股票代號:4729



新MILDEX 类茂光學股份有限公司

110 年股東常會

議事手册

股東會時間:中華民國 110年6月17日(星期四)上午9時整

股東會地點:高雄市前金區成功一路 266 號 9 樓 (漢來大飯店金冠廳)

<u></u>員 錄

項目	頁 次
開會程序	1
開會議程	2
報告事項	
一. 本公司民國 109 年度營業報告	3
二. 審計委員會審查本公司民國 109 年度決算表冊報告	3
三. 買回公司股份情形報告	3
承認事項	
一. 承認本公司民國 109 年度營業報告書及財務報表案	4
二. 承認本公司民國 109 年度虧損撥補案	4
討論事項	
討論修正本公司「股東會議事規則」案	5
臨時動議	5
附件	
附件一:民國 109 年度營業報告書	6
附件二:審計委員會查核報告書	8
附件三:會計師查核報告暨民國 109 年度個體財務報告	9
附件四:會計師查核報告暨民國 109 年度合併財務報告	17
附件五:109 年度虧損撥補表	25
附件六:股東會議事規則修正條文對照表	26
附錄	
附錄一:股東會議事規則(修正前)	27
附錄二:公司章程	33
附錄三:董事持股情形及最低應持有股數	37

类茂光學股份有限公司 110年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席就位
- 三、主席致詞
- 四、報告事項
- 五、承認事項
- 六、討論事項
- 七、臨時動議
- 八、散會

类茂光學股份有限公司 110年股東常會議程

時間:中華民國110年6月17日(星期四)上午9時整

地點:高雄市前金區成功一路266號9樓(漢來大飯店金冠廳)

出席:全體股東及股權代表人

主席:方敏宗董事長

一、主席致詞

二、報告事項

第一案:本公司民國109年度營業報告。

第二案:審計委員會審查本公司民國109年度決算表冊報告。

第三案:買回公司股份情形報告。

三、承認事項

第一案:承認本公司民國109年度營業報告書及財務報表案。

第二案:承認本公司民國109年度虧損撥補案。

四、討論事項

討論修正本公司「股東會議事規則」案。

五、臨時動議

六、散會

報告事項

第一案

案由:本公司民國109年度營業報告,敬請 鑒察。

說明:民國109年度營業報告書,請參閱本手冊第6~7頁附件一。

第二案

案由:審計委員會審查本公司民國109年度決算表冊報告,敬請 鑒察。

說明:審計委員會查核報告書,請參閱本手冊第8頁附件二。

第三案

案由:買回公司股份情形報告,敬請 鑒察。

說明:本公司於民國109年8月12日董事會決議實施第二次庫藏股買回,執行情形如下表。

買回目的	維護公司信用及股東權益
預計買回期間	109年8月13日~109年10月12日
預計買回數量	5,000,000 股
m m m 1.	每股 11.38~25.01 元,公司股價低於區間價格下限,將繼
買回區間價格	續買回。
實際買回期間	109年9月14日~109年10月12日
實際買回數量	881,000 股
已買回股份金額	12,973,773 元
平均每股買回價格	14.73 元
佔已發行股數比例	0.85%
	為維護整體股東權益及兼顧市場機制,本公司視股價變化
未執行完畢之原因	於價格區間內採取分批買回策略,因而未依原預定數量全
	數買回故未能執行完畢。
股份註銷辦理情形	已註銷完成

承認事項

第一案:董事會提

案由:承認本公司民國109年度營業報告書及財務報表案,提請 承認。

說明:

- 一、本公司依證券發行人財務報告編製準則及金管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(IFRSs)之規定編製財務報表,民國109年度合併及個 體財務報告業已依法編製完竣,茲提請本常會承認。
- 二、民國109年度營業報告書、安永聯合會計師事務所查核報告書及財務報表,請參 閱本手冊第6~7頁附件一、第9~16頁附件三及第17~24頁附件四。
- 三、敬請 承認。

決議:

第二案:董事會提

案由:承認本公司民國109年度虧損撥補案,提請 承認。

說明:

- 一、本公司民國109年度稅後淨損新台幣113,769,377元,經加計期初待彌補虧損及減 除確定福利計畫再衡量數及註銷庫藏股等本期變動數,期末待彌補虧損為新台幣 114,837,958元,故不分配股東紅利、董事酬勞及員工紅利。
- 二、本公司民國109年度虧損撥補表,請參閱本手冊第25頁附件五。
- 三、敬請 承認。

決議:

討論事項

董事會提

案由:討論修正本公司「股東會議事規則」案,提請 討論。

說明:依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心109年6月12日證櫃監字第10900582661號及 110年02月09日證櫃監字第11000519041號函及配合實務運作情形,擬修正本公司「股 東會議事規則」,修正條文對照表請參閱本手冊第26頁附件六。

決議:

臨時動議

散會

熒茂光學股份有限公司 營業報告書

一、109年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司 109 年合併營收淨額為新台幣 913,438 仟元,營收較前一年衰退 10.8%,主要原因是受到 COVID-19 疫情的影響,尤其是應用在運動健身俱樂部及零售相關場域的客戶特別明顯。所幸,本公司積極調整策略,加強居家健身領域及工業用客戶的開發,使得今年(110 年)Q1 已恢復疫情前的水準,比 109 年的第四季大幅成長四成以上。至於毛利率的部分,因受到營業規模下滑,稼動率偏低的影響,導致毛利率由 108年的 15.8%下降至 109 年的 8.7%。

營業費用部分,109年金額為220,384仟元,比前一年下降7.0%,除了營收衰退之外,本公司力行樽節各項支出,排除運費因受到全球缺櫃缺人的影響而上漲之外,其餘各項支出均大幅下降。至於在營業外收支方面,109年營業外收(支)淨額為30,645仟元,較108年的5,571仟元,大幅增加25,074仟元,主要原因為109年取得競業禁止和解金35,000仟元。

綜合上述因素,本公司 109 年稅前淨損 110,688 仟元,較 108 年稅前淨損 69,969 仟元,增加虧損 40,719 仟元。至於 109 年度歸屬母公司業主權益的淨損為 113,769 仟元,基本每股盈餘 EPS-1.1 元。

最後,109年度全球受到新冠疫情的衝擊,導致客戶的需求停滯,影響本公司之營收及獲利情況,然本公司仍然繼續精實各項資產管理品質,使得「營業活動產生之淨現金流入」為115,493仟元,現金及約當現金部位相當充裕,可充分滿足將來景氣回春所需之營運成長。

(二)預算執行情形

本公司 109 年度未公開財務預測,故無預算達成情形。

二、110年度營業計畫概要:

(一)經營方針

- 今年許多關鍵性材料均面臨交期拉長及漲價之情形,必須掌握客戶端需求,開創新的合作模式,共同確保來料充足,以因應營運成長之所需。
- 2. 針對產品特性及結構給予完整的貼合解決方案及服務,同時不斷精進製程、提升效率及良率,驗證多項貼合材料,降低貼合成本,增加競爭優勢。

- 3. 為滿足顧客簡化供應鏈管理之需求,提供彈性的 TDM 產品整合服務。
- 4. 專注研發關鍵材料及專利技術,與競爭對手形成差異化。
- 5. 持續深耕歐美日等先進國家的利基市場,提供防水、防爆、加熱及強固功能的產品 應用,搭配專業的機構設計,滿足多樣化的產品需求,拓展利基市場。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司未公開 109 年財務預測,故擬不揭露預期銷售數量。

三、未來公司發展策略

觸控顯示器模組的應用越來越廣泛,針對後疫情時代及5G網通快速發展的需求變化,使各國對物聯網、醫療及智能相關產品的高度重視,本公司長期深耕在軍工控及醫療領域上,累積深厚的產品設計經驗,能快速提供客戶所需的服務。此外,本公司自 105 年發展 TDM 產品以來,液晶模組比重逐年提高,未來將既有的光學貼合技術延伸應用於電子紙顯示器(EPD)產品上,目前已經少量出貨。由於電子紙有其特殊的利基市場及應用領域,再加上單價昂貴,掌握材料特性及貼合參數以維持高良率成為關鍵,而目前熒茂已居於領先地位。

熒茂光學股份有限公司



董 事 長:方敏宗



總 經 理:林盈杉



會計主管:洪淑菁



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司109年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及虧損撥補議案等;其中個體財務報表、合併財務報表業經董事會委任安永聯合會計師事務所查核完竣,並出具查核報告。

上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核,認為符合公司法相關法令規定,爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上。 敬請 鑒核。

此 致

熒茂光學股份有限公司110年股東常會

熒茂光學股份有限公司

審計委員會召集人: 林上安

力上文



安永聯合會計師事務所

80052 高雄市中正三路2號17樓 17F, No. 2, Zhongzheng 3rd Road Kaohsiung City, Taiwan, R.O.C. Tel: 886 7 238 0011 Fax: 886 7 237 0198 www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

熒茂光學股份有限公司 公鑒:

查核意見

熒茂光學股份有限公司民國109年12月31日及民國108年12月31日之個體資產負債表,暨民國109年01月01日至12月31日及民國108年01月01日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表,以及個體財務報表附註(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,足以允當表達熒茂光學股份有限公司民國109年12月31日及民國108年12月31日之財務狀況,暨民國109年01月01日至12月31日及民國108年01月01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個體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,與熒茂光學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,對熒茂光學股份有限公司民國109年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

銷貨收入

民國109年度變茂光學股份有限公司認列之營業收入淨額為834,743仟元,主要來自銷售其所生產製造之觸控面板。其觸控面板製成品之銷售,由於涉及貿易條件不一,故需判斷履約義務及其滿足之時點,因此,本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。



本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性。評估並測試收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性;選取樣本執行交易詳細測試並複核合約中重大條款及條件,以確認交易之真實性及認列時點之正確性;複核期後重大銷貨退回及折讓,以確認資產負債表日前認列銷貨收入之正確性;在資產負債表日前後一段期間執行銷貨截止點測試,以確定交易認列時點之正確性;針對應收帳款採用審計抽樣函證期末餘額;進行普通日記簿分錄測試,以確定與交易事實一致。本會計師亦考量營業收入揭露之適當性請參閱合併財務報告附註四及附註六。

存貨評價

截至民國109年12月31日止,熒茂光學股份有限公司之存貨淨額為118,791仟元,佔個體總資產4%,對於個體財務報表係屬重大。由於觸控面板受產品競爭,市場變化快速,以致存貨有成本超過其淨變現價值或陳舊過時之風險,且存貨淨變現價值之決定及呆滯與否均涉及管理階層重大判斷。本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於) 瞭解及測試管理階層針對存貨管理所建立之內部控制,評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性,驗證存貨庫齡表之區間正確性,評估管理階層針對存貨評價所估計之淨變現價值,包括銷售價格,執行存貨盤點觀察,檢視存貨是否有陳舊或呆滯之情況,及評估呆滯損失之提列比率。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時,管理階層之責任亦包括評估熒茂光學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熒茂光學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。

