

安可光電股份有限公司一〇四年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇四年六月二十二日(星期一)上午九時正

地點：新竹縣湖口鄉光復北路 12 號

出席：出席股東及委託代理出席股東所代表之股份總數共計 39,503,456 股，佔本公司已發行股份總數 70,584,512 股之 55.96%。

主席：葉垂景 董事長



紀錄：許珮玲 小姐



出席董事、監察人：葉垂景董事長、林青蓉監察人。

列席：安永聯合會計師事務所 張正道 會計師

眾勤德久法律事務所 翁祖立 律師

壹、宣布開會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

(一) 一〇三年度營業報告。(如附件)，敬請 洽悉。

(二) 一〇三年度監察人查核報告。(如附件)，敬請 洽悉。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇三年度營業報告書及財務報表案，謹 提請承認。

說明：一、本公司一〇三年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所張志銘會計師及洪茂益會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送監察人查核竣事，認為足以公正表示一〇三年十二月三十一日之財務狀況及一〇三年度之經營成果。

二、營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件。

三、謹提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會提

案由：一〇三年度盈虧撥補案，謹 提請承認。

說明：一、本公司一〇三年度期初可分配盈餘為 163,044,449 元，加計本期虧損 63,366,194 元後，期末可分配盈餘為 99,678,255 元。因公司營運資金需求並求永續經營，本年度不予分配。

二、本公司一〇三年度盈虧撥補表如后：


 安可光電股份有限公司
 一〇三年度盈虧撥補表


單位：新台幣元

項目	金額（新台幣元）
期初餘額	163,044,449
減：一〇三年度稅後虧損	63,366,194
小計	99,678,255
本年可供分配盈餘總額	99,678,255
期末未分配盈餘	99,678,255

註：本年度不分配員工紅利、董監酬勞及股東股利。

負責人：

經理人：

會計主管：

三、謹提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

案由：本公司一〇二年度現金增資變更增資計畫案。謹 提請承認。

說明：一、本公司一〇二年度現金增資發行普通股10,000仟股乙案，業經行政院金融監督管理委員會一〇二年八月十三日金管證發字第1020030555號函申報生效在案。

二、本公司一〇二年度現金增資計畫發行新股10,000仟股，募集金額新台幣410,000仟元，其餘計畫所需資金新台幣90,000仟元以自有資金支應，總金額500,000仟元。該項資金用途係用於購置機器設備500,000仟元。截至一〇三年第四季止已執行完成202,696仟元。惟因產業景氣波動，整體市場變化快速，原計畫之資本支出規劃已不符合公司最大利益。基於資金成本考量並對公司股東負責，擬將尚未完成動支之資金297,304仟元變更改用途為償還銀行借款152,328仟元及充實營運資金144,976仟元。以達到資金運用之效率。

三、本次變更前後募集資金計畫：

單位：新台幣仟元

計畫項目	變更前金額	變更後金額
購置機器設備	500,000	202,696
償還銀行借款	0	152,328
充實營運資金	0	144,976
合計	500,000	500,000

四、變更後預計進度及預計完成日期：請參閱議事手冊第22頁現金增資變更計畫相關事項一覽表。

五、預計可能產生效益：請參閱議事手冊第22頁現金增資變更計畫相關事項一覽表。

六、本次變更對股東權益之影響

本公司因事後客觀因素改變，致原計畫已不符合股東權益之最大利益，經考量資金配置效率，擬將原計畫中尚未完成動支之資金 297,304 仟元變更其資金用途為償還銀行借款 152,328 仟元及充實營運資金 144,976 仟元，對股東權益應具正面及具體之助益。

七、原主辦承銷商評估意見摘要

因觸控產業面臨供過於求的情況，經考量實際計畫之資金需求，且讓公司資金配置更具效率及彈性化，另可降低公司之利息負擔等因素下，將原先擬用於購置機器設備剩餘未使用之資金，部分變更用於充實營運資金，部分變更用於償還銀行借款，對本公司股東權益應有正面之助益。

八、謹提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

陸、散會：同日上午 9 時 12 分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

營業報告書

各位股東、員工，大家好：

本公司一〇三年度（一〇三年一月一日至一〇三年十二月三十一日）營業報告如下：

（一）營業計劃實施成果如下：

一〇三年度營業收入為 693,402 仟元，營業毛利為 6,414 仟元，營業損失為 46,139 仟元。本期淨損為 63,366 仟元。

（二）營業收支與獲利能力分析：

1、營業收支情形：本公司一〇三年度本期淨損為 63,366 仟元，全年度營業活動現金淨流入 146,501 仟元，投資活動現金淨流出 416,647 仟元，融資活動現金淨流入 46,801 仟元。本期現金及約當現金淨減少 223,345 仟元。期末現金與約當現金 632,943 仟元。

