

聯享光電股份有限公司



一一〇年股東常會議事錄

時間：一一〇年八月十一日（星期三）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 12,687,414 股，占本公司發行總股數 23,400,000 股之 54.21%。

（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、一〇九年度營業報告，報請 公鑒。

說明：一〇九年度營業報告書，詳附件一。

二、一〇九年度監察人審查報告，報請 公鑒。

說明：一〇九年度監察人審查報告書，詳附件二。

三、一〇九年度員工酬勞及董監酬勞分配報告，報請 公鑒。

說明：依本公司章程規定，本公司一〇九年度提列員工酬勞新台幣 41,743 元，占獲利之比例為10%，另就營運考量，擬不提撥董監酬勞。

貳、承認事項

一、一〇九年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。（董事會提）

說明：（一）本公司一〇九年度營業報告書及財務報表業經編竣，提請第七屆第九次董事會通過，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(詳附件一及附件三)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

二、一〇九年度盈餘分派案，敬請 承認。（董事會提）

說明：（一）本公司一〇九年度營業決算稅後淨利新台幣 417,431 元，加計期初待彌補虧損為新台幣 3 元，並提列法定盈餘公積新台幣 41,743 元後，可供分配盈餘新台幣 375,685 元，但為充實營運資金，故擬不發放股利。

（二）本公司一〇九年度盈餘分派表，業經本公司第七屆第九次董事會通過，並送請監察人審查完畢(詳附件四)。

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
一〇九年度營業報告書

各位股東：

營業報告如下：

一、一〇九年營業結果及說明

本公司一〇九年度營收為新台幣 197,406 仟元，稅後淨利為新台幣 417 仟元，年度綜合損益總額為新台幣 417 仟元。

一〇九年度年初受肺炎疫情影響頗大，在第二季開始之後，業績逐漸回穩，再加上新市場的開發有所斬獲，終能使一〇九年度仍有盈餘獲利。

二、未來營運重點與展望

公司已在一〇九年度完成減資程序以彌補虧損，並進而於一一〇年進行現金增資，用以充實營運資金，加以強化公司之財務結構。

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客製化 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。

除了傳統觸控使用的透明導電膜市場，公司近年來也致力於多功能透明導電膜在非觸控產業應用的市場開發，在一〇九年度，此一部份的營收占比已有明顯增加，預計在一一〇年度會持續成長。

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

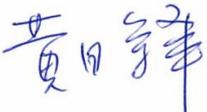
董事會造送本公司一〇九年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告，認為足以允當表達本公司之財務狀況及經營結果。連同營業報告書、盈餘分派案，經本監察人審查，認為尚無不合。爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一一〇年股東常會

聯享光電股份有限公司

監察人： 

監察人： 

監察人： 

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 三 十 一 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 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 109 年度營業收入為 197,406 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 109 年度受新型冠狀病毒肺炎疫情影響營業收入下降，聯享光電股份有限公司可能有收入尚未出貨而先認列收入之真實性風險，故將兩年度相比較營收明顯成長之交易對象其銷貨收入認列列為本年度查核的重要事項。

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. 針對兩年度營業收入明顯成長之銷售對象之全年度交易明細中選取適當樣本，核對相對應之客戶訂單、客戶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 109 年度事件所產生，以確認民國 109 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 109 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 110 年 3 月 31 日



聯享光電股份有限公司

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 79,011	17	\$ 76,142	16	2100	短期借款 (附註四、十四及二六)	\$ 25,000	6	\$ 25,000	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 -流動 (附註七及二六)	11,392	3	-	-	2130	合約負債—流動 (附註十八)	-	-	3,493	1
1170	應收票據及帳款 (附註四、五、八及十八)	42,632	9	45,634	10	2170	應付票據及帳款	15,908	4	14,290	3
1200	其他應收款 (附註九)	22	-	137	-	2320	一年內到期長期借款 (附註四、十四及二六)	5,794	1	3,848	1
130X	存貨 (附註四、五及十)	84,347	19	75,264	16	2399	其他流動負債 (附註十五)	6,639	1	4,650	1
1479	其他流動資產 (附註十三)	1,049	-	3,605	1	21XX	流動負債總計	53,341	12	51,281	11
11XX	流動資產總計	218,453	48	200,782	43		非流動負債				
	非流動資產					2540	長期借款 (附註四、十四及二六)	217,203	47	223,019	48
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十一、十四及二六)	234,452	51	254,462	55	2645	存入保證金	160	-	160	-
1780	無形資產 (附註四及十二)	1,762	-	746	-	25XX	非流動負債總計	217,363	47	223,179	48
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)	3,640	1	3,640	1	2XXX	負債總計	270,704	59	274,460	59
1990	其他非流動資產 (附註十三)	-	-	2,016	1		權益 (附註四及十七)				
15XX	非流動資產總計	239,854	52	260,864	57		股 本				
						3110	普通股股本	187,186	41	280,000	61
						3200	資本公積	-	-	3,665	1
						3350	未分配盈餘 (待彌補虧損)	417	-	(96,479)	(21)
						31XX	權益合計	187,603	41	187,186	41
						3XXX	權益總計	187,603	41	187,186	41
1XXX	資 產 總 計	\$ 458,307	100	\$ 461,646	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 458,307	100	\$ 461,646	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
 權益變動表

民國 109 年及 108 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 計
A1	108 年 1 月 1 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
C11	資本公積彌補虧損	-	-	(3,665)	3,665	-
F1	減資彌補虧損	(9,281)	(92,814)	-	92,814	-
D1	109 年度淨利	-	-	-	417	417
D3	109 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	417	417
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	<u>18,719</u>	<u>\$ 187,186</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 417</u>	<u>\$ 187,603</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

現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 417	\$ 141
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	26,480	27,430
A20200	攤銷費用	302	140
A20900	財務成本	4,334	4,571
A21200	利息收入	(223)	(123)
A23700	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	9,640	(1,357)
A24100	外幣兌換淨損	13	627
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	2,991	(18,299)
A31180	其他應收款	135	297
A31200	存貨	(18,723)	(5,566)
A31240	其他流動資產	2,556	(3,049)
A31990	淨確定福利資產	-	259
A32125	合約負債	(3,493)	3,658
A32150	應付票據及帳款	1,618	(5,013)
A32230	其他流動負債	2,018	(3,225)
A33000	營運產生之現金流入	28,065	491
A33100	收取之利息	223	123
A33300	支付之利息	(4,363)	(2,317)
A33500	支付之所得稅	(20)	(5)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	23,905	(1,708)
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(6,284)	(9,417)
B03800	存出保證金減少	-	9,000
B04500	取得購置無形資產	-	(569)
B04600	處分無形資產價款	512	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(11,392)	-
B06600	其他金融資產減少	-	1,250
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(17,164)	264
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款減少	\$ -	(\$ 61,999)
C01600	舉借長期借款	3,931	238,699
C01700	償還長期借款	(7,801)	(115,698)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(3,870)	61,002
DDDD	匯率變動對現金之影響	(2)	(294)
EEEE	本年度現金淨增加數	2,869	59,264
E00100	年初現金餘額	76,142	16,878
E00200	年底現金餘額	\$ 79,011	\$ 76,142

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

盈餘分派表

一〇九年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	(3)
加:本期稅後淨利	417,431
小計	417,428
減:提列 10%法定盈餘公積	41,743
可供分派盈餘	375,685
期末未分派盈餘	375,685

董事長：



經理人：



會計主管：

