

股票代碼:3149



正達國際光電股份有限公司
G-Tech Optoelectronics Corp.

105年股東常會議事手冊

日期：中華民國 105年6月28日上午9時整

地點：苗栗縣銅鑼鄉中平村29鄰中興路99號（本公司二樓會議室）

目 錄

壹、會議議程	1
貳、報告事項	2
參、承認事項	3
肆、討論事項	5
伍、臨時動議	6
陸、散 會	6
柒、附 件	
一、一〇四年度營業報告書	7
二、監察人審查報告書	9
三、一〇四年度會計師查核報告及財務報表	10
四、公司章程修正前後條文對照表	20
五、依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 105 年 5 月 18 日(105)證保法字第 1051001228 號函，就維護股東權益提出說明	22
捌、附 錄	
一、公司章程	23
二、股東會議事規則	27
三、董事及監察人持股情形	31

正達國際光電股份有限公司

一〇五年股東常會會議議程

時間：民國 105 年 6 月 28 日（星期二）上午九時整

地點：苗栗縣銅鑼鄉中平村 29 鄰中興路 99 號（本公司二樓會議室）

壹、宣佈開會

貳、主席致詞

參、報告事項

一、一〇四年度營業報告。

二、一〇四年度監察人查核報告。

三、本公司國內第一次有擔保及國內第二次無擔保轉換公司債發行情形報告。

肆、承認事項

一、承認本公司一〇四年度財務報表及營業報告書案。

二、承認本公司一〇四年度虧損撥補案。

伍、討論事項

一、修訂本公司「公司章程」部分條文案。

二、解除本公司法人董事代表人競業禁止之限制案。

三、本公司減資彌補虧損案。

陸、臨時動議

柒、散會

報告事項

第一案

案由：一〇四年度營業報告，報請 公鑒。

說明：一〇四年度營業報告書，請參閱第 7 頁～第 8 頁【附件一】。

第二案

案由：一〇四年度監察人查核報告，報請 公鑒。

說明：監察人審查報告書，請參閱第 9 頁【附件二】。

第三案

案由：本公司國內第一次有擔保及國內第二次無擔保轉換公司債發行情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司為新建廠房及購置機器設備，於 103 年 4 月 30 日董事會通過，發行國內第一次有擔保及國內第二次無擔保轉換公司債，國內第一次有擔保轉換公司債 480,000 仟元，每張面額 100 仟元，年期五年，票面利率 0%，依票面金額發行，募集總金額 480,000 仟元；國內第二次無擔保轉換公司債 500,000 仟元，每張面額 100 仟元，年期三年，票面利率 0%，依票面金額發行，募集總金額 500,000 仟元；合計募集總金額 980,000 仟元。業經金融監督管理委員會 103 年 7 月 28 日金管證發字第 1030027554 號函核准在案，並於 103 年 8 月 25 日與 103 年 8 月 26 日正式公開上櫃買賣，截至 105 年 4 月 30 日停止過戶日，尚無轉換公司債執行轉換。

承認事項

第一案（董事會 提）

案 由：承認本公司一〇四年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說 明：

- 一、本公司民國一〇四年度財務報告（含個體財務報表及合併財務報表）業經安侯建業聯合會計師事務所池世欽及張淑瑩會計師查核完竣，併同營業報告書經本公司董事會通過、監察人出具審查報告書在案。
- 二、前項財務報告含本公司及子公司依國際會計準則第36 號規定認列資產減損損失金額2,448,207仟元，請參閱第10頁～第19頁【附件三】、營業報告書，請參閱第7頁～第8頁【附件一】。
- 三、依公司法第211條規定，本公司截至民國一〇四年底累積虧損為5,154,205仟元，超過實收資本額2,684,419仟元之二分之一，併此報告。

決 議：

第二案（董事會 提）

案 由：承認本公司一〇四年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：

一、本公司一〇四年度結算稅後虧損，故本年度不分配股利。

二、本公司本期待彌補虧損新台幣5,154,204,637元，以資本公積新台幣3,889,297,757元彌補虧損，彌補後之待彌補虧損為新台幣1,264,906,880元。

