



榮茂化學股份有限公司 110 年股東常會會議記錄

- 一、時間：中華民國 110 年 7 月 13 日(星期二)上午 9 時整。
- 二、地點：高雄市前金區成功一路 266 號 9 樓（漢來大飯店金鶴廳）
- 三、出席股數：股東及股東代理人代表股份總數共計 55,186,596 股，本公司已發行股份總數 102,206,000 股，出席比率 53.99%。
- 四、出席董事：方敏宗、方敏清、林盈杉、林上安及葉芳德。
- 五、出席審計委員：林上安(召集人)。

六、主席：方敏宗



記錄：許靖敏



七、主席致詞：(略)

八、報告事項

- 第一案：本公司民國 109 年度營業報告。(請參閱附件一)
- 第二案：審計委員會審查本公司民國 109 年度決算表冊報告。(請參閱附件二)
- 第三案：買回公司股份情形報告。(請參閱議事手冊)

九、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，請參閱附件一、附件三及附件四。
- 三、敬請 承認。

決議：經票決結果，本案表決時出席股東表決總權數 55,186,596 權，

贊成權數 55,131,201 權，佔表決總權數 99.89%；

反對權數 33,185 權；

棄權/未投票權數 22,210 權。

無效權數 0 權。

贊成權數超過法定數額，本案照案承認。

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，請參閱附件五。
- 三、敬請 承認。

決議：經票決結果，本案表決時出席股東表決總權數55,186,596權，贊成權數 55,059,198 權，佔表決總權數 99.76%；反對權數 35,188 權；棄權/未投票權數 92,210 權。無效權數 0 權。贊成權數超過法定數額，本案照案承認。

十、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附件六。

決議：經票決結果，本案表決時出席股東表決總權數55,186,596權，贊成權數55,129,659權，佔表決總權數99.89%；反對權數34,727權；棄權/未投票權數22,210權。無效權數 0 權。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

十一、臨時動議:無

十二、散會

(本股東會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準)

榮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

1. 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，而目前榮茂已居於領先地位。

榮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



中華民國110年3月25日



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

榮茂光學股份有限公司 公鑒：

查核意見

榮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，足以允當表達榮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，與榮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，對榮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年度榮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偵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，以及使熒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，決定對榮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，榮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



會計師：

涂嘉玲



中華民國 110 年 03 月 25 日

榮茂光學股份有限公司
 備查簿
 民國109年12月31日及民國108年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			109年12月31日		108年12月31日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$63,882	2	\$88,291	3
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	-	-
1150	應收票據淨額	四/六.4	2,936	-	638	-
1170	應收帳款淨額	四/六.5	99,007	3	109,111	3
1180	應收帳款-關係人淨額	四/六.5/七	15,048	1	36,466	1
1200	其他應收款		37,339	1	62,588	2
1210	其他應收款-關係人	七	491	-	2,115	-
1220	本期所得稅資產		9	-	-	-
130x	存貨	四/六.6	118,791	4	126,530	4
1410	預付款項		14,427	1	18,394	1
1470	其他流動資產	八	5,675	-	7,678	-
11xx	流動資產合計		388,468	13	451,811	14
	非流動資產					
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
1550	採用權益法之投資	四/六.7	1,413,587	48	1,633,716	50
1600	不動產、廠房及設備	四/六.8/七/八	740,712	25	778,847	24
1755	使用權資產	四/六.19	92,824	3	97,904	3
1780	無形資產	四/六.9	14,171	-	16,913	1
1840	遞延所得稅資產	四/六.23	198,093	7	202,685	6
1975	淨確定福利資產-非流動	四/六.14	7,408	-	5,198	-
1990	其他非流動資產-其他	六.10	5,372	-	21,226	1
15xx	非流動資產合計		2,588,472	87	2,802,980	86
1xxx	資產總計		\$2,976,940	100	\$3,254,791	100
負債及權益			109年12月31日		108年12月31日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四/六.11	\$859,800	29	\$593,000	18
2110	應付短期票券	四/六.12	-	-	40,000	1
2130	合約負債-流動	四/六.17	6,702	-	10,702	1
2170	應付帳款		81,630	3	88,502	3
2180	應付帳款-關係人	七	5	-	14	-
2200	其他應付款		87,497	3	129,127	4
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	27
	非流動負債					
2540	長期借款	四/六.13	837,011	28	1,134,254	35
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	3
25xx	非流動負債合計		928,343	31	1,234,112	38
2xxx	負債總計		1,972,964	66	2,104,991	65
	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	四/六.15&.16	1,022,060	35	1,046,670	32
3200	資本公積	四/六.15&.16	124,489	4	383,381	12
3300	保留盈餘	四/六.15				
3320	特別盈餘公積		37,034	1	37,034	1
3350	待彌補虧損		(114,838)	(4)	(256,347)	(8)
	保留盈餘合計		(77,804)	(3)	(219,313)	(7)
3400	其他權益	四/六.16&.20	(64,769)	(2)	(60,938)	(2)
3xxx	權益總計		1,003,976	34	1,149,800	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




