

聯享光電股份有限公司



一一三年股東常會議事錄

時 間：一一三年六月二十四日（星期一）上午09:30整

地 點：新竹縣竹北市縣政八街77號3樓(新竹縣總工會:多媒體教室)

出 席：出席股東股份總數共計 17,078,748 股(其中以電子方式行使權利之出席股東代表股份為 12,534,149 股)，占本公司發行總股數 25,900,000 股之 65.94%。

(出席股數已達法定股數，主席宣佈會議開始。)

出席董事：賴俊光、萬勝枝(銓鼎塑膠股份有限公司)、黃淑美、林健雄(首維投資有限公司)

游建財(審計委員會召集人)、葉青樺、徐啟堂 共計7人

主 席：賴俊光董事長



記 錄：林素惠



主席致詞：(略)

壹、報告事項

一、一一二年度營業報告，報請 公鑒。

說明：一一二年度營業報告書，詳附件一。

二、一一二年度審計委員會審查報告，報請 公鑒。

說明：一一二年度審計委員會審查報告書，詳附件二。

三、一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配報告，報請 公鑒。

說明：依公司章程規定，本公司一一二年度提列員工酬勞現金新台幣4,281,000元及董事酬勞現金新台幣1,050,000元，分別占獲利之比例為12.00%及2.94%。

四、一一二年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說明：(一)依公司章程第30條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

(二)董事會決議自當年度可供分配盈餘提撥股東現金股利新台幣25,900,000元，每股配發新台幣 1 元。

(三)經第八屆第九次董事會通過後授權董事長另行訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權調整之。

貳、承認事項

一、一一二年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一一二年度營業報告書及財務報表業經編竣，提請第八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葉東輝及張雅芸會計師查核簽證完竣，送請審計委員會查核並出具書面審查報告書在案。

(二)營業報告書及財務報表(詳附件一及附件三)。

決議：本議案投票表決結果如下，投票時出席股東表決權數：17,078,748權。
同意通過表決權佔出席股東表決權數99.14%，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 16,932,634 權 (含電子投票 12,432,035 權)	99.14%
反對權數 100,095 權 (含電子投票 100,095 權)	0.58%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 46,019 權 (含電子投票 2,019 權)	0.26%

二、一一二年度盈餘分派案，敬請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一一二年度營業決算稅後淨利新台幣 24,083,779元，加計期初未分配盈餘新台幣 120,428,884，並提列法定盈餘公積新台幣 2,408,378元後，可供分配盈餘新台幣 142,104,285元，擬具盈餘分派表(詳附件四)。
(二)本公司一一二年度盈餘分派表，業經第八屆第九次董事會通過，並經審計委員會審查完竣。

決議：本議案投票表決結果如下，投票時出席股東表決權數：17,078,748權。
同意通過表決權佔出席股東表決權數99.14%，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 16,932,634 權 (含電子投票 12,432,035 權)	99.14%
反對權數 100,095 權 (含電子投票 100,095 權)	0.58%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 46,019 權 (含電子投票 2,019 權)	0.26%

參、討論事項

一、為配合本公司辦理初次申請股票上市櫃現金增資暨原股東全數放棄認購權案，提請討論。(董事會提)

說明：(一)本公司為配合股票申請上市櫃之相關法令規定，擬於適當時機以本公司上市櫃掛牌時股本10%以上，辦理現金增資發行新股，作為初次上市櫃提出公開承銷之股份來源。

(二)本次現金增資擬依公司法第267條規定，保留發行新股之10%~15%由本公司員工認購，員工放棄之部分，擬授權董事長洽特定人認購之。

- (三)除前項保留員工認購外，其餘85%~90%擬依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第十七條及申請股票上市櫃之法令規定，提請股東會同意，由原股東放棄認購，以供全數提撥辦理上市櫃前之公開承銷，不受公司法第267條關於原股東優先分認之規定。
- (四)本次發行計畫之主要內容(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計畫之事宜，或未來如主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，暨本案其他未盡事宜之處，擬授權董事會全權處理之。
- (五)依據「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」及相關規定，本公司上市櫃前擬採何種承銷方式，擬授權董事會，視市場狀況決定之。
- (六)本次增資發行之新股，其權利義務與已發行普通股相同。
- (七)本次增資發行之普通股俟股東會通過，併奉呈主管機關核准後，另行召開董事會決議增資基準日。
- (八)本案業經審計委員會及董事會決議通過，提請股東會討論。

決議：本議案投票表決結果如下，投票時出席股東表決權數：17,078,748權。
同意通過表決權佔出席股東表決權數99.06%，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 16,919,532 權 (含電子投票 12,418,933 權)	99.06%
反對權數 113,197 權 (含電子投票 113,197 權)	0.66%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 46,019 權 (含電子投票 2,019 權)	0.26%