熒茂光學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。



會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的,係對個體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負出個體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個體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. 辨認並評估個體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, 惟其目的非對熒茂光學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 受茂光學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個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭 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熒茂光學股份有 限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容,以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據,以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行,並負責形成集團查核意見。



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)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明,並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中,決定對熒茂光學股份有限公司民國109年度個體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。

其他事項-流動性風險

如個體財務報表附註十二.5所述,變茂光學股份有限公司民國109年12月31日流動 比率為37%、速動比率為24%,管理階層已於附註述明所採行之具體因應對策。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告 查核簽證文號:金管證六字第 0970038990 號 金管證審字第 1000002854 號

陳政初 文 不可關聯團團 會計師: 會計師:

中華民國 110年03月25日



單位:新台幣仟元

技術 会 計 項 目 財 注 会 競 96 全 競 5 1100 大会演素 公会演素 四六二 363,882 2 388,291 1100 大会演演奏 四六二 30,863 1 - 638 1170 上級技術を対象 四六二 2536 - 638 1170 上級技術を対象 1 2539 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539 1 2539			国则宗			單位:新	
放射変化 一切		資 産	ENVILLE.		-		
100 抗全及内含現金 四六2 30,863 1 638 110 648	代碼	會計項目	附註	金 額	%	金 額	%
1115 透過構造を企作機像要之金融資差・流動 四次名 2,936 3 109,111 1115		流動資產					
1150 最级保健学额	1100	現金及約當現金	四/六.1	\$63,882	2	\$88,291	3
1170	1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四/六.2	30,863	1	-	-
188 多妖株表 184 36,466 100	1150	應收票據淨額	四/六.4	2,936		638	-
1880 現代税益権人の領域 四次5/世 37,339 1 62,588 1 62,539 1	1170	應收帳款淨額	四/六.5	99,007	3	109,111	3
1200 共化應收款 七	1180		四/六.5/七	15,048	1	36,466	1
1210 美化應收款 場外	10.000	THE PRODUCT OF PRODUCT CAN		37,339	1	62,588	2
1220 本務所得税資産	LEVAL GERAL	A STATE OF THE SAME AND A STAT	t		-		-
130x 存貨			77.4	9		-	-
1410 預付款項		Control of the Contro	四/六6	118 791	4	126 530	4
1470		1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	1477.0				1
11xx				25 25 25 25 25		200000000000000000000000000000000000000	
#流動資產 #近為對產人			/		13		14
1510 接現在能注之投資	TIXX	and the second second		300,400		431,011	
1550 採用權益法之投資	1515			116 205		46.401	,
1600 不動産、磁房及設備							1
1755 使用確實性			0.000.000000000000000000000000000000000		1000	200000000000000000000000000000000000000	50
1840 無形資産 四次3			C. C			100 / 1	24
1840 透送所得稅資産			No. of the last		3		3
1975 学体定福利資産・非流動 共化非漁動資産・非流動 共化非漁動資産・共化 大、10			Chest age and the second	0.7.6.00000	-		1
1990 其化非流動資產工其化	1840	遞延所得稅資產		198,093	7	202,685	6
15xx	1975	淨確定福利資產-非流動	四/六.14	7,408	-	5,198	
Table Tab	1990	其他非流動資產-其他	六.10	5,372	-	21,226	1_
109年12月31日 108年12月31日 1	15xx	非流動資產合計		2,588,472	87	2,802,980	86
大馬 金 計 項 目	1xxx	資產總計		\$2,976,940	100	\$3,254,791	100
大馬 金 計 項 目							
2100 規期借款 四/六.11 \$859,800 29 \$593,000 12 2110 應付短期票券 四/六.12 - - 40,000 2130 合约負債-流動 四/六.17 6,702 - 10,702 2170 應付帐款 81,630 3 88,502 2180 應付帐款 81,630 3 88,502 2180 應付帐款 87,497 3 129,127 2200 其他應付款 87,497 3 129,127 2220 其他應付款 1,511 - 48 2280 租賃負債-流動 四/六.19 7,444 - 7,802 2399 其他流動負債-其他 1,511 - 1,684 2399 非流動負債 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2540 長期借款 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 退延所得稅負債 四/六.19 86,908 3 90,762 2580 我負債・計 928,343 31 1,234,112 3 2580 推發負債・計 928,343 31 1,234,112 3 3100 股本 普通股股本 四/六.15&16 1,022,060 35 1,046,670 3 3300 特別		負債及權益		109年12月3	1日	108年12月31	日
2100 短期借款 四/六.11 \$859,800 29 \$593,000 1 2110 應付期票券 四/六.12 40,000 40,000 - 10,702 2170 應付帳款 10,702 - 10,702 - 10,702 2170 應付帳款 81,630 3 88,502 - 14 2180 應付帳款 關係人 七 5 - 14 - 14 2200 其他應付款 87,497 3 129,127 2220 其他應付款項關係人 七 32 - 48 48 2280 租賃負債流動 四/六.19 7,444 - 7,802 21xx 決負債合計 1,044,621 35 7,870 21xx 決負債合計 1,044,621 35 7,870 2 2540 長期借款 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 退赴所得負債 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2580 租賃負債-非漁動 四/六.13 86,908 3 90,762 25xx 非漁動負債合計 1,234,411 3 2xxx 損債給計 1,972,964 66 2,104,991 6 2xxx 損債給計 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 1,022,060 35 1,046,670 <td>代碼</td> <td>會 計 項 目</td> <td>附註</td> <td>金 額</td> <td>%</td> <td>金 額</td> <td>%</td>	代碼	會 計 項 目	附註	金 額	%	金 額	%
2110 惠付極期票券		流動負債					
2110 鹿付極期票券	2100	短期借款	四/六.11	\$859,800	29	\$593,000	18
2130 合约負債-流動 四/六.17 6,702 - 10,702 2170 應付帳款 81,630 3 88,502 2180 應付帳款 87,497 3 129,127 2200 其他應付款項-關係人 七 32 - 48 2280 租賃負債-流動 四/六.19 7,444 - 7,802 2399 其他應付款項-關係人 四/六.19 7,444 - 7,802 2399 其他應付款項-關係人 四/六.19 7,444 - 7,802 2399 其他應付款項-關係人 四/六.19 35 870,879 2 2540 長期借款 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 透延所得稅負債 四/六.23 4,424 - 9,096 2580 租賃負債-非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 負債急計 1,972,964 66 2,104,991 6 25xx 負債急計 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 1 1,022,060 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 特別國餘公積 四/六.15 37,034 1 37,034	2110	麻什知期要类	四/六 12		_	40 000	1
2170 應付帳款 應付帳款 81,630 3 88,502 2180 應付帳款-關係人 七 5 - 14 2200 其他應付款 第7,497 3 129,127 2220 其他應付款項-關係人 七 32 - 48 2280 租賃負債-流動 四/六.19 7,444 - 7,802 2399 其他流動負債-其他 1,511 - 1,684 21xx 流動負債 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 透延所得稅負債 四/六.23 4,424 - 9,096 2580 租賃負債-非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 非流動負債合計 四/六.19 86,908 3 90,762 2xxx 負債給計 四/六.19 86,908 3 90,762 2xxx 負債給計 四/六.19 86,908 3 90,762 2xxx 負債給計 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 日本金額 1,022,060 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&16 124,489 4 383,381 1 3300 特別盈餘公積 四/六.15&16 124,489 4 383,381 1 4(留盈餘 四/六.15&16 1,022,060 35 1,046,670 3 3320 特別盈餘公積 四/六.15&16 1	* E-2170121150	1	A CONTRACTOR OF THE PROPERTY O	6 702			1
2180 應付帳款·關係人 七 5 - 14 2200 其他應付款 87,497 3 129,127 2220 其他應付款項-關係人 七 32 - 48 2280 租賃負債流動 四/六.19 7,444 - 7,802 2399 其他流動負債-其他 1,511 - 1,684 21xx 流動負債合計 1,044,621 35 870,879 2 2540 長期借款 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 逐延所得稅負債 四/六.23 4,424 - 9,096 2580 租賃負債-非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 非流動負債合計 28,434 31 1,234,112 3 2xxx 損債総計 20,434 31 1,234,112 3 3100 股本 0 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 1,022,060 35 1,046,670 3 3300 持國融股本 四/六.15 37,034 1 37,034 4 第個最給 (114,838) (4) (256,347) (6 4 (3) (219,313) (77,804) (3) (219,313) (2	1445		19/7.1/	The second second		Sales Value of	3
2200 其他應付款 其他應付款 七 32 - 48 2280 租賃負債-流動 四/六.19 7,444 - 7,802 2399 其他流動負債-其他 1,511 - 1,684 21xx 流動負債 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 延延所得稅負債 四/六.23 4,424 - 9,096 2580 租賃負債-非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 非流動負債合計 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 負債總計 四/六.19 86,908 3 90,762 2xxx 負債總計 四/六.15&.16 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 資本公積 四/六.15&.16 1,022,060 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 3320 特別盈餘公積 四/六.15 37,034 1 37,034 3350 特別補虧損 (114,838) (4) (256,347) (6 46 保留盈餘合計 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (6 3xxx 權益總計 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3	CT-00000001	N. Tara Para and a succession of the succession			3		-
2220 其他應付款項-關係人 七 32 - 48 2280 租賃負債-流動 四/六.19 7,444 - 7,802 2399 其他流動負債-其他 1,511 - 1,684 21xx 流動負債 1,044,621 35 870,879 2 2540 長期借款 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 逐延所得稅負債 四/六.23 4,424 - 9,096 2580 租賃負債非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 身債急計 928,343 31 1,234,112 3 2xxx 負債急計 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 資本公積 四/六.15&.16 1,022,060 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15 37,034 1 37,034 1 3320 特別盈餘公積 四/六.15 37,034 1 37,034 1 3350 特別補虧損 保留盈餘合計 四/六.15 37,034 1 37,034 (2) (60,938) (3) 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3) 3400 其他權益 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3) 3400 其他權益 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938)	AUC. 11 17 1 17		1	8	2	1,500	4
2280 租賃負債-流動 四/六.19 7,444 - 7,802 2399 其他流動負債-其他 1,511 - 1,684 流動負債合計 1,044,621 35 870,879 2 2540 長期借款 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 透延所得稅負債 四/六.23 4,424 - 9,096 2580 租賃負債-非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 非流動負債合計 928,343 31 1,234,112 3 2xxx 負債總計 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 四/六.15&.16 1,022,060 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 1 3320 特別盈餘公積 (114,838) (4) (256,347) (6 3350 持嫡補虧損 (14,838) (4) (256,347) (6 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (6 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (6 3400 其他權益 四/六.16&.20 <	-			1000		200	
2399 其他流動負債-其他 1,511 - 1,684 流動負債 1,044,621 35 870,879 2 2540 長期借款 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 遞延所得稅負債 四/六.23 4,424 - 9,096 2580 租賃負債-非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 非流動負債合計 928,343 31 1,234,112 3 2xxx 負債總計 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 四/六.15&.16 1,022,060 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 1 3320 特別盈餘公積 (114,838) (4) (256,347) (6 3350 待嫡補虧損 (114,838) (4) (256,347) (6 400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (6 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (6 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (6		TOTAL SECURIT TOTAL		0.000	-		-
21xx 流動負債合計 非流動負債 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 透延所得稅負債 四/六.23 4,424 - 9,096 2580 租賃負債-非流動 非流動負債合計 租賃負債計 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 非流動負債合計 928,343 31 1,234,112 3 2xxx 負債總計 權益 四/六.15&.16 1,022,060 35 1,046,670 3 3100 股本 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3200 資本公積 資本公積 四/六.15 1 37,034 1 37,034 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 (256,347) (6 3350 持嫡補虧損 保留盈餘合計 (114,838) (4) (256,347) (6 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 3400 其他權益 1,003,976 34 1,149,800 3	2280	租賃負債-流動	四/六.19	7,444	-	7,802	-
#流動負債 長期借款 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 透延所得稅負債 四/六.23 4,424 - 9,096 2580 租賃負債-非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 非流動負債合計	2399	其他流動負債-其他		1,511		1,684	
2540 長期借款 四/六.13 837,011 28 1,134,254 3 2570 透延所得稅負債 四/六.23 4,424 - 9,096 2580 租賃負債-非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 非流動負債合計 928,343 31 1,234,112 3 2xxx 負債總計 個/六.15&.16 1,022,060 35 1,046,670 3 3100 股本 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3200 資本公積 四/六.15 37,034 1 37,034 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 (256,347) (6 3350 持彌補虧損 保留盈餘合計 (114,838) (4) (256,347) (6 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 350 1,149,800 3 1,149,800 3	21xx	流動負債合計		1,044,621	35	870,879	27_
2570 遞延所得稅負債 四/六.23 4,424 - 9,096 2580 租賃負債-非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 非流動負債合計 228,343 31 1,234,112 3 2xxx 負債總計 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 四/六.15&.16 1,022,060 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 3320 特別盈餘公積 (114,838) (4) (256,347) (6 3350 待彌補虧損 (114,838) (4) (256,347) (6 400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 3xxx 權益總計 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3	- 1	非流動負債					
2580 租賃負債-非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 非流動負債合計 928,343 31 1,234,112 3 2xxx 負債總計 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 四/六.15&.16 1,022,060 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 3320 特別盈餘公積 (114,838) (4) (256,347) (6 3350 待彌補虧損 (114,838) (4) (256,347) (6 400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 3xxx 權益總計 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3	2540	長期借款	四/六.13	837,011	28	1,134,254	35
2580 和賃負債-非流動 四/六.19 86,908 3 90,762 25xx 非流動負債合計 928,343 31 1,234,112 3 2xxx 負債總計 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 0 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 3320 特別盈餘公積 (114,838) (4) (256,347) (6 3350 待确補虧損 (114,838) (4) (256,347) (6 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 3xxx 權益総計 1,003,976 34 1,149,800 3	2570	遞延所得稅負債	四/六.23	4,424	-	9,096	-
25xx 非流動負債合計 928,343 31 1,234,112 3 2xxx 負債總計 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 200 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 3320 特別盈餘公積 (114,838) (4) (256,347) (6 3350 待确補虧損 (114,838) (4) (256,347) (6 400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 3xxx 權益總計 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 1,003,976 34 1,149,800 3	2580		四/六.19	86,908	3	90,762	3
2xxx 負債總計 1,972,964 66 2,104,991 6 3100 股本 1,022,060 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 1 37,034 1 37,034 1 37,034 (256,347) (4) (256,347) (6 3350 特別盈餘公積 (114,838) (4) (256,347) (6 (77,804) (3) (219,313) (6 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3 3xxx 權益總計 1,003,976 34 1,149,800 3					31		38
構造 3100 股本 3110 普通股股本 3200 資本公積 3300 保留盈餘 3320 特別盈餘公積 3350 待獨補虧損 (保留盈餘合計 (114,838) (4) (256,347) (64,769) (2) (60,938) (3) (1,149,800) 3 3xxx 推益總計							65
3100 股本 3110 普通股股本 四/六.15&.16 1,022,060 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 3350 特別盈餘公積 (114,838) (4) (256,347) ((4 保留盈餘合計 (77,804) (3) (219,313) (3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3xxx 權益總計 1,003,976 34 1,149,800 3							
3110 普通股股本 四/六.15&16 1,022,060 35 1,046,670 3 3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 1 3350 特別盈餘公積 (114,838) (4) (256,347) (6 4 (256,347) (77,804) (3) (219,313) (7 3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (6 3xxx 權益總計 1,003,976 34 1,149,800 3							
3200 資本公積 四/六.15&.16 124,489 4 383,381 1 3300 保留盈餘 四/六.15 37,034 1 37,034 1 3350 特別盈餘公積 (114,838) (4) (256,347) ((保留盈餘合計 (77,804) (3) (219,313) (3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3xxx 權益總計 1,003,976 34 1,149,800 3			四/六 158 16	1.022.060	35	1.046.670	32
3300 保留盈餘 四/六.15 3320 特別盈餘公積 37,034 1 37,034 1 (256,347) (256,347) (256,347) (256,347) (37,804) (37,804) (37,804) (37,804) (37,804) (37,804) (37,804) (37,804) (37,804) (38,804) (38,804) (38,804) (39,80	Second 1		The second second	Acons Services			12
3320 特別盈餘公積 37,034 1 37,034 3350 持礦補虧損 保留盈餘合計 (114,838) (4) (256,347) (3400 其他權益 (77,804) (3) (219,313) (3xxx 權益總計 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3xxx 推益總計 1,003,976 34 1,149,800 3			3.00 x 4.000 0000	, 27, 707		505,501	12
3350 持确補虧損 (114,838) (4) (256,347) (3400 其他權益 (77,804) (3) (219,313) (3xxx 權益總計 四/六 16&.20 (64,769) (2) (60,938) (1,003,976 34 1,149,800 3			-//\.13	27.024	,	37.024	,
3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3) 3xxx 權益總計 1,003,976 34 1,149,800 3				and the same of	2000	acress Tours	1
3400 其他權益 四/六.16&.20 (64,769) (2) (60,938) (3) 3xxx 權益總計 1,003,976 34 1,149,800 3.3	5550						(8)
3xxx 権益總計 1,003,976 34 1,149,800 3.							(7)
	110 0000000		四/六.16&.20				(2)
負債及權益總計	3xxx	權益總計					35
		負債及權益總計		\$2,976,940	100	\$3,254,791	100