 榮茂商業股份有限公司

合併財務報表

民國109年及民國108年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	109年度		108年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	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	營業毛利		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)
6900	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	-	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)	-
7050	財務成本	六.21	(25,052)	(3)	(34,345)	(4)
7055	預期信用減損利益(損失)	六.18	3,193	-	(3,085)	-
7060	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)
	營業外收入及支出合計		17,651	1	(19,296)	(2)
7900	稅前(淨損)		(108,988)	(14)	(85,232)	(9)
7950	所得稅費用	四/六.23	(4,781)	-	(9,742)	(1)
8000	繼續營業單位本期(淨損)		(113,769)	(14)	(94,974)	(10)
8200	本期(淨損)		(113,769)	(14)	(94,974)	(10)
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.22	2,022	-	985	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資未實現評價損益	六.22	26,089	3	114,975	12
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		-	-	26,323	3
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8381	採用權益法認列子公司、關聯企業之 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六.7&22	(35,513)	(4)	(50,226)	(5)
8399	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
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(2,541)	-	102,103	11
8500	本期綜合損益總額		\$ (116,310)	(14)	\$ 7,129	1
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	六.24	\$ (1.10)		\$ (0.91)	
9850	稀釋每股盈餘	六.24	\$ (1.10)		\$ (0.91)	

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：方敬宗



經理人：林盈杉



會計主管：洪淑菁



中華民國109年12月31日

新台幣仟元

代碼	股本	資本公積	盈餘				其他權益項目				庫藏股票	權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益	其他權益-員工未賺得酬勞				
A1	民國108年01月01日餘額	3100	3310	3320	3350	3410	3420	3490	3500	3XXX		
B13	法定盈餘公積彌補虧損		\$25,299	\$37,034	\$(1,303,519)	\$13,856	\$(329,727)	\$(1,478)	\$-	1,147,914		
C11	資本公積彌補虧損		(25,299)	-	25,299	-	-	-	-	-		
D1	108年度淨(損)		-	-	(94,974)	-	-	-	-	(94,974)		
D3	108年度其他綜合損益		-	-	985	(40,180)	141,298	-	-	102,103		
D5	本期綜合損益總額		-	-	(93,989)	(40,180)	141,298	-	-	7,129		
N1	限制員工權利股票酬勞成本		-	2,382	-	-	-	746	-	2,568		
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	(162,358)	-	154,547	-	-	(7,811)		
Z1	民國108年12月31日餘額		\$1,046,670	\$383,381	\$(256,347)	\$26,324	\$(33,882)	\$(732)	\$-	\$1,149,800		
A1	民國109年01月01日餘額		\$1,046,670	\$383,381	\$(256,347)	\$26,324	\$(33,882)	\$(732)	\$-	\$1,149,800		
C11	資本公積彌補虧損		-	(256,347)	256,347	-	-	-	-	-		
D1	109年度淨(損)		-	-	(113,769)	-	-	-	-	(113,769)		
D3	109年度其他綜合損益		-	-	2,022	(30,652)	26,089	-	-	(2,541)		
D5	本期綜合損益總額		-	-	(111,747)	(30,652)	26,089	-	-	(116,310)		
N1	限制員工權利股票酬勞成本		-	(29)	-	-	-	732	-	703		
L1	庫藏股票買回		-	-	-	-	-	-	(30,217)	(30,217)		
L3	庫藏股票註銷		-	(2,516)	(3,091)	-	-	-	30,217	-		
Z1	民國109年12月31日餘額		\$1,022,060	\$124,489	\$(114,838)	\$(56,976)	\$(7,793)	\$(7,793)	\$-	\$1,003,976		