2、獲利能力分析：

分析項目		年 度		
		財務分析		
		103 年	102 年	
財務結構	負債占資產比率(%)	14.64	10.63	
	長期資金占固定資產比率(%)	159.05	175.32	
償債能力	流動比率(%)	410.45	483.13	
	速動比率(%)	389.73	451.42	
獲利能力	資產報酬率(%)	-1.97	0.27	
	股東權益報酬率(%)	-2.38	0.21	
	占實收資本比率(%)	營業利益	-6.54	4.55
		稅前純益	-8.54	3.01
	純益率(%)	-9.14	0.59	
	每股盈餘	-0.9	0.09	

(三)研究發展狀況：

年度	研發成果	特色說明
103 年	Optical Coating for Invisible ITO Patterning with Rs: 50 ~ 60 ohm/sq (Size: 7 ~ 9")	大尺寸手機與小尺寸平板應用之 ITO 圖案化消影
	Optical Coating for Invisible ITO Patterning with Rs: 40 ~ 50 ohm/sq (Size: 9 ~ 12")	中尺寸平板應用之 ITO 圖案化消影
	Optical Coating for Invisible ITO Patterning with Rs: 40 ~ 50 ohm/sq (Size: > 12")	大尺寸平板與手提電腦之 ITO 圖案化消影
	4-layered Anti-reflection Coating for SITO Projected Capacitive Touch Panel : R < 0.5%	四層結構之低抗反射鍍膜技術，應用於高透之高階電阻式觸控產品
	4-layered Anti-reflection Coating for High Roughness Resistive Touch Panel : R < 0.5%	四層結構之低抗反射鍍膜技術，應用於高透之高階車載用之電阻式觸控產品
	4-layered Anti-reflection Coating for OGS Projected Capacitive Touch Panel : R < 0.5%	四層結構之低抗反射鍍膜技術，應用於高透之高階手機與平板電容式觸控產品
	Roughness 1 ~ 2 nm、Rs = 500 ~ 800 ohm/sq、T > 90%、R < 9.3%	應用於車輛上之電阻式觸控面板所須之高粗糙度 ITO 鍍膜技術
	Roughness 1 ~ 2 nm、Rs = 500 ~ 800 ohm/sq、T > 93%	應用於高透、高階車輛上之電阻式觸控面板所須之高粗糙度 ITO 鍍膜技術
	2 ~ 4.5G IPS back-side ITO shielding for TFT-LCD Applications	背面 ITO 鍍膜，可應用於高階 IPS TFT-LCD

負責人：



經理人：



會計主管：



安可光電股份有限公司

監察人查核報告書

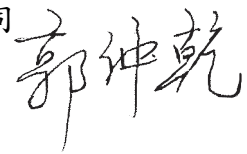
本公司董事會造送之一〇三年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所張志銘會計師及洪茂益會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果及現金流量。連同營業報告書及盈虧撥補之議案，經本監察人查核完竣認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上。

此致

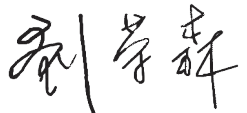
本公司一〇四年股東常會

安可光電股份有限公司

監察人：郭仲乾



劉榮森



林青蓉



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 日

安可光電股份有限公司
會計師查核報告

安可光電股份有限公司 公鑒：

安可光電股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之個別資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之個別綜合損益表、個別權益變動表及個別現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個別財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個別財務報表表示意見。上開個別財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個別財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日該等採用權益法之投資分別為 28,129 仟元及 187,320 仟元，分別佔資產總額之 1%及 6%，民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為(32,786)仟元及(44,686)仟元，分別佔稅前淨利之 54%及(210)%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額分別為(407)仟元及 1,915 仟元，分別佔其他綜合損益淨額之 40 %及 50%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個別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，足以允當表達安可光電股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之個別財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之個別財務績效與個別現金流量。

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：(91)台財證(六)第 144183 號
(87)台財證(六)第 65315 號

