

聯享光電股份有限公司

一〇九年股東常會議事錄

時 間：一〇九年六月二十九日（星期一）上午09:30整

地 點：竹北市縣政八街77號1樓(新竹縣工業會:會議室)

出 席：出席股東股份總數共計 15,618,057 股，占本公司發行總股數 28,000,000 股之 55.77%。

（出席股數已達法定股數，主席宣佈會議開始。）

主 席：賴俊光董事長

記 錄：林素惠

主席致詞：(略)

壹、報告事項

一、一〇八年度營業報告(附件一)。

二、一〇八年度監察人審查報告(附件二)。

貳、承認事項

一、一〇八年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。（董事會提）

說明：（一）本公司一〇八年度營業報告書及財務報表業經編竣，提請第七屆第四次董事會通過，財務報表經勤業眾信聯合會計師事務所蔡美貞及陳明輝會計師查核簽證完竣，且送請監察人審查完畢，出具書面查核報告書在案。

（二）營業報告書及財務報表(附件一及附件三)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

二、一〇八年度虧損撥補案，敬請 承認。（董事會提）

說明：（一）本公司一〇八年度營業決算稅後淨利新台幣 141,847元，加計期初待彌補虧損為新台幣 96,621,090元，合計期末待彌補虧損為新台幣 96,479,243元，故擬不發放股利。

（二）本公司一〇八年度虧損撥補表，業經本公司第七屆第四次董事會通過，並送請監察人審查完畢(附件四)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

參、臨時動議：無。

肆、散 會

聯享光電股份有限公司
一〇八年度營業報告書

各位股東：

營業報告如下：

一、一〇八年營業結果及說明

本公司一〇八年度營收為新台幣 199,223 仟元，稅後淨利為新台幣 141 仟元，年度綜合損益總額為新台幣 141 仟元。

由於外掛式觸控面板的產業發展趨於保守，故而本公司也致力於拓展非觸控面板產業的相關材料業務，在一〇八年度，已有近兩成的業務量來自非觸控產業相關的營收。

二、未來營運重點與展望

公司未來的營運發展策略，是已開發的捲對捲連續式濺鍍與光學鍍膜基礎上，鞏固在觸控產業的 ITO-film 市場，持續尋求潛力的新市場運用。

外掛式的觸控面板，雖然基本上已經自消費性手持式裝置退出，但在工業控制、醫療與特定功能裝置的應用，由於少量多樣，客製化規格與高性能規格要求，外掛式觸控面板是這些運用的理想選擇，這一類應用所使用的 ITO-film，是公司過去幾年開發的市場，未來將努力於擴大市場佔有率。

公司也致力於透明導電膜在非觸控產業應用的市場開發，在這個新領域，預期自一〇九年度開始，營收將會有較明顯的增加，公司將持續於製程能力的提昇，以支應市場可能的放量需求。

肺炎疫情的影響，讓原本就因為美中貿易衝突造成的市場供需不穩定，更增加了預測市場的難度。而兩岸情勢的多變性與全球因肺炎疫情而造成的經濟問題，也都對公司所處的市場供應鏈有一定程度的衝擊，在一〇九年第一季尤為明顯。這些外在環境的衝擊影響在一〇九年第二季已開始緩和，並止跌回升。公司將秉持多年來的經營理念，以穩健的長期經營發展為原則，善用公司的資源來開發新技術與市場。

董事長 賴俊光



經理人 賴俊光



主辦會計 林素惠



聯享光電股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇八年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告，認為足以允當表達本公司之財務狀況及經營結果。連同營業報告書、虧損撥補案，經本監察人審查，認為尚無不合。爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇九年股東常會

聯享光電股份有限公司

監察人：謝健雄

監察人：黃日輝

監察人：陳建威

中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 三 十 日

會計師查核報告

聯享光電股份有限公司 公鑒：

查核意見

聯享光電股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表以及財務報表附註（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，足以允當表達聯享光電股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

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財務報表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，與聯享光電股份有限公司保持超然獨立，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，對聯享光電股份有限公司民國 108 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表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。