(請參閱圖體財務報告附註)

董事長：方敏宗

經理人：林盈杉

會計主管：洪淑菁



民國109年12月31日

代碼	項目	109年度		108年度	
		金額	金額	金額	金額
A10000	營業活動之現金流量：				
A20000	本期稅前淨(損)益	\$(108,988)	\$(85,232)	(25,000)	(25,000)
A20010	調整項目：			(35,000)	(6,269)
A20100	收益費用	91,783	90,895	5,640	9,471
A20200	折舊費用	6,234	5,042	-	(338,800)
A20300	攤銷費用	(3,193)	3,009	149,821	176,873
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)	(863)	-	(45,342)	(27,342)
A20900	利息費用	25,052	34,345	27	414
A21200	利息收入	(78)	(235)	(3,492)	(6,084)
A21300	股利收入	(4,846)	(300)	15,891	490
A21900	發行員工限制股票酬勞成本	703	2,568	62,545	(216,247)
A22400	採用權益法列之子公司、關聯企業損益之份額	20,467	4,103	-	-
A22500	處分及取得不動產、廠房及設備(利益)	(17)	(414)	266,800	105,000
A23100	處分投資(利益)	(4,414)	(3,202)	(40,000)	(120,000)
A23900	未實現期貨利益	3,238	3,861	220,000	1,575,305
A24000	已實現期貨(利益)	(3,861)	(3,263)	(517,243)	(1,312,317)
A29900	其他項目	11,605	(390)	(9,460)	(8,495)
A30000	收益費用合計	141,810	136,019	(30,217)	(160,000)
A31000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			(24,509)	(31,837)
A31100	與營業活動相關之資產淨變動數：			-	150,057
A31130	應收票據(增加)減少	(2,298)	1,213	(134,629)	197,913
A31150	應收帳款減少	10,104	3,825	(24,409)	10,890
A31160	應收帳款-關係人減少	21,418	20,046	88,291	77,401
A31180	其他應收款減少(增加)	28,442	(60,445)	563,882	-
A31190	其他應收款-關係人減少	1,624	827	-	-
A31200	存貨(增加)減少	(3,588)	6,112	-	-
A31220	預付費用減少(增加)	3,935	(4,166)	-	-
A31240	其他流動資產減少(增加)	2,003	(5,189)	-	-
A31990	其他營業資產(增加)	(37)	(957)	-	-
A32000	與營業活動相關之負債淨變動數			-	-
A32125	合約負債-流動(減少)	(4,000)	(2,110)	-	-
A32150	應付帳款(減少)	(6,872)	(35,498)	-	-
A32160	應付帳款-關係人(減少)增加	(9)	14	-	-
A32180	其他應付款(減少)增加	(40,439)	53,845	-	-
A32190	其他應付款-關係人(減少)	(16)	(78)	-	-
A32230	其他流動負債(減少)增加	(173)	683	-	-
A32240	淨確定福利負債(減少)	(188)	(213)	-	-
A33000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	9,906	(22,091)	-	-
A33100	營運產生之現金流入	42,728	28,696	-	-
A33100	收取之利息	78	235	-	-
A33200	收取之股利	4,846	300	-	-
A33500	退還(支付)之所得稅	23	(7)	-	-
AAAA	營業活動之淨現金流入	47,675	29,224	-	-

(請參閱附註報告書附註)

董事長：方敏宗



經理人：林盛杉



會計主管：張淑菁





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

榮茂光學股份有限公司 公鑒：

查核意見

榮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，足以允當表達榮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日及民國108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，與榮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，對榮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年度榮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偵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，決定對榮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

榮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

陳政初 

會計師：

涂嘉玲 

中華民國 110 年 03 月 25 日


 榮茂光陽股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國109年及民國108年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	109年度		108年度	
			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				
6100	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)
6900	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	稅前(淨損)		(110,688)	(12)	(69,969)	(7)
7950	所得稅(費用)	四/六.25	(15,667)	(2)	(13,383)	(1)
8000	繼續營業單位本期(淨損)		(126,355)	(14)	(83,352)	(8)
8200	本期(淨損)		(126,355)	(14)	(83,352)	(8)
8300	其他綜合損益	六.24 & 25				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		2,022	-	985	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資未實現評價損益		26,089	3	140,985	14
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
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (113,769)	(13)	\$ (94,974)	(9)
8620	非控制權益		(12,586)	(1)	11,622	1
			\$ (126,355)	(14)	\$ (83,352)	(8)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (116,310)	(13)	\$ 7,129	-
8720	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：方敬宗