張志銘

張志銘



會計師：

洪茂益

洪茂益



中華民國一〇四年三月二十日



安可電力股份有限公司
個別資產負債表

民國一〇三年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$632,943	21	\$856,288	28
1148	備供出售金融資產－流動	四及六.2	10,200	-	10,425	-
1150	應收票據淨額	四及六.5	184	-	88	-
1170	應收帳款淨額	四及六.6	159,727	5	151,017	5
1180	應收帳款淨額－關係人	四、六.6及七	69,738	2	91,761	3
1184	應收帳款淨額－關係人	四、六.7及七	11,487	1	-	-
1210	其他應收款－關係人	四、六.22及七	4,576	-	12,629	-
130x	存貨	四及六.8	47,229	2	78,268	3
1410	預付款項	六.9及七	782	-	566	-
1470	其他流動資產	七	14,307	1	9,522	-
11xx	流動資產合計		951,173	32	1,210,564	39
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產－非流動	四及六.2	24,640	1	-	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	六.3	29,997	1	50,997	2
1546	無活絡市場之債券投資	四及六.4	1,000	-	1,000	-
1550	採用權益法之投資	四及六.10	95,162	3	197,654	6
1600	不動產、廠房及設備	四、六.11及七	1,749,414	58	1,617,804	53
1840	遞延所得稅資產	六.22	2,021	-	1,296	-
1900	其他非流動資產	六.12	7,145	-	7,617	-
1945	長期應收租賃款淨額－關係人	四、六.7及七	153,664	5	-	-
15xx	非流動資產合計		2,063,043	68	1,876,368	61
1xxx	資產總計		\$3,014,216	100	\$3,086,932	100

(請參閱個別財務報表附註)



董事長：葉垂景



經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱



安可光電股份有限公司
個別資產負債表

民國一〇三年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	六.13	\$-	-	\$62,696	2
2150	應付票據		27,451	1	12,533	1
2170	應付帳款		38,965	1	40,422	1
2180	應付帳款－關係人	七	1,008	-	-	-
2200	其他應付款		98,989	4	57,257	2
2220	其他應付款項－關係人	七	175	-	3,783	-
2230	當期所得稅負債	四及六.22	-	-	-	-
2322	一年內到期長期借款	六.14	59,148	2	44,210	1
2300	其他流動負債		6,003	-	27,506	1
21xx	流動負債合計		231,739	8	248,407	8
	非流動負債					
2540	長期借款	六.14	207,220	7	77,369	3
2570	遞延所得稅負債	六.22	147	-	-	-
2600	其他非流動負債		2,217	-	2,217	-
25xx	非流動負債合計		209,584	7	79,586	3
2xxx	負債總計		441,323	15	327,993	11
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3110	普通股股本	六.16	705,845	23	705,845	23
3200	資本公積	六.16	1,700,056	57	1,788,474	58
3300	保留盈餘	六.16				
3310	法定盈餘公積		61,848	2	61,296	2
3320	特別盈餘公積		892	-	3,171	-
3350	未分配盈餘		101,974	3	198,890	6
	保留盈餘合計		164,714	5	263,357	8
3400	其他權益		2,278	-	1,263	-
3xxx	權益總計		2,572,893	85	2,758,939	89
	負債及權益總計		\$3,014,216	100	\$3,086,932	100

個別財務報表附註



董事長：葉垂景



經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱

民國一〇三年及一〇二一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇三年一月一日 至十二月三十一日		一〇二年一月一日 至十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.17及七	\$693,402	100	\$931,722	100
5000	營業成本		(686,988)	(99)	(832,132)	(89)
5900	營業毛利		6,414	1	99,590	11
6000	營業費用	四、六.15.18. 19及七				
6100	推銷費用		(16,033)	(2)	(16,823)	(2)
6200	管理費用		(26,310)	(4)	(42,768)	(5)
6300	研究發展費用		(10,210)	(2)	(7,872)	(1)
	營業費用合計		(52,553)	(8)	(67,463)	(8)
6900	營業(損失)利益		(46,139)	(7)	32,127	3
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四及六.20	25,679	4	28,784	3
7020	其他利益及損失	六.20	(1,011)	-	8,630	1
7050	財務成本	六.20	(4,184)	(1)	(3,513)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.10	(34,594)	(5)	(44,788)	(5)
	營業外收入及支出合計		(14,110)	(2)	(10,887)	(1)
7900	稅前淨(損)利		(60,249)	(9)	21,240	2
7950	所得稅費用	四及六.22	(3,117)	-	(15,712)	(1)
8200	本期淨(損)利		(63,366)	(9)	5,528	1
8300	其他綜合損益	六.21				
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		3,415	-	1,705	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資 之其他綜合損益之份額		(2,400)	-	2,122	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,015	-	3,827	-
8500	本期綜合損益總額		<u>\$(62,351)</u>	<u>(9)</u>	<u>\$9,355</u>	<u>1</u>
8600	淨(損)利歸屬於：					
8610	母公司業主		<u>\$(63,366)</u>	<u>(9)</u>	<u>\$5,528</u>	<u>1</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		<u>\$(62,351)</u>	<u>(8)</u>	<u>\$9,355</u>	<u>1</u>
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股(虧損)盈餘	六.23	<u>\$(0.90)</u>		<u>\$0.09</u>	
9850	稀釋每股(虧損)盈餘		<u>\$(0.90)</u>		<u>\$0.09</u>	