三、一〇四年度虧損撥補表如下：

正達國際光電股份有限公司
民國一〇四年度虧損撥補表

單位：新台幣/元

期初未分配盈餘		0
減：本年度稅後淨損	(5,131,599,732)	
減：實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	(24,002,198)	
加：其他權益-確定福利計畫之再衡量數	1,397,293	
本期待彌補虧損		(5,154,204,637)
用以彌補虧損項目：		
加：1. 法定盈餘公積	0	
2. 資本公積-股本溢價	3,889,297,757	
期末待彌補虧損		(1,264,906,880)

負責人



經理人



主辦會計



決 議：

討論事項

第一案（董事會 提）

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說 明：

- 一、為配合法令修訂及公司實際需求，擬修訂「公司章程」部分條文。
- 二、修訂前後條文對照表，請參閱第 20 頁～第 21 頁【附件四】。

決 議：

第二案（董事會 提）

案 由：解除本公司法人董事代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：

- 一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 二、如本公司董事有上述情事時，在無損及本公司之利益前提下，同意解除該董事及其代表人之競業禁止之限制。
- 三、本次擬解除競業情形如下表：

職稱	姓名	競業內容
金明玻璃有限公司 法人董事代表人	鍾志明	明達玻璃(廈門)有限公司 董事暨總經理
鴻元國際投資股份有限公司 法人董事代表人	周賢穎	業成控股股份有限公司 董事暨總經理 General Interface Solution Limited 董事
	林世昌	鴻海精密工業股份有限公司 總裁特助

決 議：

第三案（董事會提）

案由：本公司減資彌補虧損案，提請討論。

說明：

- 一、本公司實收資本額為新台幣 2,681,157,590 元（以 105 年 5 月 12 日董事會當日股本計算），分為 268,115,759 股，每股面額新台幣 10 元，為改善財務結構，擬辦理減少資本額新台幣 984,728,400 元以彌補累積虧損，銷除已發行股份 98,472,840 股，減資比率 36.73%，減資後實收資本額為新台幣 1,696,429,190 元。
- 二、本案俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，依減資換股基準日股東名簿所載之股東持有股份，每仟股減少 367.2773296 股（即每仟股換發 632.7226704 股），減資後未滿一股之畸零股，股東得自減資換股股票停止過戶之日起 5 日內，向本公司股務代理機構辦理併湊整股之登記，未拼湊或拼湊後仍不足一股者，計算至元為止（元以下捨去）按面額折付之畸零股款將做為劃撥手續費，其減少總股份不足之部分授權董事長洽特定人按面額認購之。
- 三、本次辦理減資之減資基準日、減資換股基準日、嗣後因本公司股本發生變動、因法令變更或主管機關審核要求及其他相關未盡事宜，致減資比例因此發生變動而須調整時，擬提請股東常會授權董事會依公司法或其相關法令規定全權處理之。
- 四、本次減資換發新股，其權利義務與原已發行普通股股份相同。
- 五、依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心來函，徵詢有關辦理本案之相關回覆說明，請參閱第 22 頁【附件五】。

決議：

臨時動議

散會



正達國際光電股份有限公司

一〇四年度營業報告

一、營業計劃實施成果

本公司主要產品為消費性電子產品之蓋板玻璃、玻璃之切割/強化/鍍膜及3D成型玻璃，以及綠建築玻璃之加工製造與銷售。104年是觸控產業充滿困頓及亟思轉型的一年，因為平板電腦及智慧型手機市場趨於成熟，且無令市場驚豔的新產品問市之狀況下，整體觸控產業以及相關供應鏈成長趨緩，因此在訂單呈現萎縮且新增產能開出之狀況下，整個觸控供應鏈面臨著無比嚴峻的挑戰，進而造成部分體質不佳的業者面臨關廠的命運。