(請參閱個體財務報告附註)

董事長:方敏宗



經理人: 林盈杉



會計主管:洪淑菁





單位:新台幣仟元

	V	707117			單位:新台	常件
代碼	會計項目	附註	109年度	t	108年度	
77,409	8 e) 74 G	N1 12	金 額	%	金 額	%
4000	营業收入	四/六.17/七	\$834,743	100	\$932,784	100
5000	營業成本	四/六.6&19&20/七	(832,084)	(100)	(850,675)	(91
5900	营業毛利		2,659	-	82,109	9
5910	未實現銷貨損益	四/六.7	(3,238)		(3,861)	
5920	已實現銷貨損益	四/六.7	3,861		3,263	
5950	營業毛利淨額		3,282	-	81,511	9
6000	營業費用	六 18 & 19 & 20/七				
6100	推銷費用		(34,074)	(4)	(33,669)	(4
6200	管理費用		(55,133)	(6)	(73,801)	(8
6300	研究發展費用		(40,714)	(5)	(40,053)	(4
6450	預期信用減損利益				76	
	營業費用合計		(129,921)	(15)	(147,447)	(16
5900	營業(損失)		(126,639)	(15)	(65,936)	(7
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.21	78	150	235	-
7010	其他收入	六.21	66,615	8	23,857	3
7020	其他利益及損失	六 21	(6,716)	(1)	(1,855)	17
050	财務成本	六.21	(25,052)	(3)	(34,345)	(4
055	预期信用减损利益(损失)	六.18	3,193		(3,085)	
060	採用權益法認列之子公司、關聯企業損益之份額	四/六.7	(20,467)	(3)	(4,103)	(1
	营業外收入及支出合計		17,651	1	(19,296)	(2)
900	税前(浄損)		(108,988)	(14)	(85,232)	(9)
950	所得稅費用	四/六.23	(4,781)		(9,742)	(1)
000	繼續營業單位本期(淨損)		(113,769)	(14)	(94,974)	(10)
200	本期(淨損)		(113,769)	(14)	(94,974)	(10)
300	其他综合损益					
310	不重分類至損益之項目					
311	確定福利計畫之再衡量數	六.22	2,022	-	985	-
316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之	☆.22	26,089	3	114,975	12
	權益工具投資未實現評價損益					
349	與不重分類之項目相關之所得稅			-	26,323	3
360	後續可能重分類至損益之項目					
381	採用權益法認列子公司、關聯企業之	六.7&22	(35,513)	(4)	(50,226)	(5)
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額					
399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六 22 & 23	4,861	1	10,046	1
1	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(2,541)		102,103	11
500	本期綜合損益總額		\$(116,310)	(14)	\$7,129	1
4	与股盈徐(元)				2000	
750	基本每股盈餘	六 24	\$(1.10)	_	\$(0.91)	
850	稀釋每股監餘	六.24	\$(1.10)		\$(0.91)	

(請參閱個體財務報告附註)

董事長:方敏宗



經理人: 林盈杉



会計生勞: 准海:



煙理人: 林盈杉

董事長:方粒宗

26.03 27.034 体積積 (40.180) 141.2 (113.769) (30.652) 26.0 (111.747) (30.652) 26.0 (30.91) (111.747) (30.652) 26.0 (30.91) (30.652) 26.0 (30.91) (30.652) 26.0 (30.91) (30.652) 26.0 (30.91) (30.652) 26.0 (30.91) (30.652) 26.0				2	VIC						
(1.278.286) (4.91.896) (4.91.8				0				其他權益項目			
1100 3200 3350 3350 3400 3350 3400 3500		股本	香本公肴	法文整條公科	特別盈餘公養	存頭補虧損	國外營運 機構財務 報表操算 之紀換差額	远過其他綜合 橫益按公允價 值衡量之全融 資產未實現(預)益	A	縣 医腹膜	權品總額
# 51047230 515.69219 525.299 53704 5(11278220 5129) 513.856 5(329.727) 5(1478) 5 5 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3490	3500	3XXX
株本 (560) 2.382 (4.0.180) (40.180) (40.180) (40.180) (41.298 (40.180) (41.298 (40.180) (41.298 (40.180) (40.18	月01日終新	\$1,047,230	\$1,659,219	\$25,299	\$37,034	\$(1,303,519)	\$13,856	\$(329,727)	\$(1,478)	4	1,147,914
(4.0.180) (4.	15個 4	•	82.	(25,299)		25,299		3340	16		
(560) 2.382 (40.180) 141.298 (40.180) 141.298 (50.2382) 2.382 (40.180) 141.298 (50.2382) 2.382 (50.2382) 2.	有有行政	1	(1,278,220)	6	¥	1,278,220	e	10	•	*	¥
大作値附景と報告上具 (560) 2.382 - 983 (40.180) (40.180) 141.298 - 746 - 746 大作値附景と報告上具 (560) 2.382 - 6.382 - (93.989) (40.180) 141.298 - 746 - 746 \$1.046,670 \$383.381 \$ \$37.034 \$(256.347) \$(256.324) \$(33.882) \$(732) \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$	- 6	•	*	34		(94,974)		- 1	()\$6		(94,974)
大作権的要之權益工具 (560) 2.382 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	综合模益	•			**	586	(40,180)		•	,	102,103
先債債務要之權益工具 (162,358) (162,358) (162,358) (162,358) (162,358) (162,358) (162,358) (162,358) (162,358) (162,347) (162,358) (162,347) <td>主義等</td> <td>*</td> <td></td> <td>*</td> <td></td> <td>(63,989)</td> <td>(40,180)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>7,129</td>	主義等	*		*		(63,989)	(40,180)				7,129
先債債務量之積負工具 \$1046670 \$183.381 \$ \$37,034 \$(155.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(113.769) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.347) \$(256.324) \$	引股票酬券成本	(995)	2,382	0.0		ř			746		2,568
\$1,046,670 \$338,381 \$- \$37,034 \$(256,347) \$(26,324) \$(33,882) \$(732) \$- \$1,046,670 \$388,381 \$- \$37,034 \$(256,347) \$(26,324) \$(33,882) \$(732) \$- \$1,11 \$-	2、綜合積益核公允價值衡量之權益工具	ĭ	(8)			(162,358)	*	154,547	N .	8	(7,811)
\$1,046,670 \$383.381 \$- \$37,034 \$(256,347) \$(26,324) \$(36,324) \$(373.882) \$(7732) \$- \$1,046,670 \$- \$256,347 \$- \$256,347 \$- \$256,347 \$-<	月31日終額	\$1,046,670	\$383,381	٨	\$37,034	\$(256,347)	\$(26.324)		\$(732)	ķ	\$1,149,800
$\begin{array}{c ccccccccccccccccccccccccccccccccccc$	月01日餘額	\$1,046,670	\$383,381	پ	\$37,034	\$(256,347)	\$(26,324)		\$(732)	↓	\$1,149,800
(113,769) (30,652) (30,652) (26,089 (30,514,189) (30,514,	में हैं हैं हैं हैं	*	(256,347)		110	256,347	6	¥1	ř	×	
$ \begin{array}{c ccccccccccccccccccccccccccccccccccc$		•	ж	*	•	(113,769)	91	3	(F)	(16)	(113,769)
(24,610) (2.516) (2.516) (3.031) (3.03	綜合損益	•	5,0	3.8	4	2,022	(30,652)			•	(2,541)
(24,610) (2.516) - (3.091) - (3.091) - (3.091) - (3.0217) - (3.021	5.绝霸				**	(111,747)	(30.652)				(116,310)
(3.091) (3.091) 月3日格額 \$1.022.060 \$124.489 \$- \$37.034 \$(114.838) \$(56.976) \$(7.793) \$- \$1.022.03	列股票酬券成本	W.	(29)	×	4	9			732		703
\$1,022,060 \$124,489 \$- \$37,034 \$(114,838) \$(56,976) \$-\$ \$-\$ \$-\$ \$-\$		(24,610)	(2.516)	* 1	* *	(3.091)		1 1		(30,217)	(30,217)
	月31日徐翁	\$1,022,060	\$124,489	3	\$37,034	\$(114,838)	\$(56.976)		4	4	\$1 003 976



_		

會計主管:洪海等





董事長:方数宗

機能を限制 4,846 300 通道(支付)之所得税 23 (7) 營業活動之淨規金債へ 47,675 29,224
--

108年度 英國109年 109年度

單位:新台幣仟元

108年度

109年度

100

塔

东兔

(27,342) (6,084)

(45,342) (3,492)

4 4 490 (216,247) 105,000 1,575,505 (1,312,317) (8,495)(160,000)

27 15,891

176,873

149,821

採用權益法之稅投資公司減資退回機款

取得採用權益法之投資

B01800 B00200 B02400 B02700

取得不動產、麻房及設備 處分不動產、服房及拉備

> B02800 B04500 B06800

3,009

34,345 (235)(300)

(3,193) (863) 25,052 (78) (4,846) 703

选過模監接公允價值衡量会驗資產及負債之淨(利益)

指點信用減損損失(利益)損失數

投資活動之净現金流入(出)

BBBB

等資活動之現金液量:

C00100 C00600

4,103

20,467

採用權益法述列之子公司、關聯企業損失之的額 處分及報發不動產、廠房及收備(利益)

發行員工限制股票酬勞成本

A22400 A22500

最利收入 利息衛用

利息收入

2,568

(414) (3,202) (3,263) (380)

馬什頓期票券減少 **业期借款增加**

奉借長期借款 价速長期借款

C01600 C01700

3,861

(17) (4,414) 3,238 (3,861)

其化非流動資産減少

取得無形質產

(338,800)

(35,000)

取得透過其他綜合模益核公允價值衡量之金融資產 取得透過損益接公允價值衡量之金融資產 處分透過損益接公允價值衡量之金融資產

B00010 B00100

\$(85,232)

(108,988)

金額

123

い

本期稅前淨(損失) 收益費損項目:

A10000

调整項目:

好酱幣用

A20100 A20200 A20300 A20400 A20900 A21200 A21300 A21900

撤航費用

答案活動之現金流量

(120,000)

(40,000)

(517,243)

220,000 (9,460) (30,217) (31,837)

(24,509)

150,051

10,890

(24,409)

本期現全及約當現金(減少)增加數

期初現金及約當現金餘額 期本現金及約當現金餘額

(60,445)

28,442

其他應收較減少(增加) 其他應收款-關係人減少 惠收依款-關係人成少

827

1,624 (3,588)

20,046

(2,298) 10,104 21,418

(4,166)(5,189)

3,935

(957)

(37) (4,000) (6,872) (6) (40,439)

與營業活動相關之負債淨變動數

合约負債-流動(減少)

A32125 A32150 A32160 A32180 A32190 A32230 A32240

無午株杖(減少)

其他流動資產減少(增加)

A31240 A31990 A32000

循件費用減少(增加) 其他營業資產(增加)

存貨(增加)減少

惠什依杖-關係人(減少)增加

其他應任款(減少)動力

其他用什故-關係人(減少) 其他流動負債(減少)端加

(2,110)

(35,498) 4 53,845 683

(78) (213) 22,091) 28,696

(16) (173) (188) 9,906 42,728

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

A30000 A33000 A33100

替運產生之現金流入

收取之利息

A33200

華備定福利負債(減少)

235

筹資活動之淨現金流(出)人

2222 E00100

C09900 EEEE

其化等資活動 支付之利息

租赁本金償還 其化非流動負債減少

C04020 C04900 C05600

C04400

11,605

與營業活動相關之資產/負債變動數:

收益費指合計

其他項目

A29900

已實現崩毀(利益)

未實現銷貨利益

處分投資(利益)

A23100 A23900 A24000 A20010 A30000 A31000 A31130 A31150 A31180 A31190 A31200 A31220

與營業活動相關之資產淨變動數

為此幸雄(附加)減少

惠收帐款減少

A31160

庫藏股票買回成本

88,291 (134,629)

\$63,882

\$88,291



安永聯合會計師事務所

80052 高雄市中正三路2號17樓 17F, No. 2, Zhongzheng 3rd Road Kaohsiung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 7 238 0011 Fax: 886 7 237 0198 www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

熒茂光學股份有限公司 公鑒:

查核意見

受茂光學股份有限公司及其子公司民國109年12月31日及民國108年12月31日之合併資產負債表,暨民國109年01月01日至12月31日及民國108年01月01日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表,以及合併財務報表附註(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暨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、國際財務報導解釋及解釋公告編製,足以允當表達變茂光學股份有限公司及其子公司民國109年12月31日及民國108年12月31日之合併財務狀況,暨民國109年01月01日至12月31日之合併財務績效及合併現金流量。

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合併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,與熒茂光學股份有限公司及其子公司保持超然獨立,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,對熒茂光學股份有限公司及其子公司 民國109年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整 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。

銷貨收入

民國109年度熒茂光學股份有限公司及其子公司認列之營業收入淨額為913,438仟元,主要來自銷售其所生產製造之觸控面板。其觸控面板製成品之銷售,由於涉及貿易條件不一,故需判斷履約義務及其滿足之時點,因此,本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。



會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性。評估並測試收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性;選取樣本執行交易詳細測試並複核合約中重大條款及條件,以確認交易之真實性及認列時點之正確性;複核期後重大銷貨退回及折讓,以確認資產負債表日前認列銷貨收入之正確性;在資產負債表日前後一段期間執行銷貨截止點測試,以確定交易認列時點之正確性;針對應收帳款採用審計抽樣函證期末餘額;進行普通日記簿分錄測試,以確定與交易事實一致。本會計師亦考量營業收入揭露之適當性請參閱合併財務報告附註四及附註六。

存貨評價

截至民國109年12月31日止,熒茂光學股份有限公司及其子公司之存貨淨額為128,842仟元,佔合併總資產3%,對於合併財務報表係屬重大。由於觸控面板受產品競爭,市場變化快速,以致存貨有成本超過其淨變現價值或陳舊過時之風險,且存貨淨變現價值之決定及呆滯與否均涉及管理階層重大判斷。本會計師決定為關鍵查核事項

本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解及測試管理階層針對存貨管理所建立之內部控制,評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性,驗證存貨庫齡表之區間正確性,評估管理階層針對存貨評價所估計之淨變現價值,包括銷售價格,執行存貨盤點觀察,檢視存貨是否有陳舊或呆滯之情況,及評估呆滯損失之提列比率。本會計師亦考量財務報表附註六中有關存貨揭露的適當性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表,且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制,以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時,管理階層之責任亦包括評估熒茂光學股份有限公司及其子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熒茂光學股份有限公司及其子公司或停止營業,或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

熒茂光學股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導 流程之責任。



會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的,係對合併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負出合併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合併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. 辨認並評估合併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, 惟其目的非對熒茂光學股份有限公司及其子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 熒茂光學股份有限公司及其子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合併財務報表使用者注意合併財務報 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熒茂 光學股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容,以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6. 對於集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據,以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行,並負責形成集團查核意見。