(請參閱個別財務報表附註)

董事長：葉垂景

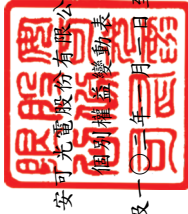


經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱





安可電器股份有限公司
個別財務報表

民國一〇三年及一〇二二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	3XXX	
民國102年1月1日餘額	3110	3200	3310	3320	3350	3410	3425	\$2,412,219	
101年度盈餘指撥及分配	\$605,845	\$1,460,232	\$45,570	\$3,171	\$299,965	\$(1,214)	\$(1,350)		
提列法定盈餘公積			15,726		(15,726)			-	
普通股現金股利					(90,877)			(90,877)	
其他資本公積變動		4,417			5,528	2,001	1,826	4,417	
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數								5,528	
102年1月1日至12月31日淨利	100,000	308,975						3,827	
102年1月1日至12月31日其他綜合損益		14,850						408,975	
現金增資發行新股		1,788,474	61,296	3,171	198,890	787	476	14,850	
現金增資員工認購酬勞成本								2,758,939	
民國102年12月31日餘額	705,845	1,788,474	552	3,171	(552)			-	
102年度盈餘指撥及分配					(35,292)			(35,292)	
提列法定盈餘公積					15			2,415	
普通股現金股利								(90,818)	
其他資本公積變動		2,400							
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數		(90,818)						(90,818)	
組織重組之現金作為對價差額								-	
迴轉首次適用IFRS相關之特別盈餘公積				(2,279)	2,279			(63,366)	
103年1月1日至12月31日淨損					(63,366)				
103年1月1日至12月31日其他綜合損益								1,015	
民國103年12月31日餘額	\$705,845	\$1,700,056	\$61,848	\$892	\$101,974	\$(208)	1,223	\$2,572,893	

(請參閱個別財務報表附註)



董事長：葉垂景



經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱



安可光電股份有限公司

個別現金流量表

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇三年一月一日	一〇二年一月一日
	至十二月三十一日	至十二月三十一日
	金額	金額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (60,249)	\$ 21,240
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用及其他損失	144,086	126,844
攤銷費用	12,082	18,297
利息費用	4,184	3,514
利息收入	(1,675)	(1,223)
股利收入	(2,624)	-
採用權益法之關聯企業及合資損(益)之份額	34,594	44,788
處分及報廢不動產、廠房及設備損(益)	(57)	-
處分投資利益	(92)	(4,399)
現金增資員工認購酬勞成本	-	14,850
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	92	9,448
應收票據淨額	(96)	2,180
應收帳款淨額	(8,710)	361,866
應收帳款淨額—關係人	22,023	(4,149)
其他應收款—關係人	8,053	(12,629)
存貨淨額	31,039	26,128
預付款項	(216)	11,145
其他流動資產	569	3,627
應付票據	14,918	(122,674)
應付帳款	(1,457)	(69,905)
應付帳款—關係人	1,008	(11,296)
其他應付款	(14,298)	(832)
其他應付款—關係人	(3,608)	(689)
其他流動負債	(21,503)	17,555
營運產生之現金	158,063	433,686
收取之利息	1,656	1,224
支付之利息	(4,188)	(3,603)
支付之所得稅	(9,030)	(43,506)
營業活動之現金流入	146,501	387,801
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	-	(10,070)
處分備供出售金融資產價款	-	22,321
取得以成本衡量之金融資產	-	(29,997)
取得採用權益法之投資	(54,026)	(5,811)
處分採用權益法之投資	135,180	-
取得不動產、廠房及設備	(400,532)	(654,141)
處分不動產、廠房及設備價款	2,357	-
其他非流動資產	(2,250)	(12,980)
其他投資活動—組織重組之現金作為對價差額	(100,000)	-
收取之股利	2,624	-
投資活動之現金流出	(416,647)	(690,678)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	181,059	400,973
償還短期借款	(243,755)	(411,002)
長期借款增加	189,000	(44,210)
償還長期借款	(44,211)	-
發放現金股利	(35,292)	(90,877)
現金增資(含溢價發行)	-	408,975
籌資活動之現金流入	46,801	263,859
本期現金及約當現金減少數	(223,345)	(39,018)
期初現金及約當現金餘額	856,288	895,306
期末現金及約當現金餘額	\$ 632,943	\$ 856,288

(請參閱個別財務報表附註)

董事長：葉垂景



經理人：姜明君



會計主管：黃卓凱