因此在102年起，正達大舉布局建築玻璃加工以及3D成型玻璃開發，藉此將產品逐漸由原本完全依賴消費性電子產業，延伸擴大至車載類、建築產業。藉以擺脫電子產業發展成熟以及成長趨緩的困境。這些新開發的市場，產品開發認證的時間較長，短則一年，長則兩年，因此陸續於104年中開花結果。

104年觸控產業持續惡化，雖然正達經營團隊及全體員工積極投入耕耘，但因為仍占正達營運比重最高的消費性電子玻璃市場仍處於供過於求的狀況，在加上紅色供應鏈的殺價競爭下，產品價格持續下滑，另加上新市場、新產品認證時間長，尚未能在短時間內去取代消費性電子產品的空缺，因此104年營收呈現負成長。

二、財務收支及獲利能力分析

由於104年受全球景氣影響，觸控產業市場需求急遽變化，競爭廠商搶單白熱化，以致整體營收及獲利狀況不如預期。本公司財務維持一貫穩健保守原則，104年因獲利狀況不佳，導致負債比率較103年增加23.92%。

重要財務比率簡表

分 析 項 目		104 年度	103 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	86.28	62.36
	長期資金佔固定資產比率(%)	74.52	111.95
償債能力	流動比率(%)	60.58	111.94
	速動比率(%)	55.57	103.29
獲利能力	資產報酬率(%)	-31.22	-10.38
	股東權益報酬率(%)	-118.66	-27.22
	純益率(%)	-91.58	-27.47
	每股盈餘(稅後)(元)	-19.10	-7.93

三、研究發展狀況

1. 本公司致力於自有技術及產品品質提昇，104 年度研究發展費用總計 259,297 仟元，104 年主要研發成果如下：

- A. 3D 成型玻璃新加工技術設備開發導入
- B. 模具自主設計製造產線導入量產
- C. 3D 玻璃應力檢測設備導入及應用

2. 研發中新產品研發計劃及預計投入研發費用：

研發計劃	目前進度	須再投入之研發經費	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
多曲設計的 3D 成型玻璃技術開發	開發中	50,000 仟元	2016 年/10 月	成型條件與製程設計
多曲的 3D 成型玻璃鍍膜開發	開發中	25,000 仟元	2016 年/9 月	增加產品多樣性金屬質感
3D 拋光技術開發	開發中	25,000 仟元	2016 年/6 月	針對 3D 多面拋光技術
工業相關觸控應用開發	開發中	15,000 仟元	2016 年/9 月	1. 工業控制規格觸控面板開發 2. 超大尺寸玻璃蓋板表面處理及產品設計
綠建築產品	開發中	25,000 仟元	2016 年/11 月	PDLC 產品設計

負責人



經理人



主辦會計



附件二

正達國際光電股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇四年度財務報告，連同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此致

本公司一〇五年股東常會

正達國際光電股份有限公司



監察人：蕭 仁 亮



監察人：周 志 誠



監察人：王 國 鴻



中 華 民 國 一 〇 五 年 五 月 十 二 日

附件三



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

正達國際光電股份有限公司董事會 公鑒：

正達國際光電股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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體財務報告表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告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，足以允當表達正達國際光電股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

正達國際光電股份有限公司民國一〇四年度產生虧損5,131,600千元，且截至民國一〇四年十二月三十一日之流動負債超過流動資產909,968千元，公司管理階層已於本財務報告附註六(廿三)說明所欲採行之具體因應對策。第一段所述民國一〇四年度財務報告並未就前述因應對策是否能達成之不確定性而有所調整。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

邱世欽

張淑瑩



證券主管機關：金管證審字第1020000737號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一〇五年三月二十九日