陸、臨時動議：無。

柒、散 會

聯享光電股份有限公司

一一二年度營業報告書

各位股東：

營業報告如下：

一、一一二年度營業報告

(一) 營業計畫實施成果：本公司一一二年度營業收入為新台幣 220,485 仟元，較一一一年度營業收入新台幣 493,171 仟元，年減 55.29%，一一二年度的稅後淨利新台幣 24,084 仟元，稅後每股盈餘為新台幣 0.93 元。

(二) 預算執行情形、財務收支及獲利能力分析

1. 預算執行情形：本公司因未對外公開財務預測，故不適用。

2. 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目		年度	112 年	111 年	增(減)比例
財務收支	營業收入		220,485	493,171	-55.29%
	營業毛利		67,171	235,495	-71.48%
	稅後淨利		24,084	181,800	-86.75%
獲利能力	資產報酬率(%)		3.44	25.61	-86.57%
	權益報酬率(%)		4.60	44.55	-89.67%
	稅前純益占實收資本額比率(%)		11.72	76.91	-84.76%
	純益率(%)		10.92	36.86	-70.37%
	每股盈餘(元)		0.93	7.62	-87.80%

(三) 一一二年度研發成果如下

1. 透明導電相關複合膜材開發。
2. 無線監控系統。

二、一一三年度營業計畫概要

(一) 經營方針

本公司多年來深耕於透明導電膜相關領域的技術與應用市場開發，在觸控面板與電子紙產業供應鏈已有一定的基礎，未來將挑戰透明導電膜在透明顯示器與調光膜之應用。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司一一二年度的銷售由於受到客戶調節庫存的影响，故有較大幅度的下滑。在一一三年度，隨著客戶需求的逐步回復，預期銷售數量將比一一二年度成長約40%。

(三) 未來公司發展策略

除了強化在觸控面板與電子供應鏈的競爭力之外，未來發展策略的重點在於：

1. 以開發高耐化性的透明導電膜技術為基礎，發展在透明顯示器與車用調光膜的市場應用。
2. 開發水氣阻隔膜技術，以期與高耐化性的透明導電膜形成技術的簇聚效應，強化在顯示器應用的競爭力。
3. 考量未來市場的需求增加而導致的產量不足問題，與發展新技術所需的設備投入，現有廠房之空間已不足以對應，將在一一三年度起，啟動擴建廠房專案，預計一一四年度完成，為將來的長久發展打下基礎。

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

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一二年度財務報表，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。連同營業報告書及盈餘分派案，經本審計委員會審查，認為尚無不合。爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一一三年股東常會

聯享光電股份有限公司

審計委員會召集人：游建財



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 九 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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 112 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 112 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 112 年度營業收入為 220,485 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，聯享光電股份有限公司可能有已出貨但未簽收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是否有重大異常銷貨退回及折讓之情事，以確認民國 112 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（含審計委員會）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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 112 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 葉 東 輝

葉東輝



會計師 張 雅 芸

張雅芸



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 113 年 3 月 29 日



聯享光電股份有限公司

資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 329,127	41	\$ 352,618	40	2100	短期借款 (附註四、十四及二六)	\$ 25,000	3	\$ 25,000	3
1170	應收票據及帳款 (附註四、五、七及十八)	68,135	9	93,103	11	2170	應付票據及帳款	14,382	2	32,261	4
1200	其他應收款 (附註八)	506	-	1,196	-	2206	應付員工及董監事酬勞 (附註十九)	5,331	1	36,000	4
130X	存貨 (附註四、五及九)	70,058	9	92,102	10	2280	租賃負債—流動 (附註四及十一)	1,323	-	-	-
1479	其他流動資產 (附註十三)	2,661	-	5,274	1	2230	本期所得稅負債 (附註四及二十)	302	-	18,653	2
11XX	流動資產總計	470,487	59	544,293	62	2320	一年內到期長期借款 (附註四、十四及二六)	25,064	3	21,113	2
	非流動資產					2399	其他流動負債 (附註十五)	22,175	3	14,755	2
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十及二六)	301,171	38	327,892	37	21XX	流動負債總計	93,577	12	147,782	17
1755	使用權資產 (附註四及十一)	3,035	1	-	-		非流動負債				
1780	無形資產 (附註四及十二)	2,775	-	3,762	-	2540	長期借款 (附註四、十四及二六)	194,458	25	190,806	21
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)	7,360	1	5,046	1	2580	租賃負債—非流動 (附註四及十一)	1,669	-	-	-
1920	存出保證金	2,130	-	-	-	25XX	非流動負債總計	196,127	25	190,806	21
1990	其他非流動資產 (附註十三)	6,067	1	47	-	2XXX	負債總計	289,704	37	338,588	38
15XX	非流動資產總計	322,538	41	336,747	38		權益 (附註四、十七及二二)				
							股 本				
						3110	普通股股本	259,000	32	259,000	29
						3200	資本公積	77,673	10	76,138	9
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	22,135	3	3,955	1
						3350	未分配盈餘	144,513	18	203,359	23
						3300	保留盈餘總計	166,648	21	207,314	24
						3XXX	權益總計	503,321	63	542,452	62
1XXX	資 產 總 計	\$ 793,025	100	\$ 881,040	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 793,025	100	\$ 881,040	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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四及十八）	\$ 220,485	100	\$ 493,171	100
5110	營業成本（附註四、九及十九）	153,314	69	257,676	52
5900	營業毛利	67,171	31	235,495	48
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	4,890	2	9,223	2
6200	管理費用	25,245	12	32,132	7
6300	研究發展費用	28,814	13	17,247	3
6450	預期信用減損（利益） 損失	(3)	-	300	-
6000	營業費用合計	58,946	27	58,902	12
6900	營業淨利	8,225	4	176,593	36
	營業外收入及支出（附註四 及十九）				
7100	利息收入	16,087	7	1,768	-
7010	其他收入	1,887	1	331	-
7020	其他利益及損失	10,139	5	25,404	5
7050	財務成本	(5,980)	(3)	(4,892)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	22,133	10	22,611	4
7900	稅前淨利	30,358	14	199,204	40
7950	所得稅費用（附註四及二十）	6,274	3	17,404	3
8200	本年度淨利	24,084	11	181,800	37
8500	本年度綜合損益總額	\$ 24,084	11	\$ 181,800	37
	每股盈餘（附註二一）				
9750	基 本	\$ 0.93		\$ 7.62	
9850	稀 釋	\$ 0.91		\$ 7.37	