經理人：林盈杉



會計主管：洪淑菁





英茂資源股份有限公司
民國109年12月31日

英茂資源股份有限公司業主之權益

項 目	保留盈餘						其他權益項目				非控制權益	總計	非控制權益	權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	持牌補助項	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益	其他權益-員工未領付酬勞	庫藏股票					
代碼	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3490	3500	31XX	36XX	3XXX		
A1 民國108年01月01日餘額	\$1,047,230	\$1,659,219	\$25,299	\$37,034	\$1,305,519	\$12,856	\$329,727	\$(1,478)	\$-	\$1,147,914	\$402,822	\$1,550,736		
B13 法定盈餘公積增加數	-	-	(25,299)	-	25,299	-	-	-	-	-	-	-		
C11 資本公積增加數	-	(1,278,220)	-	-	1,278,220	-	-	-	-	-	-	-		
D1 108年度淨(損)	-	-	-	-	(94,974)	(40,180)	141,298	-	-	(94,974)	11,622	(83,352)		
D3 108年度其他綜合損益	-	-	-	-	985	(40,180)	141,298	-	-	102,103	15,223	117,326		
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	(93,989)	(40,180)	141,298	-	-	7,129	26,845	33,974		
N1 限制員工權利股票成本	(560)	2,382	-	-	-	-	-	746	-	2,568	-	2,568		
O1 非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(66,887)	(66,887)		
Q1 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(162,358)	-	154,547	-	-	(7,811)	-	(7,811)		
T1 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Z1 民國108年12月31日餘額	\$1,046,670	\$383,381	\$-	\$37,034	\$256,347	\$(26,324)	\$(33,882)	\$(732)	\$-	\$1,149,800	\$362,780	\$1,512,580		
A1 民國109年01月01日餘額	\$1,046,670	\$383,381	\$-	\$37,034	\$(256,347)	\$(26,324)	\$(33,882)	\$(732)	\$-	\$1,149,800	\$362,780	\$1,512,580		
C11 資本公積增加數	-	(256,347)	-	-	256,347	-	-	-	-	-	-	-		
D1 109年度淨(損)	-	-	-	-	(113,769)	-	-	-	-	(113,769)	(12,586)	(126,355)		
D3 109年度其他綜合損益	-	-	-	-	2,022	(30,652)	26,089	-	-	(2,541)	(4,904)	(7,445)		
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	(111,747)	(30,652)	26,089	-	-	(116,310)	(17,490)	(133,800)		
N1 限制員工權利股票成本	-	(29)	-	-	-	-	-	732	-	703	-	703		
O1 非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(60,896)	(60,896)		
L1 庫藏股票回	-	-	-	-	-	-	-	-	(30,217)	(30,217)	-	(30,217)		
L3 庫藏股回	(24,610)	(2,516)	-	-	(3,091)	-	-	-	30,217	-	-	-		
Z1 民國109年12月31日餘額	\$1,022,060	\$124,489	\$-	\$37,034	\$(114,838)	\$(66,976)	\$(7,793)	\$(732)	\$-	\$1,005,976	\$284,394	\$1,288,370		



會計主管：洪淑菁



經理人：林益杉



董事長：方敏宏

(請參閱合併財務報告附註)