茲對聯享光電股份有限公司民國 108 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

聯享光電股份有限公司民國 108 年度營業收入為 199,223 仟元，與收入認列相關之會計政策及資訊請詳財務報告附註四及十八。

收入認列為審計準則公報預設之風險，因聯享光電股份有限公司可能並未實際出貨給客戶，而虛增銷貨收入；故將本年度交易金額及毛利率變化顯著之銷售對象銷貨之交易真實性列為本年度查核係屬重要事項。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試營業收入流程之主要內部控制設計，並執行有效性測試。
2. 針對交易金額及毛利率變化顯著之銷售對象之全年度交易明細中選取適當樣本，核對相對應之銷貨單、簽收文件及收款紀錄，以確認收入認列之真實性及正確性。
3. 檢視資產負債表日後之重大銷貨退回及折讓係歸因於民國 108 年度事件所產生，以確認民國 108 年度營業收入是否存在前述情形。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估聯享光電股份有限公司繼續經營之能力、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聯享光電股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聯享光電股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表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財務報表存

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財務報表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：

1. 辨認並評估財務報表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。
2. 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，惟其目的非對聯享光電股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使聯享光電股份有限公司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財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，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聯享光電股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對聯享光電股份有限公司民國 108 年度財務報表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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 美 貞

蔡美貞



會計師 陳 明 輝

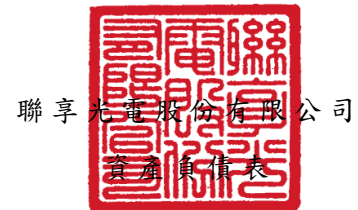
陳明輝



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 109 年 3 月 30 日



聯享光電股份有限公司

資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產淨額						流動負債				
1100	現金（附註四及六）	\$ 76,142	16	\$ 16,878	4	2100	短期借款（附註四、十三及二五）	\$ 25,000	5	\$ 86,999	22
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、五、七及二五）	45,634	10	27,833	7	2130	合約負債—流動（附註十八）	3,493	1	-	-
1200	其他應收款（附註八）	137	-	429	-	2170	應付票據及帳款	14,290	3	19,303	5
130X	存貨（附註四、五、九及十四）	75,264	16	68,341	17	2320	一年內到期長期借款（附註四、十四及二五）	3,848	1	35,363	9
1479	其他流動資產（附註十二及二五）	3,605	1	1,806	1	2399	其他流動負債（附註十五）	4,650	1	5,705	1
11XX	流動資產總計	200,782	43	115,287	29	21XX	流動負債總計	51,281	11	147,370	37
	非流動資產						非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十、十四及二五）	254,462	55	272,745	67	2540	長期借款（附註四、十四及二五）	223,019	48	68,503	17
1780	無形資產（附註四及十一）	746	-	317	-	2645	存入保證金	160	-	160	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）	3,640	1	3,640	1	25XX	非流動負債總計	223,179	48	68,663	17
1975	淨確定福利資產—非流動（附註四及十六）	-	-	259	-	2XXX	負債總計	274,460	59	216,033	54
1990	其他非流動資產（附註十二及二五）	2,016	1	10,830	3		權益（附註四及十七）				
15XX	非流動資產總計	260,864	57	287,791	71		股 本				
						3110	普通股股本	280,000	61	280,000	69
						3200	資本公積	3,665	1	3,665	1
						3350	待彌補虧損	(96,479)	(21)	(96,620)	(24)
						31XX	權益合計	187,186	41	187,045	46
						3XXX	權益總計	187,186	41	187,045	46
1XXX	資 產 總 計	\$ 461,646	100	\$ 403,078	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 461,646	100	\$ 403,078	100