正達光電股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		104.12.31		103.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一)及(十九))	\$ 1,100,040	14	2,896,608	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)及(十九))	96	-	826	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十九))	849,203	11	1,265,076	10
1180	應收票據及帳款-關係人淨額(附註六(十九)及七)	44,119	1	90,276	1
1220	本期所得稅資產	90,195	1	89,820	1
130X	存貨(附註六(四))	187,668	2	235,838	2
1476	其他金融資產-流動(附註六(三)、(十九)、七及八)	50,549	1	90,482	-
1479	其他流動資產-其他(附註七)	51,372	1	80,755	1
		2,373,242	31	4,749,681	37
非流動資產：					
1551	採用權益法之投資(附註六(五))	349,885	5	2,626,277	20
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)、(廿二)、七及八)	4,604,766	61	5,080,999	39
1780	無形資產(附註六(七))	3,174	-	10,593	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))	6,871	-	8,634	-
1915	預付設備款	-	-	93,900	1
1960	預付投資款(附註六(五))	-	-	156,348	1
1980	其他金融資產-非流動(附註六(十)、(十九)及八)	249,100	3	249,388	2
		5,213,796	69	8,226,139	63
		<u>\$ 7,587,038</u>	<u>100</u>	<u>12,975,820</u>	<u>100</u>
資產總計					
負債及權益					
流動負債：					
2100	短期借款(附註六(八)及(十九))	2100			
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二)及(十九))	3,026	-	9,130	-
2170	應付票據及帳款(附註六(十九))	204,215	3	204,635	2
2180	應付票據及帳款-關係人(附註六(十九)及七)	344,616	5	649,839	5
2200	其他應付款(附註六(十九)及七)	374,682	5	303,275	2
2213	應付工程及設備款(附註六(十九)及(廿二))	189,753	3	329,703	3
2230	本期所得稅負債	-	-	9,756	-
2250	負債準備-流動(附註六(十二))	39,036	1	50,383	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(九)、(十九)及八)	606,139	8	634,315	5
2399	其他流動負債-其他	1,743	-	491,196	4
		3,283,210	45	2,782,232	21
非流動負債：					
2540	長期借款(附註六(九)、(十九)及八)	1,620,809	20	2,203,324	17
2530	應付公司債(附註六(十)、(十四)、(十九)及八)	948,471	13	935,722	7
2550	負債準備-非流動	28,407	-	28,117	-
2570	遞延所得稅負債(附註六(十三))	9,713	-	15,645	-
2670	其他非流動負債-其他	-	-	2,000	-
		2,607,400	33	3,184,808	24
		5,890,610	78	5,967,040	45
		<u>\$ 7,587,038</u>	<u>100</u>	<u>12,975,820</u>	<u>100</u>
負債總計					
權益(附註六(十四))：					
3100	股本	2,684,419	35	2,687,829	21
3200	資本公積	3,986,223	53	6,166,389	48
3300	保留盈餘	(5,154,205)	(68)	(2,132,341)	(16)
3400	其他權益	179,991	2	286,903	2
		1,696,428	22	7,008,780	55
		<u>\$ 7,587,038</u>	<u>100</u>	<u>12,975,820</u>	<u>100</u>
權益總計					
負債及權益總計					
		<u>\$ 7,587,038</u>	<u>100</u>	<u>12,975,820</u>	<u>100</u>