安茂光
 總經理
 中華民國109年11月31日

單位：新台幣仟元		109年度		108年度	
代碼	項目	金額	金額	金額	金額
A10000	營業活動之現金流量：				
A20000	本期稅前淨(損)	\$ (110,688)	\$ (69,969)		(25,000)
A20010	調整項目：				1,024,730
A20100	收益費損項目：				(173,361)
A20200	折舊費用	109,441	109,564		(96,209)
A20300	攤銷費用	6,301	5,125		9,471
A20900	預期信用減損損失數	9,872	12,044		(8,921)
A21200	利息費用	25,052	34,644		2,855
A21300	利息收入	(28,028)	(29,597)		(6,084)
A21500	股利收入	703	(300)		508
A22300	發行員工限制股票酬勞成本	54,008	(9,922)		(18,860)
A22500	採用權益法認列之關聯企業損失(利益)之份額	15	140,517		709,129
A23100	處分及撥廢不動產、廠房及設備損失	(4,414)	(3,202)		
A23800	非金融資產減損迴轉利益	-	(143,376)		
A29900	其他項目	(1,830)	4,365		
A30000	收益費損合計	166,274	122,430		
A31000	與營業活動相關之資產/負債變動數：				
A31100	應收帳款(增加)/減少	(2,297)	1,213		266,800
A31150	應收帳款-關係人減少	29,035	14,588		(40,000)
A31160	其他應收款減少(增加)	-	2,865		(40,000)
A31180	其他應收款-關係人減少	61,749	(87,708)		220,000
A31190	存貨(增加)/減少	2,252	704		(9,460)
A31200	預付費用減少(增加)	(5,815)	14,349		(30,217)
A31240	其他流動資產(增加)	4,060	(2,721)		(24,548)
A31990	其他營業資產減少(增加)	(297)	(932)		(66,887)
A32000	與營業活動相關之負債淨變動數	97	(954)		(60,896)
A32125	合約負債-流動(減少)	(4,000)	(2,110)		(180,332)
A32150	應付帳款(減少)	(8,068)	(68,717)		(375,896)
A32160	應付帳款-關係人(減少)增加	(9)	14		(29,421)
A32180	其他應付款(減少)增加	(40,653)	51,231		(45,796)
A32190	其他應付款-關係人增加	8,304	5,503		(439,732)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(152)	661		654,903
A32240	淨確定福利負債(減少)	(188)	(213)		(160,000)
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	44,018	(72,227)		(8,495)
A33000	營運產生之現金流入(流出)	99,604	(19,766)		(160,000)
A33100	收取之利息	27,379	24,413		(30,217)
A33200	收取之股利	4,846	300		(24,548)
A33500	(支付)之所得稅	(16,336)	(7)		(66,887)
AAAA	營業活動之淨現金流入	115,493	4,940		(269,329)
B00010	投資活動之現金流量：				
B00020	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				(630,005)
B00040	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				(29,421)
B00100	取得按攤銷後成本衡量之金融資產				(45,796)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產				(439,732)
B02700	取得不動產、廠房及設備				38,268
B02800	處分不動產、廠房及設備				616,635
B04500	取得無形資產				\$215,171
B06700	取得投資				
B07100	預付設備款項增加				
BBBB	投資活動之淨現金(流出)流入				
C00100	籌資活動之現金流量：				
C00600	短期借款增加				266,800
C01600	應付短期票據減少				(40,000)
C01700	舉借長期借款				220,000
C04020	償還長期借款				(517,243)
C04400	租賃現金償還				(9,460)
C04900	其他非流動負債減少				(30,217)
C05600	應付短期票據增加				(24,548)
C05800	租賃負債增加				(66,887)
C09900	其他籌資活動				(60,896)
CCCC	籌資活動之淨現金(流出)				(180,332)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響				(375,896)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數				(29,421)
E00100	期初現金及約當現金餘額				(439,732)
E00200	期末現金及約當現金餘額				616,635



會計主管：洪洪菁



經理人：林盛彬



董事長：王銳宗

(請參閱合併財務報告附註)


 瑩茂光學股份有限公司
 虧損撥補表
 中華民國109年度

單位：新台幣元

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



榮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
<p>第三條 (以上略)</p> <p>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<u>公司法</u>第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法<u>第二十六條之一</u>、<u>第四十三條之六</u>、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。</p> <p>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。</p> <p>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。另股東所提議案有<u>公司法</u>第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u></p> <p>(以下略)</p>	<p>第三條 (以上略)</p> <p>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；<u>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。</u></p> <p>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。</p> <p>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。<u>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。</u>另股東所提議案有<u>公司法</u>第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>(以下略)</p>	<p>1.配合主管機關頒布「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例修正。</p>
<p>第九條 (以上略)</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u>。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。</p> <p>(以下略)</p>	<p>第九條 (以上略)</p> <p>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。</p> <p>(以下略)</p>	<p>1.配合主管機關頒布「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例修正。</p>
<p>第十四條（選舉事項）</p> <p>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<u>及落選董事名單及其獲得之選舉權數</u>。</p> <p>(以下略)</p>	<p>第十四條（選舉事項）</p> <p>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。</p> <p>(以下略)</p>	<p>1.配合主管機關頒布「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例修正。</p>