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)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明,並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中,決定對熒茂光學股份有限公司及其子公司 民國108年度合併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。

其他

熒茂光學股份有限公司已編製民國109年及108年度之個體財務報告,並經本會計師出具無保留意見查核報告在案,備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號:金管證六字第 0970038990 號

金管證審字第 1000002854 號



會計師:

中華民國 110年 03月 25日



單位:新台幣仟元

	And the second s				單位:新台	
	資 產		109年12月3		108年12月3	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金 額	%
	流動資產				0/51005	
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$215,171	6	\$654,903	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四/六.2	87,823	3	89,940	2
1150	應收票據淨額	四/六.5	2,935	-	638	-
1170	應收帳款淨額	四/六.6/七	117,843	4	146,905	4
1180	應收帳款-關係人淨額	四/六.6/七	-		30,654	1
1200	其他應收款		44,029	1	97,903	3
1210	其他應收款-關係人	t	19,197	1	3,414	-
1220	本期所得稅資產	100 020	9	-		-
130x	存貨	四/六.7	128,842	3	137,934	4
1410	預付款項		52,682	2	46,906	1
1470	其他流動資產	^	608,027	18	427,398	11
11xx	流動資產合計		1,276,558	38_	1,636,595	44
	非流動資產		116 205		46 403	٠,
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	四/六.3	116,305	4	46,491	1
1536	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四/六.4	242,236	7	173,361	5
1550	採用權益法之投資	四/六.8	261,642	8	325,968	9
1600	不動產、廠房及設備	四/六.9/七/八	913,125	28	961,419	26
1755	使用權資產	四/六.21	278,831	8	285,493	8
1780	無形資產	四/六.10&11	26,627	1	29,435	1
1840	遞延所得稅資產	四/六.25	198,093	6	202,685	5
1975	淨確定福利資產-非流動	四/六.16	7,408	9.7	5,198	
1990	其他非流動資產-其他	六.12	5,967		21,820	1_
15xx	非流動資產合計		2,050,234	62	2,051,870	56
1xxx	資產總計		\$3,326,792	100	\$3,688,465	100
	h it a ut v		100 / 12 2	1.0	100 4 13 8 31	
Al: =#	負債及權益 會計項目	附註	109年12月3 金額	%	108年12月31	%
代碼	會計項目	M) el	立 6月	70	並 6月	70
2100	短期借款	四/六.13	\$859,800	26	\$593,000	16
2110	應付短期票券	四/六.14	-		40,000	1
2130		四/六.19	6,702		10,702	-
2130	合約負債-流動					
	1544 A.J. VII.O. POSSE LEGISTRO 154 A.F. ROMAN.			,	1000 500000	
2170	應付帳款		83,461	3	91,529	3
2180	應付帳款 應付帳款-關係人	t	83,461 5	-	91,529 14	3
2180 2200	應付帳款 應付帳款-關係人 其他應付款	t	83,461 5 105,138	3	91,529 14 163,447	3 - 4
2180 2200 2220	應付帳款 應付帳款-關係人 其他應付款 其他應付款項-關係人	t	83,461 5 105,138 38,334	3 1	91,529 14 163,447 30,030	3 - 4 1
2180 2200 2220 2230	應付帳款 應付帳款-關係人 其他應付款 其他應付款項-關係人 本期所得稅負債	七 七 四/六.25	83,461 5 105,138 38,334 7,627	3	91,529 14 163,447 30,030 3,529	3 - 4 1 -
2180 2200 2220 2230 2280	應付帳款 應付帳款-關係人 其他應付款 其他應付款項-關係人 本期所得稅負債 租賃負債-流動	t	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444	3 1	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802	3 - 4 1
2180 2200 2220 2230 2280 2399	應付帳款 應付帳款 關係人 其他應付款 其他應付款項·關係人 本期所得稅負債 租賃負債-流動 其他流動負債-其他	七 七 四/六.25	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568	3 1	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720	3 - 4 1 - -
2180 2200 2220 2230 2280	應付帳款 應付帳款 關係人 其他應付款 其他應付款項·關係人 本期所得稅負債 租賃負債-流動 其他流動負債-其他 流動負債合計	七 七 四/六.25	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444	3 1	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802	3 - 4 1 -
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx	應付帳款 應付帳款 關係人 其他應付款 其他應付款項·關係人 本期所得稅負債 租賃負債-流動 其他流動負債-其他 流動負債合計 非流動負債	七 七 四/六.25 四/六.21	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079	3 1 33	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773	3 - 4 1 25
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540	應付帳款 應付帳款-關係人 其他應付款項-關係人 本期所得稅負債 租賃負債-流動 其他流動負債-其他 流動負債合計 非流動負債 長期借款	七七四/六.25四/六.21四/六.15	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011	3 1	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254	3 - 4 1 25 31
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570	應付帳款 應付帳款-關係人 其他應付款項-關係人 本期所得稅負債 租賃負債-流動 其他流動負債-其他 流動負債合計 非流動負債 長期借款 遞延所得稅負債	七七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424	3 1 33 25	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096	3 - 4 1
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580	應付帳款、關係人 應付帳款、關係人 其他應付款項、關係人 本期所得稅負債 租賃負債流動 其他流動負債。其他 流動負債。 非流動負債 長越延所得稅負債 租賃負債。非流動	七七四/六.25四/六.21四/六.15	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908	33 1 33 25 - 3	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762	3 - 4 1 3 1 3
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx	應付帳款、關係人 其他應付款 其他應付款項-關係人 本期質負債 租賃負債。 在 , 動負債 , 其他流動負債 , 其他流動負債 長期 , 數 對 份 份 份 份 份 份 的 員 合 計 之 的 的 員 合 計 之 的 的 員 。 的 的 員 。 的 的 員 。 的 的 。 的 。 的 。 的	七七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343	3 1 - - 33 25 - 3 28	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112	3 -4 1 - - - - 25 31 - 3 - 3
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580	應付帳款關係人 其他應付款 其他應付款項-關係人 本期質負債 租賃負債-流動 其他流動負債-其他 流動負債合計 非流動負債 長期研債稅, 經 類 類 份 (長期 所 份 (長期 所 份 (長 長 長 長 長 長 長 長 長 長 長 長 長 長 長 長 去 計 去 的 長 合 計 去 的 長 合 去 十 去 。 的 長 合 去 十 去 去 的 長 長 去 去 去 是 去 去 去 是 去 去 去 去 去 去 去 去 去 去	七 七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908	33 1 33 25 - 3	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762	3 - 4 1 3 1 3
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx	應付帳款關係人 其他應付款 其他應付款 其他應付稅額負債 租賃負責一流動 其他流動負債一其他 流動負債合計 非流動負債 長期併所得稅稅負債 程度負債動,負債 種人,與所負債。 養養 養養 養養 養養 養養 養養 養養 養養 養養 養養 養養 養養 養養	七七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343	3 1 - - 33 25 - 3 28	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112	3 -4 1 - - - - 25 31 - 3 - 3
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx	應付帳款關係人 其他應付款 其他應付款項-關係人 本期賃負債 租赁負債-流動 其他流動負債合計 流動負債合計 非流動負債 長期借所得人。 養別, 養別, 養人。 養別, 養人。 養別, 養人。 養別, 養人。 養別, 養人。 養別, 養人。 養別, 養人。 養別, 養人。 養別, 養人。 養別, 養人。 養人。 養人。 養人。 養人。 養人。 養人。 養人。 養人。 養人。	七 七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422	3 1 - - - - - - - - - - - - - - - - - -	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885	3 -4 1 - - - 25 31 - 3 34 - 59
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx 3100 3110	應付帳款關係人 其他應付款 其他應付款項-關係人 本期賃負債 租赁負債-流動 其他流動負債 長期借款 與債合計 非流動負債 長期借稅, 通動負債 長期借稅, 通動負債 長期借稅, 通動負債 長期借稅, 通動負債 長期借稅, 對所付 負債。 負債。 負債。 負債。 負債。 負債。 負債。 負債。 負債。 負債。	七 七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422 1,022,060	3 1 - - - 33 25 - 3 28 61	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885	3 -4 1 -25 31 -3 -3 34 -59
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx 3100 3110 3200	應付帳款 關係人 其他應付款 其他應付款項-關係人 其他應付稅稅負債 租賃負動負債 租赁漁動負債 表動負債 長期借稅稅負債 長班所負債, 實施 動負債 長級延賃負勤 負債 長額 實施 對 員 養 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是	七 七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422	3 1 - - - - - - - - - - - - - - - - - -	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885	3 -4 1 - - - 25 31 - 3 34 - 59
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx 3100 3110 3200 3300	應付帳款 關係人 其他應付款 其他應付款項-關係人 其他應付款項-關係人 本租賃負動負債 租赁價動負債計 流動負債計 表數對借稅稅負債 程稅負債 租赁負勤 負債 種類所債,負債 動 負債 種類 數 數 份 的 員 數 份 的 員 的 員 的 員 的 員 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 員 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 的 是 。 。 。 。	七 七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422 1,022,060 124,489	3 1 - - - 33 25 - 3 - 28 - 61	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885 1,046,670 383,381	3 -4 1 -25 31 -3 -3 34 -59
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx 3100 3110 3200 3300 3320	應付帳款 關係人 其他應付款 其他應付款項-關係人 其他應付款項-關係人 本租賃負動負債 租赁價動負債計 流動負債 長延延負債動負債 長班所債債,非總計 負債總於 對場所付債,非 動解股本 資本 通股股本 資本 通股股本 資格股本 資格	七 七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422 1,022,060 124,489 37,034	3 1 - - 33 25 - 3 - 28 - 61	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885 1,046,670 383,381 37,034	3 -4 1 25 31 -3 -3 -3 -3 -3 -59
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx 3100 3110 3200 3300	應付帳款、關係人 其他應付款項。關係人 其他應付稅款項。關係人 其他應所得價衡 實價, 其他流動負債 程他流動負債 表數與性所債。 對性所債。 對性所債。 對性所債。 對性所債。 對於 對於 對於 對於 對於 對於 對於 對	七 七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422 1,022,060 124,489 37,034 (114,838)	3 1 - - 33 25 - 3 - 28 - 61	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885 1,046,670 383,381 37,034 (256,347)	3 -4 1 -25 31 -3 -3 34 -59
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx 3100 3300 3300 3320 3350	應付帳款、關係人 其他應付款 其他應付稅款項。關係人 其他應所得債動負債 租便他應所負債 在一流動負債 其他流動負債 表數與性所債。負債 表數與性所債。負債 。 數數性所債。負債 。 數數性所債。 。 數數是實流計 。 數數是實流計 。 數數是實流計 。 數數是實流計 。 數數是實流計 。 數數是實流計 。 數數是實流計 。 數數是實流計 。 數數是實流計 。 數是數 。 數是數 。 數是數 。 數是數 。 數是數 。 。 。 。 。	七 七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422 1,022,060 124,489 37,034 (114,838) (77,804)	33 1 - - - 33 25 - - 3 - - - - - - - - - - - - - - - -	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885 1,046,670 383,381 37,034 (256,347) (219,313)	3 -4 1 -25 31 -3 -3 -34 -59
2180 2220 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx 3100 3300 3300 3302 3350 3400	應應付帳款、關係人 其他應所付款與一關係人 其他他應所得債動負債 和實價。負債不 在工作,與實施,與一個 一個,與實施,與一個 一個,與 一個,與 一個, 一個, 一個, 一個, 一個, 一個, 一個, 一個, 一個, 一個,	七 七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422 1,022,060 124,489 37,034 (114,838) (77,804) (64,769)	31 25 33 28 61 31 4 1 (3) (2) (2)	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885 1,046,670 383,381 37,034 (256,347) (219,313) (60,938)	3 -4 1 - - - - 25 31 -3 -3 -3 - - - - - - - - - - - - - -
2180 2220 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx 3100 3300 3300 3300 3350 3400 31xx	應應付帳款、關係人 其他應所付款與一關係人 其他他應所得債動負債 和實價。負債。 其他一流動負債 是一級的負債 表數與所負債。 實際, 其一級的。 其一、 其一、 其一、 其一、 其一、 其一、 其一、 其一、 其一、 其一、	七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21四/六.17	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422 1,022,060 124,489 37,034 (114,838) (77,804) (64,769) 1,003,976	33 25 33 28 61 31 4 1 (3) (2) (2) (2) 30	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885 1,046,670 383,381 37,034 (256,347) (219,313) (60,938) 1,149,800	3 -4 1 - - - - 25 3 3 - - - 3 3 - - - - - - - - - - - -
2180 2220 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx 3100 3300 3320 3350 3400 31xx 36xx	應應付帳款、關係人 其他應所付款與一關係人 其他應所付資價。 其他一應所得價。 其他一次, 其他一次, 所數自價。 其他 一次, 一數的價 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。	七 七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422 1,022,060 124,489 37,034 (114,838) (77,804) (64,769) 1,003,976 284,394	31 25 328 61 31 4 1 (3) (2) (2) (2) 30 9	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885 1,046,670 383,381 37,034 (256,347) (219,313) (60,938) 1,149,800 362,780	3 -4 1 -25 31 -3 -3 -3 -3 -4 -59 (7) (6) (2) 31 10
2180 2200 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx 3100 3310 3320 3350 3400 31xx 36xx	應應付帳款、關係人 其他應所付付稅款項。關係人 其他他應所得債。動債 其他的數負債 一類負債。對價值,對價值, 其便一數數值價。 一個數數,可以 一個數數,可以 一個數數,可以 一個數數,可以 一個數數,可以 一個數數,可以 一個數數,可以 一個數數, 一個數數 一個數數	七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21四/六.17	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422 1,022,060 124,489 37,034 (114,838) (77,804) (64,769) 1,003,976 284,394 1,288,370	31 25 328 61 31 4 1 (3) (2) (2) (2) 30 9	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885 1,046,670 383,381 37,034 (256,347) (219,313) (60,938) 1,149,800 362,780 1,512,580	3 -4 1 -25 3 -3 -34 -59 (7) (6) (2) 31 10 41
2180 2220 2220 2230 2280 2399 21xx 2540 2570 2580 25xx 2xxx 3100 3300 3320 3350 3400 31xx 36xx	應應付帳款、關係人 其他應所付款與一關係人 其他應所付資價。 其他一應所得價。 其他一次, 其他一次, 所數自價。 其他 一次, 一數的價 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。 一。	七四/六.25四/六.21四/六.15四/六.25四/六.21四/六.17	83,461 5 105,138 38,334 7,627 7,444 1,568 1,110,079 837,011 4,424 86,908 928,343 2,038,422 1,022,060 124,489 37,034 (114,838) (77,804) (64,769) 1,003,976 284,394	31 25 328 61 31 4 1 (3) (2) (2) (2) 30 9	91,529 14 163,447 30,030 3,529 7,802 1,720 941,773 1,134,254 9,096 90,762 1,234,112 2,175,885 1,046,670 383,381 37,034 (256,347) (219,313) (60,938) 1,149,800 362,780	3 -4 1 -25 31 -3 -3 -3 -3 -4 -59 (7) (6) (2) 31 10