董事長：

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：



正達國際光電股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日


單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註七)	\$ 4,750,389	100	7,258,464	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十一)、(十二)及七)	<u>5,784,222</u>	<u>122</u>	<u>7,738,756</u>	<u>107</u>
營業毛損	<u>(1,033,833)</u>	<u>(22)</u>	<u>(480,292)</u>	<u>(7)</u>
營業費用(附註六(十二)及七)：				
6100 推銷費用	82,365	2	53,041	1
6200 管理費用	371,682	8	356,497	5
6300 研究發展費用	<u>132,448</u>	<u>3</u>	<u>343,127</u>	<u>5</u>
6300 營業費用合計	<u>586,495</u>	<u>13</u>	<u>752,665</u>	<u>11</u>
營業淨損	<u>(1,620,328)</u>	<u>(35)</u>	<u>(1,232,957)</u>	<u>(18)</u>
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十八))	3,752	-	5,800	-
7020 其他利益及損失(附註六(十八)及七)	377,003	8	134,107	2
7050 財務成本(附註六(十八))	(63,406)	(1)	(27,796)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(2,785,184)	(59)	(882,156)	(12)
7670 減損損失(附註六(六))	<u>(1,047,606)</u>	<u>(22)</u>	<u>(114,896)</u>	<u>(2)</u>
營業外收入及支出合計	<u>(3,515,441)</u>	<u>(74)</u>	<u>(884,941)</u>	<u>(12)</u>
7900 繼續營業部門稅前淨損	(5,135,769)	(109)	(2,117,898)	(30)
7950 減：所得稅(利益)費用(附註六(十三))	<u>(4,169)</u>	<u>-</u>	<u>14,443</u>	<u>-</u>
本期淨損	<u>(5,131,600)</u>	<u>(109)</u>	<u>(2,132,341)</u>	<u>(30)</u>
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(附註六(十二))	1,397	-	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額(附註六(十四))	(44,959)	(1)	102,503	1
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(43,562)</u>	<u>(1)</u>	<u>102,503</u>	<u>1</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ (5,175,162)</u>	<u>(110)</u>	<u>(2,029,838)</u>	<u>(29)</u>
每股虧損(附註六(十六))				
基本每股虧損(單位：新台幣元)	<u>\$ (19.10)</u>		<u>(7.93)</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

正達國際光電股份有限公司

權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本		資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益項目			權益總計
	普通股	股本			未分配盈餘	合計		其他	合計		
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 2,688,389		6,364,089	179,493	(468,339)	(288,846)	233,166	(69,251)	163,915		8,927,547
本期淨損	-		-	-	(2,132,341)	(2,132,341)	-	-	-		(2,132,341)
本期其他綜合損益	-		-	-	-	-	102,503	-	102,503		102,503
本期綜合損益總額	-		-	-	(2,132,341)	(2,132,341)	102,503	-	102,503		(2,029,838)
法定盈餘公積彌補虧損	-		-	(179,493)	179,493	-	-	-	-		-
因發行可轉換公司債認列權益組成項目－認股權而產生者	-		44,640	-	-	-	-	-	-		44,640
資本公積彌補虧損	-		(288,846)	-	288,846	288,846	-	-	-		-
股份基礎給付交易	-		16,361	-	-	-	-	-	-		16,361
發行限制型員工權利股票	-		29,585	-	-	-	-	20,485	20,485		50,070
限制員工權利股票失效	(560)		560	-	-	-	-	-	-		-
民國一〇三年十二月三十一日餘額	2,687,829		6,166,389	-	(2,132,341)	(2,132,341)	335,669	(48,766)	286,903		7,008,780
本期淨損	-		-	-	(5,131,600)	(5,131,600)	-	-	-		(5,131,600)
本期其他綜合損益	-		-	-	1,397	1,397	(44,959)	-	(44,959)		(43,562)
本期綜合損益總額	-		-	-	(5,130,203)	(5,130,203)	(44,959)	-	(44,959)		(5,175,162)
資本公積彌補虧損	-		(2,132,341)	-	2,132,341	2,132,341	-	-	-		-
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-		-	-	(24,002)	(24,002)	-	-	-		(24,002)
股份基礎給付交易	-		5,601	-	-	-	-	-	-		5,601
限制型員工權利股票	-		(56,836)	-	-	-	-	36,850	36,850		(19,986)
限制員工權利股票失效	(3,410)		3,410	-	-	-	-	-	-		-
子公司非控制權益股東實收資本變動	-		-	-	-	-	-	(98,803)	(98,803)		(98,803)
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 2,684,419		3,986,223	-	(5,154,205)	(5,154,205)	290,710	(110,719)	179,991		1,696,428

