2.31% 來看，往後每一年可增加節省利息支出約 1,767 仟元。 (B)充實營運資金：與原計畫相同，並無變動。 本公司本次募資計畫項目中預計充實營運資金 123,500 仟元，預計於 104 年第一季本次現金增資發行新股募資完成後，旋即投入充實日常營運所需資金，除可增加本公司長期資金穩定性，提高流動及速動比率，以強化財務結構及償債能力，進而提升財務運用調度彈性，若以擬償還借款之金額及借款利率 2.31% 計算，預計往後每年可節省利息支出 2,853 仟元之效益。 (C)充實營運資金(實際募資金額大於原計畫募資金額)：與原計畫相同，並無變動。 超出原預計募資金額之部份新台幣 10,000 仟元，用以充實營運資金，支應日常營運資金之需求，以本公司銀行短期借款利率 2.31% 計算，預計往後每年可節省利息支出 231 仟元之效益。		
實際效益	本次募集資金中，總計 210,000 仟元已全數用於充實營運資金，本公司節省已執行金額相關之利息支出，其預定效益與實際達成情形應無重大差異。		

<p>本次變更對股東權益之有利或不利益影響</p>	<p>本公司本次計劃變更係基於因應通路市場之變化及股權買賣雙方對於合約細節存在歧見，為使資金能最有效之利用，故本次計畫調整減少海外長期股權投資 76,500 仟元，改以投入公司日常營運所需資金。本次計畫變更後，可保留未來資金靈活運用之調度空間，以增加經營之應變能力，對公司目前及未來整體業務發展應有正面助益，進而提升公司整體股東之權益。</p>
<p>變更後預計進度及完成日期</p>	<p>104 年第 4 季變更計劃，業已於 104 年第 4 季完成。</p>
<p>截至目前為止執行進度</p>	<p>本公司業已於 104 年第 4 季，依變更計劃將原海外長期股權投資金額 NTD76,500 仟元全數轉用於充實本公司營運資金，截至目前執行進度已達 100%。</p>