(請參閱合併財務報告附註)

董事長:方敏宗



經理人: 林盈杉



會計主管;洪淑菁





單位:新台幣仟元

					單位:新台	幣仟元
			109年度		108年度	
代碼	會計項目	門寸 電主	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四/六.19/七	\$913,438	100	\$1,023,732	100
5000	營業成本	四/六.7&10&21/七	(834,387)	(91)	(862,316)	(84)
5900	營業毛利		79,051	9	161,416	16
6000	營業費用	六.10&20&21&22/七				
5100	推銷費用		(79,887)	(9)	(79,873)	(8)
6200	管理費用		(86,718)	(9)	(108,071)	(10)
6300	研究發展費用		(40,714)	(4)	(40,053)	(4)
6450	預期信用減損(損失)		(13,065)	(1)	(8,959)	(1)
	營業費用合計		(220,384)	(24)	(236,956)	(23)
5900	營業(損失)		(141,333)	(15)	(75,540)	(7)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入		28,028	3	29,597	3
7010	其他收入	六.23/七/十二	84,563	9	33,098	3
7020	其他利益及損失	六.23/七/十二	(6,843)	(1)	(29,317)	(3)
7030	除列按攤銷後成本衡量金融資產淨損益		764	-	-	-
7050	財務成本	六.23	(25,052)	(2)	(34,644)	(4)
7055	預期信用減損利益(損失)	六.20	3,193	-	(3,085)	
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	四/六.8	(54,008)	(6)	9,922	1
	營業外收入及支出合計		30,645	3	5,571	-
7900	税前(淨損)		(110,688)	(12)	(69,969)	(7)
7950	所得稅(費用)	四/六.25	(15,667)	(2)	(13,383)	(1)
3000	繼續營業單位本期(淨損)		(126,355)	(14)	(83,352)	(8)
8200	本期(浄損)		(126,355)	(14)	(83,352)	(8)
300	其他綜合損益	六.24&25				
3310	不重分類至損益之項目					
3311	確定福利計畫之再衡量數		2,022	-	985	-
3316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之		26,089	3	140,985	14
- 7	權益工具投資未實現評價損益					
8349	與不重分類之項目相關之所得稅				26,323	2
8360	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		(40,417)	(5)	(61,013)	(6)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		4,861	1	10,046	1
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(7,445)	(1)	117,326	11
8500	本期綜合損益總額		\$(133,800)	(15)	\$33,974	3
3600	净利歸屬於:					
8610			\$(113,769)	(13)	\$(94,974)	(9)
8620	非控制權益		(12,586)	(1)	11,622	1
			\$(126,355)	(14)	\$(83,352)	(8)
3700	綜合損益總額歸屬於:					
3710	母公司業主		\$(116,310)	(13)	\$7,129	-
3720	非控制權益		(17,490)	(2)	26,845	3
			\$(133,800)	(15)	\$33,974	3
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	六.26	\$(1.10)		\$(0.91)	
9850	稀釋每股盈餘	六.26	\$(1.10)		\$(0.91)	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長:方敏宗



經理人: 林盈杉



会計主節:洪沟



						100 May 200							
						A W. C.	は 単分 川 半 中 川 中 山 中 山 中 山 中 山 中 山 中 山 中 山 中 山 中 山						
				4	深 雅 雄 株			其他權益項目					
	SEE SEE	英	最本会議	法定盈餘 公轉	特別登錄	谷细楠的说	因 小巷道 機構好待 板表接單 之兒養養難	连接其化縣 合植蓝核心 允價值斯費 之金融資產 未實現評價 人籍, 第	其他權益·員 工未雖得酬 毋	華藏代字	植井	非控制權品	衛品指揮
文章		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3490	3500	31XX	36XX	XXXX
Al 民国108年01月01日依頼	2.00	\$1,047,230	\$1,659,219	\$25,299	\$37,034	\$(1,303,519)	\$13,856	\$(329,727)	\$(1,478)	J	\$1,147,914	\$402,822	\$1,550,736
B13 法完置條公積額補虧損				(25,299)		25,299		,		•		,	,
CII 資本公鉄端補虧損		•	(1.278.220)	*		1,278,220	•	•		•	**	٠	*
										200			
D1 108年度净(損)		•	-6	•	60	(94,974)	0	•	i.	•	(94,974)	11,622	(83,352)
D3 108年度其地部令構造	2	•	•			586	(40,180)	141,298	•	1	102,103	15,223	117,326
D5 本類综合議員總額			-5		•	(636'56)	(40,180)	141,298			7,129	26,845	33,974
NI限制資工權利股票酬券成本	势成本	(995)	2,382		,	•	•		746		2,568	•	2,568
01 非控制權益減少		٠							F	*		(66,887)	(66,887)
	處分進過其化綜合模益按公允價值衡量之權益工具	•	*	•	*	(162,358)	•	154,547	•		(118.7)	•	(7.811)
T1 ##		•	•	•	*		•	•	ì	•			
										•			
Z1 L	·	\$1.046,670	\$383,381	4	\$37.034	\$(256.347)	\$(26.324)	\$(33,882)	\$(732)	3	\$1,149,800	\$362,780	\$1,512,580
AI 民国109年01月01日会第		\$1.046,670	\$383,381	s.	\$37,034	\$(256.347)	\$(26.324)	\$(33.882)	\$(732)	s.	\$1,149,800	\$362,780	\$1,512,580
C11 資本公積頒稱虧損		1	(256,347)			256,347		,		,	X	,	•
										()			
D1 109年度净(摄)		Ē	10	t	•	(113,769)	٠	*		•	(113,769)	(12,586)	(126,355)
D3 109年戊其他综合積益		ť	.4		*	2.022	(30.652)	26,089	,		(2.541)	(4.904)	(7.445)
D5 本物综合積益地額		•	3	1		(111,747)	(30,652)	26,089		•	(116,310)	(17,490)	(133,800)
TAN TO SERVICE THE PERSON OF T	4 9		60								0.00		200
	**************************************		(67)					,	135		103		COL
			r	ř.	F.	,		5			•	(968'09)	(968'899)
L1 体裁股页回		•		(0)		x		,		(30,217)	(30,217)	•	(30,217)
1.3 年美版社館		(24,610)	(2.516)	i.	•	(3,091)	•		9	30,217	,	•	
Z1 凡图109年12月31日標箱	羅	\$1,022,060	\$124,489	\$	\$37,034	\$(114,838)	\$(56,976)	\$(7,793)	\$	a	\$1,003,976	\$284,394	\$1,288,370