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：賴俊光



經理人：賴俊光



會計主管：林素惠



聯享光電股份有限公司

綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四及十八）	\$ 199,223	100	\$ 157,084	100
5110	營業成本（附註四、九及十 九）	<u>159,236</u>	<u>80</u>	<u>130,472</u>	<u>83</u>
5900	營業毛利	<u>39,987</u>	<u>20</u>	<u>26,612</u>	<u>17</u>
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	4,534	2	5,352	3
6200	管理費用	15,537	8	15,842	10
6300	研究發展費用	<u>16,653</u>	<u>8</u>	<u>19,627</u>	<u>13</u>
6000	營業費用合計	<u>36,724</u>	<u>18</u>	<u>40,821</u>	<u>26</u>
6900	營業淨利（損）	<u>3,263</u>	<u>2</u>	<u>(14,209)</u>	<u>(9)</u>
	營業外收入及支出（附註四 及十九）				
7010	其他收入	1,190	-	3,144	2
7020	其他利益及損失	259	-	1,318	1
7050	財務成本	<u>(4,571)</u>	<u>(2)</u>	<u>(4,452)</u>	<u>(3)</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>(3,122)</u>	<u>(2)</u>	<u>10</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利（損）	141	-	<u>(14,199)</u>	<u>(9)</u>
7950	所得稅費用（附註四及二十）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利（損）	141	-	<u>(14,199)</u>	<u>(9)</u>
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量 數（附註十六）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>431</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 141</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 13,768)</u>	<u>(9)</u>
	每股盈餘（虧損）（附註二一）				
9750	基 本	<u>\$ 0.01</u>		<u>(\$ 0.51)</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.01</u>		<u>(\$ 0.51)</u>	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：賴俊光



經理人：賴俊光



會計主管：林素惠



聯享光電股份有限公司

權益變動表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 股數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	待 彌 補 虧 損	權 益 總 額
A1	107 年 1 月 1 日餘額	28,000	\$ 280,000	\$ 3,665	(\$ 82,852)	\$ 200,813
D1	107 年度淨損	-	-	-	(14,199)	(14,199)
D3	107 年度其他綜合損益	-	-	-	431	431
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-	(13,768)	(13,768)
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	28,000	280,000	3,665	(96,620)	187,045
D1	108 年度淨利	-	-	-	141	141
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	141	141
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	28,000	\$ 280,000	\$ 3,665	(\$ 96,479)	\$ 187,186

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：賴俊光



經理人：賴俊光



會計主管：林素惠



聯享光電股份有限公司

現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	\$ 141	(\$ 14,199)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	27,430	30,405
A20200	攤銷費用	140	128
A20900	財務成本	4,571	4,452
A21200	利息收入	(123)	(70)
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益） 損失	(1,357)	3,331
A24100	外幣兌換淨損（益）	627	(240)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款（增加）減少	(18,299)	9,701
A31180	其他應收款減少	292	14,197
A31200	存貨（增加）減少	(5,566)	224
A31240	其他流動資產（增加）減少	(3,049)	757
A31990	淨確定福利資產減少（增加）	259	(23)
A32125	合約負債增加	3,658	-
A32150	應付票據及帳款減少	(5,013)	(3,607)
A32230	其他流動負債（減少）增加	(3,225)	1,001
A33000	營運產生之現金流入	486	46,057
A33100	收取之利息	123	70
A33300	支付之利息	(2,317)	(4,545)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(1,708)	41,582
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(9,417)	(16,839)
B03800	存出保證金減少（增加）	9,000	(2,000)
B04500	購置無形資產	(569)	(106)
B06600	其他金融資產減少	1,250	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	264	(18,945)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款減少	(\$ 61,999)	(\$ 36,038)
C01600	舉借長期借款	238,699	30,019
C01700	償還長期借款	(115,698)	(32,822)
C03000	存入保證金增加	-	160
CCCC	籌資活動之淨現金流入（出）	61,002	(38,681)
DDDD	匯率變動對現金之影響	(294)	780
EEEE	本年度現金增加（減少）數	59,264	(15,264)
E00100	年初現金餘額	16,878	32,142
E00200	年底現金餘額	\$ 76,142	\$ 16,878

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：賴俊光



經理人：賴俊光



會計主管：林素惠



聯享光電股份有限公司

虧損撥補表

一〇八年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	(96,621,090)
確定福利計畫再衡量數認列 於保留盈餘	0
調整後待彌補虧損	(96,621,090)
本期淨利	141,847
期末待彌補虧損	(96,479,243)

董事長：



經理人：



會計主管：