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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 數 (仟 股)	本 金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘		權 益 總 計
					法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	23,400	\$ 234,000	\$ -	\$ 42	\$ 39,512	\$ 273,554
	110 年度 盈 餘 分 配：						
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	3,913	(3,913)	-
B5	股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	(14,040)	(14,040)
E1	現 金 增 資	2,500	25,000	75,226	-	-	100,226
D1	111 年 度 淨 利	-	-	-	-	181,800	181,800
D5	111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	181,800	181,800
N1	股 份 基 礎 給 付	-	-	912	-	-	912
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	25,900	259,000	76,138	3,955	203,359	542,452
	111 年 度 盈 餘 分 配：						
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	18,180	(18,180)	-
B5	股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	(64,750)	(64,750)
D1	112 年 度 淨 利	-	-	-	-	24,084	24,084
D5	112 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	24,084	24,084
N1	股 份 基 礎 給 付	-	-	1,535	-	-	1,535
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	25,900	\$ 259,000	\$ 77,673	\$ 22,135	\$ 144,513	\$ 503,321

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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 30,358	\$ 199,204
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	44,821	37,469
A20200	攤銷費用	987	627
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(3)	300
A20900	財務成本	5,980	4,892
A21200	利息收入	(16,087)	(1,768)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,535	912
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(1,000)
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	9,634	8,106
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	6,085
A24100	外幣兌換淨損失	3,329	816
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	26,075	(27,275)
A31180	其他應收款	1,106	134
A31200	存 貨	12,410	(37,130)
A31240	其他流動資產	2,613	(4,000)
A32150	應付票據及帳款	(17,879)	2,276
A32230	其他流動負債	7,467	2,197
A32990	應付員工及董監事酬勞	(30,669)	27,409
A33000	營運產生之現金流入	81,677	219,254
A33100	收取之利息	15,671	1,768
A33300	支付之利息	(5,972)	(4,854)
A33500	支付之所得稅	(26,939)	(157)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>64,437</u>	<u>216,011</u>
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	11,072
B02700	購買不動產、廠房及設備	(17,134)	(92,770)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	1,000
B03700	存出保證金增加	(2,130)	-
B04500	購置無形資產	\$ -	(\$ 2,705)
B07100	預付設備款減少（增加）	(6,020)	673
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(25,284)</u>	<u>(82,730)</u>
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期借款	35,000	-
C01700	償還長期借款	(27,397)	(7,125)
C03100	存入保證金減少	-	(160)
C04020	租賃本金償還	(1,064)	-
C04500	發放現金股利	(64,750)	(14,040)
C04600	現金增資	-	100,226
CCCC	籌資活動之淨現金流（出）入	<u>(58,211)</u>	<u>78,901</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	(4,433)	1,290
EEEE	本年度現金及約當現金淨（減少）增加數	(23,491)	213,472
E00100	年初現金及約當現金餘額	352,618	139,146
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 329,127</u>	<u>\$ 352,618</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

盈餘分派表

一一二年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	120,428,884	
加:本期稅後淨利	24,083,779	
當期末分配盈餘之數額	144,512,663	
減:提列 10%法定盈餘公積	(2,408,378)	
本期可供分派盈餘	142,104,285	
分配項目:		
股東現金股利	(25,900,000)	每股現金 1 元
期末未分派盈餘	116,204,285	

董事長：



經理人：



會計主管：