难理人:林盈杉



項 目 金額 等素活動之現金流量:		代 略 B00010 B00020	項目	令 報	今 額
: 失数 禁錮勞成本 之關聯企業權失(利益)之份額 產、廠房及設備損失 巡轉利益 巡轉利益		100000000000000000000000000000000000000		H6 44	
失数 禁錮券成本 之關聯企業指英(利益)之份額 產、廠房及設備損失 迴轉利益 宣轉利益 上資產,負債變動數:		100	招景江縣中國合法縣。		W 45
が () () () () () () () () () (B00020	(X) 是 (A) 别人, 死 是 (A) 是	(000 567	10000
1 (1) 本份期		D00000	不作為包木色語の食品技術の現場的関連人類原理を含みません。	(000,07)	1 024 720
2)文份額		1000	《乞以囚水的》(2) 《公文》(2) 《四人》(4) 《四人》(4) 《四人》(4) 《四人》(5) 《四小》(5) 《四人》(5) 《四》(5)		1,024,730
(1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)		BUUNAU	取得按辦鎖後成本衛量之金融資產	(81,107)	(173,361)
至)之份額		B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(35,000)	(60,209)
3)之份額		B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	34,120	9,471
(1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)		B02700	取得不動產、廠房及投備	(12,032)	(8.921)
2)之份額		B02800	處分不動產、臨原及投稿	27	2,855
2)之份額		B04500	取体験影響	(3.492)	(6.084)
4)之份額		B06700	其他非治動造養援加	15.756	808
6)之份額		B07100	なりが、はは、ないのでは、これでは、これでは、これでは、これでは、これでは、これでは、これでは、これ	(33.180)	(18 860)
		RRRR	2. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1.	(149 908)	709 129
			大文のところを(元旦)が、		
-		00100	4 医 6 岁 1 分 耳 5 一 射	008 996	105 000
-	(143 376)	009000	A. A. A. B. M.	(40,000)	(120,000)
<u> </u>		C01600	報布・音楽	220,000	1 536 342
	1	C01700	经验与整件 技	(517,243)	(1.613,350)
· 替案活動相關之資產淨變動數		C04020	祖信本合作湯	(9.460)	(8,495)
		C04400	今時期即即時時		(160,000)
無收票據(增加)減少 (2.297)	1.213	C04900 -	次 12 1 1 1 1 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2	(30.217)	-
		C05600	中午十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二	(24.548)	(33.286)
人成少		C05800	非控制權益學動	(968'09)	(2883)
林名屬收款減少(斯拉)	3	C09900	はいませんだ	(180,332)	(269,329)
		2222	英管活動之淨頭全(流出)	(375,896)	(630,005)
	4		在在夢衛教理全及的必須在少多縣	(29,421)	(45.796)
(神)			11十 文グスとは人工組入司 トラル大田田 今年代表 11 中央 (法人) 著古書	(439 732)	38.268
		_	出力的 今年 名 今日 今 会名	654 903	616 635
\$ 54a			机加克库及四氟烷度环锁期末银金基价格用金基价格	1215171	\$654 903
美動數					
合約負債-流動(減少) (4,000)	(2,110)				
属行版核(減少) (8,068)	(68,717)				
惠付株林-開像人(減少)端加					
其他應付款(減少)補加 (40,653)	51,231				
其他應付款-關係人增加 8,304	5,503				
其他流動負債(減少)增加 (152)	199 (
净福定福利負債(減少) (188)	(213)				
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 44,018	(72,227)				
營運產生之現金流入(流出) 99,604	(19,766)				
收取之利息 27,379	24				
收取之股利 4,846	300				
(支付)之所得稅 (16,336)					
營業活動之淨現金流入 115,493	4,940				

民國109年)



會計主營:洪滋署

<u>經理人:林盈杉</u>



董事長:方敏宗



單位:新台幣元

		十年 初日 申八
項目	金額	備註
期初待彌補虧損	(\$256,346,635)	
109年6月12日業經股東常會通過彌補虧損_		
加:資本公積彌補虧損	\$256,346,635	
	\$0	
減:本期稅後淨損		
	(113,769,377)	
加:其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數)	2,022,116	
減:註銷庫藏股	(3,090,697)	
小計	(114,837,958)	
期末累積虧損餘額	(114,837,958)	

董事長:方敏宗



經理人: 林盈杉



會計主管:洪淑菁



熒茂光學股份有限公司

股東會議事規則

修正前後條文對照表

修正後條文	修正前條文	說	明
第三條	第三條	1.配合主	管機關
(以上略)	(以上略)		○○股份
	選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公	有限公	司股東
公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積	 開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增	會議事	規則」參
轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一	資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第	考範例	修正。
百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第	一項各款、證券交易法第四十三條之六、發行人		
	募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一		
與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第	及第六十條之二之事項,應在召集事由中列舉並		
六十條之二之事項,應在召集事由中列舉並說	說明其主要內容,不得以臨時動議提出;其主要		
明其主要內容,不得以臨時動議提出。	內容得置於證券主管機關或公司指定之網站,並		
股東會召集事由已載明全面改選董事,並載明	應將其網址載明於通知。		
就任日期,該次股東會改選完成後,同次會議	股東會召集事由已載明全面改選董事,並載明就		
不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日	任日期,該次股東會改選完成後,同次會議不得		
期。	再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。		
持有已發行股份總數百分之一以上股份之股	持有已發行股份總數百分之一以上股份之股		
東,得向本公司提出股東常會議案,以一項為	東,得向本公司提出股東常會議案,以一項為		
限,提案超過一項者,均不列入議案。另股東	限,提案超過一項者,均不列入議案。但股東提		
所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款	案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任		
情形之一,董事會得不列為議案。 <u>股東得提出</u>	之建議,董事會仍得列入議案。另股東所提議案		
為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建	有公司法第 172條之 1第 4項各款情形之一,		
議性提案,程序上應依公司法第 172 條之 1 之	董事會得不列為議案。		
相關規定以一項為限,提案超過一項者,均不	(以下略)		
列入議案。			
(以下略)			
第九條	第九條	1.配合主	管機關
(以上略)	(以上略)	頒布「(○○股份
已屆開會時間,主席應即宣布開會,並同時公	已屆開會時間,主席應即宣布開會,惟未有代表	有限公	司股東
布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未	已發行股份總數過半數之股東出席時,主席得宣	會議事	規則」參
有代表已發行股份總數過半數之股東出席時,	布延後開會,其延後次數以二次為限,延後時間	考範例	修正。
主席得宣布延後開會,其延後次數以二次為	合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已		
限,延後時間合計不得超過一小時。延後二次	發行股份總數三分之一以上股東出席時,由主席		
仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股	宣布流會。		
東出席時,由主席宣布流會。			
(以下略)	(以下略)		
第十四條(選舉事項)	第十四條(選舉事項)	1.配合主	管機關
股東會有選舉董事時,應依本公司所訂相關選	股東會有選舉董事時,應依本公司所訂相關選任	頒布「(○○股份
任規範辦理,並應當場宣布選舉結果,包含當	規範辦理,並應當場宣布選舉結果,包含當選董	有限公	司股東
選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及	事之名單與其當選權數。	會議事	規則」參
其獲得之選舉權數。		考範例	修正。
(以下略)	(以下略)		

熒茂光學股份有限公司

股東會議事規則(修正前)

本規則於109年6月12日股東會通過

- 第 一 條 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能,爰依上市 上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則,以資遵循。
- 第 二 條 本公司股東會之議事規則,除法令或章程另有規定者外,應依本規則之規定。
- 第 三 條 本公司股東會除法令另有規定外,由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前,將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前,將股東會議事手冊及會議補充資料,製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前,備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料,供股東隨時索閱,並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構,且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由;其通知經相對人同意者,得以電子方式為之。 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘 轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款、 證券交易法第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條 之一及第六十條之二之事項,應在召集事由中列舉並說明其主要內容,不得以 臨時動議提出;其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站,並應將其 網址載明於通知。

股東會召集事由已載明全面改選董事,並載明就任日期,該次股東會改選完成後,同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東,得向本公司提出股東常會議案,以一項為限,提案超過一項者,均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議,董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一,董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前,公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間;其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限,超過三百字者,該提案不予列入議案;提案股東應親自或委託他人出席股東常會,並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前,將處理結果通知提案股東,並將合於本條規

定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案,董事會應於股東會說明未列入之理由。

第 四 條 股東得於每次股東會,出具本公司印發之委託書,載明授權範圍,委託代理人, 出席股東會。

> 一股東以出具一委託書,並以委託一人為限,應於股東會開會五日前送達本公司,委託書有重複時,以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者,不在此限。 委託書送達本公司後,股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者,應於股東會開會二日前,以書面向本公司為撤銷委託之通知;逾期撤銷者,以委託代理人出席行使之表決權為準。

第 五 條 (召開股東會地點及時間之原則)

股東會召開之地點,應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之,會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時,召開之地點及時間,應充分考量獨立董事之意見。

第 六 條 (簽名簿等文件之備置)

本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點,及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之;報到處應有明確 標示,並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會,本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件;屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件,以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到,或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料,交付予出席股東會之股東;有選舉董事者,應另附選舉票。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會;屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件,以備核對。

政府或法人為股東時,出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時,僅得指派一人代表出席。

第 七 條 (股東會主席、列席人員)

股東會如由董事會召集者,其主席由董事長擔任之,董事長請假或因故不能行使職權時,由董事長指定董事一人代理之;董事長未指定代理人者,由董事互推一人代理之。

前項主席係由董事代理者,以任職六個月以上,並瞭解公司財務業務狀況之董

事擔任之。主席如為法人董事之代表人者,亦同。

董事會所召集之股東會,董事長宜親自主持,且宜有董事會過半數之董事出席,並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者,主席由該召集權人擔任之,召集權人有二人以上時,應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第 八 條 (股東會開會過程錄音或錄影之存證)

本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程 全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者,應保存至訴訟終結為止。

第 九 條 股東會之出席,應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡,加 計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間,主席應即宣布開會,惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時,主席得宣布延後開會,其延後次數以二次為限,延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時,由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時,得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議,並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前,如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時,主 席得將作成之假決議,依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第 十 條 (議案討論)

股東會如由董事會召集者,其議程由董事會訂定之,相關議案均應採逐案票決,會議應依排定之議程進行,非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者,準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事 (含臨時動議) 未終結前,非經決議,主席不得逕行宣布散會;主席違反議事規則,宣布散會者,董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序,以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席,繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議,應給予充分說明及討論之機會,認為已達可付表決之程度時,得宣布停止討論,提付表決。

第十一條 (股東發言)

出席股東發言前,須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號 (或出席證編號) 及

户名,由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者,視為未發言。發言內容與發言條記載不符者, 以發言內容為準。

同一議案每一股東發言,非經主席之同意不得超過兩次,每次不得超過五分鐘, 惟股東發言違反規定或超出議題範圍者,主席得制止其發言。

出席股東發言時,其他股東除經徵得主席及發言股東同意外,不得發言干擾, 違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時,同一議案僅得推由一人發言。出席股東發言後,主席得親自或指定相關人員答覆。

第 十二 條 (表決股數之計算、迴避制度)

股東會之表決,應以股份為計算基準。

股東會之決議,對無表決權股東之股份數,不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項,有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時,不得加入表決,並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決灌之股份數,不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外,一人同時受二人以上股東委託時,其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三,超過時其超過之表決權,不予計算。

第 十三 條 股東每股有一表決權;但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者, 不在此限。

> 本公司召開股東會時,應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權; 其以書面或電子方式行使表決權時,其行使方法應載明於股東會召集通知。以 書面或電子方式行使表決權之股東,視為親自出席股東會。但就該次股東會之 臨時動議及原議案之修正,視為棄權,故本公司宜避免提出臨時動議及原議案 之修正。

> 前項以書面或電子方式行使表決權者,其意思表示應於股東會開會二日前送達公司,意思表示有重複時,以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者,不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後,如欲親自出席股東會者,應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示;逾期撤銷者,以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者,以委託代理人出席行使之表決權為準。議案之表決,除公司法及本公司章程另有規定外,以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時,應由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權總數後,

由股東逐案進行投票表決,並於股東會召開後,將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時,由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案 已獲通過時,其他議案即視為否決,勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員,由主席指定之,但監票人員應具有股東身分。 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之,且應於計票完 成後,當場宣布表決結果,包含統計之權數,並作成紀錄。

第十四條 (選舉事項)

股東會有選舉董事時,應依本公司所訂相關選任規範辦理,並應當場宣布選舉結果,包含當選董事之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票,應由監票員密封簽字後,妥善保管,並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者,應保存至訴訟終結為止。

第 十五 條 股東會之議決事項,應作成議事錄,由主席簽名或蓋章,並於會後二十日內, 將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發,得以電子方式為之。

前項議事錄之分發,本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之 要領及表決結果(包含統計之權數)記載之,有選舉董事時,應揭露每位當選 人之當選權數。在本公司存續期間,應永久保存。

第十六條 (對外公告)

徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數,本公司應於股東會開會當日,依 規定格式編造之統計表,於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項,如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司 (財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心) 規定之重大訊息者,本公司應於規定時間內,將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條 (會場秩序之維護)

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時,應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者,股東非以本公司配置之設備發言時,主席得制止之。 股東違反議事規則不服從主席糾正,妨礙會議之進行經制止不從者,得由主席 指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條 (休息、續行集會)

會議進行時,主席得酌定時間宣布休息,發生不可抗拒之情事時,主席得裁定暫時停止會議,並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前,開會之場地屆時未能繼續使用,得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定,決議在五日內延期或續行集會。

第十九條 本規則經股東會通過後施行,修正時亦同。

熒茂光學股份有限公司章程

第一章 總 則

第 一 條 : 本公司依照公司法關於股份有限公司之規定組織,定名為熒茂光學股份有 限公司。

第二條: 本公司所營事業如下:

1.CC01080電子零組件製造業。

2.CF01011 醫療器材製造業。(限區外經營)

3.F108031 醫療器材批發業。(限區外經營)

4.F208031 醫療器材零售業。(限區外經營)

5.F401010 國際貿易業。

研發、設計、生產及銷售下列產品:

(一)觸控面板。

(二)與前述產品相關之國際貿易業。

第 三 條 : 本公司設總公司於「南部科學工業園區」內,必要時經董事會之決議並經

主管機關核准,始得在國內外設立分公司。

第四條:本公司之公告方法依照公司法第28條規定辦理。

第二章 股 份

第 五 條 : 本公司資本總額定為新台幣貳拾億元,分為貳億股,每股新台幣壹拾元整, 其中青仟萬股保留供員工認股權憑證使用,均得分次發行。未發行股份得依 董事會決議分次發行。

第 六 條 : 本公司得發行記名式股票並由代表公司之董事簽名或蓋章,依法簽證後發 行。本公司股票得依公司法之規定,就該次發行總數合併印製股票,亦得免 印製股票,但應於證券集中保管事業機構保管或登錄。

第 六 條 : 本公司股票擬撤銷公開發行時,應提股東會決議,且於興櫃期間及上市櫃期 之一 間均不變動此條文。

第 六 條 : 本公司如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員 工,應依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第十條之一及第十三條規定, 之二 經最近一次股東會(有代表已發行股份總數過半數股東之出席,出席股東表

決權三分之二以上同意)決議後,始得辦理轉讓。

第 六 條 : 本公司如擬以低於市價(每股淨值)之認股價格發行員工認股權憑證,應依

之三 發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第七十六條規定,經 股東會決議後,始得發行之。

第 七 條 : 本公司股務處理悉依主管機關頒布之『公開發行股票公司股務處理準則』規 定辦理。

第 八 條 : 股票之更名過戶,自股東常會開會前六十日內,股東臨時會開會前三十日內, 或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內,停止股票過戶。

第三章 股東會

第 九 條 : 股東會分常會及臨時會二種,常會每年召開一次,於每會計年度終了後六個 月內由董事會依法召開,臨時會於必要時依法召集之。

第 十 條 : 股東因故不能出席股東會時,得出具公司印發之委託書載明授權範圍,委託 代理人出席股東會。除依公司法第一七七條規定外,悉依主管機關頒布之『公 開發行公司出席股東會使用委託書規則』規定辦理。

第十一條 : 股東會由董事會召集時,由董事長為主席,董事長請假或因故不能行使職權時,由董事長指定董事一人代理之,董事長未指定代理人者,由董事互推一人代理之。

第十二條 : 本公司股東每股有一表決權,但依公司法第一百七十九條規定者無表決權。 第十三條 : 股東會之決議除公司法或本公司章程另有規定外應有代表已發行股份總數過 半數股東之出席,以出席股東表決權過半數之同意行之。

第四章 董事

第十四條 : 本公司設董事五~七人,採候選人提名制度,任期均為三年。董事名額中,設置獨立董事三人。全體董事合計持股比例,依證券主管機關之規定。本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。本公司董事之選舉方法採單記名累積投票法,每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權,得集中選舉一人,或分開選舉數人。

第十四條 : 本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會,審計委員會由全體 之一 獨立董事組成,有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項,依 公開發行公司審計委員會行使職權辦法相關規定,以審計委員會組織規程另 訂之。

第十五條:董事任期屆滿而不及改選時,延長其執行職務,至改選董事就任時為止,但 主管機關依職權限期令公司改選,屆期仍不改選者,自限期屆滿時,當然解 任。

第十六條 : 董事缺額達三分之一時,董事會應依公司法第201條規定期限內召開股東會補 選之。

第十七條 : 董事會由董事組織之,由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意互 推董事長一人,董事長對外代表本公司,依照法令、章程、股東會及董事會 之決議執行本公司一切事務。

第十八條 : 董事長請假或因故不能行使職權時,其代理依照公司法第208條規定辦理。

第十九條:董事會議除公司法另有規定外,須有董事過半數之出席,以出席董事過半數之同意行之,董事因故不能出席時,得出具委託書,列舉召集事由之授權範圍,委託其他董事代理出席董事會,但以一人受一人之委託為限。董事會開會時,如以視訊畫面會議為之,其董事以視訊畫面參與會議者,視為親自出席。

第二十條 : 全體董事之報酬,不論營業盈虧,得依同業通常水準授權董事會議定之。

第五章 經理人

第廿一條 : 本公司得設經理人,其委任、解任及報酬,依公司法第29條規定辦理。

第六章 會 計

第廿二條 : 本公司應於每會計年度終了,由董事會造具下列各項表冊<u>,</u>提請股東常會承認:(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損彌補之議案。

第廿三條 : 本公司年度如有獲利,應提撥百分之六至百分之十五為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時,應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金方式為之,其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工,該一定條件由董事會訂之。

第廿三條 : 本公司年度總決算如有盈餘,應先提繳稅款、彌補累積虧損,次提 10%為法之一 定盈餘公積及依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後,就其餘額由董事 會擬具盈餘分配議案。

本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放,股東現金紅利分派之比例以 不低於股東紅利總額之百分之十,本公司所屬產業正處於成長階段,此項盈 餘分派之種類及比率得由董事會依當時營運狀況兼顧股東利益、平衡股利及 資金需求規劃等擬具分派案,以現金方式為之時,應經董事會決議,以發行 新股方式為之時,應提請股東會決議後分派之。

第廿四條 : 本公司依公司法第 240 條第 5 項規定,將應分派股息及紅利之全部或一部, 以發放現金方式為之時,授權董事會以三分之二以上董事之出席,及出席董 事過半數決議之,並報告股東會。

> 本公司依公司法第 241 條規定,將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部,按股東原有股份之比例發給新股或現金,以發放現金方式時,授權董事會以 三分之二以上董事之出席,及出席董事過半數之決議之,並報告股東會。以 發行新股方式為之時,應提請股東會決議後分派之。

第七章 附 則

第廿五條 : 本公司得為對外保證業務。

第廿六條 : 本公司得轉投資於他公司為有限責任股東。轉投資總額得不受實收股本百分之

四十限制。

第廿七條 : 本章程未訂事項,悉依公司法規定辦理。

第廿八條 : 本章程訂立於民國94年4月14日。

第一次修正於96年6月28日。

第二次修正於97年2月27日。

第三次修正於98年5月15日。

第四次修正於99年6月9日。

第五次修正於103年6月6日。

第六次修正於105年6月16日。

第七次修正於106年6月13日。

第八次修正於107年6月14日。

第九次修正於109年6月12日。

熒茂光學股份有限公司



董 事 長:方敏宗



熒茂光學股份有限公司

董事持股情形及最低應持有股數

- 一、截至本次股東常會停止過戶日110年4月19日止,本公司實收資本額為新台幣 1,022,060,000元,已發行股份總數為102,206,000股。
- 二、依據證券交易法第26條規定,全體董事法定最低應持有股份為8,000,000股(10%),
 - ,截至本次股東常會停止過戶日110年4月19日止股東名簿記載個別及全體董事持有股數, 已符合法定成數標準。

(一)全體董事最低持有股數

職稱	最低應持有股數	股東名簿登記股數
董事	8,000,000 股	37,452,515 股

(二)董事持有股數明細表

資料日期:110年4月19日

職稱	户名	持有股數 (股)	持有成數(%)
董事長	強茂股份有限公司 代表人:方敏宗	21,470,166	21.01
董事	強茂股份有限公司 代表人:方敏清	21,470,166	21.01
董事	林盈杉	272,349	0.27
董事	研華投資股份有限公司 代表人:劉蔚志	15,710,000	15.37
獨立董事	林上安	0	0
獨立董事	張志明	0	0
獨立董事	葉芳德	0	0
全體董事 (不含獨立董	事)持有股數及比例合計	37,452,515	36.64