董事長：


(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：



正達國際光電股份有限公司

現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (5,135,769)	(2,117,898)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	594,852	572,519
攤銷費用	12,503	15,121
呆帳損失(迴升)提列數	(205)	1,960
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	3,649	37,685
不動產、廠房及設備減損損失	1,047,606	114,896
利息費用	63,406	27,796
利息收入	(3,752)	(5,800)
股份基礎給付酬勞成本	7,984	58,010
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	2,785,184	882,156
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(328,819)	7
確定福利計劃之再衡量數	1,397	-
聯屬公司間已實現利益	(13,946)	(20,376)
收益費損項目合計	4,169,859	1,683,974
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收帳款減少	416,039	446,745
應收帳款-關係人減少(增加)	46,196	(2,508)
存貨減少	48,170	35,746
其他流動資產減少(增加)	29,383	(33,780)
其他金融資產-流動減少(增加)	39,933	(27,402)
其他資產減少	-	8,412
與營業活動相關之資產之淨變動合計	579,721	427,213
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債減少	(9,023)	(35,692)
應付票據及帳款(減少)增加	(420)	89,413
應付帳款-關係人減少	(305,223)	(134,948)
負債準備減少	(11,347)	(34,611)
其他應付款增加	43,121	44,586
其他流動負債(減少)增加	(15,065)	14,208
其他非流動負債(減少)增加	(1,710)	2,287
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(299,667)	(54,757)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	280,054	372,456
營運產生之現金流出	(685,856)	(61,468)
收取之利息	3,752	5,800
支付之利息	(44,740)	(20,197)
支付之所得稅	(10,131)	(8,187)
營業活動之淨現金流出	(736,975)	(84,052)
投資活動之現金流量：		
預付長期股權投資價款	-	(156,348)
增資子公司	(506,959)	-
取得不動產、廠房及設備	(1,365,053)	(1,444,152)
處分不動產、廠房及設備	7,906	474,388
取得無形資產	(5,084)	(7,318)
其他金融資產-非流動減少(增加)	288	(245,413)
投資活動之淨現金流出	(1,868,902)	(1,378,843)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	3,020,000	1,890,000
償還短期借款	(1,600,000)	(1,840,000)
舉借長期借款	200,000	1,671,215
償還長期借款	(810,691)	(470,133)
發行可轉換公司債	-	975,000
籌資活動之淨現金流入	809,309	2,226,082
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,796,568)	763,187
期初現金及約當現金餘額	2,896,608	2,133,421
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,100,040	2,896,608

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

正達國際光電股份有限公司董事會 公鑒：

正達國際光電股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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合併財務報告表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達正達國際光電股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

正達國際光電股份有限公司及其子公司民國一〇四年度產生虧損5,164,584千元，且截至民國一〇四年十二月三十一日之流動負債超過流動資產2,485,294千元，公司管理階層已於本合併財務報告附註六(廿四)說明所欲採行之具體因應對策。第一段所述民國一〇四年度合併財務報告並未就前述因應對策是否能達成之不確定性而有所調整。

正達國際光電股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度個體財務報告，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

鄧世欽

張萍英



證券主管機關：金管證審字第1020000737號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一〇五年三月二十九日



正達國際光電股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年一月三十一日

單位：新台幣千元

		104.12.31		103.12.31	
		金額	%	金額	%
資 產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一)及(二十))	\$ 1,985,563	16	4,518,508	24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)及(二十))	96	-	826	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(二十))	1,006,848	8	1,505,029	9
1180	應收票據及帳款-關係人淨額(附註六(二十)及七)	271,311	2	248,248	1
1220	本期所得稅資產	90,195	1	89,820	-
130X	存貨(附註六(四))	307,598	2	519,427	3
1476	其他金融資產-流動(附註六(三)、(二十)、七及八)	62,885	-	75,663	-
1479	其他流動資產-其他	94,427	1	269,403	1
		<u>3,818,923</u>	<u>30</u>	<u>7,226,924</u>	<u>38</u>
非流動資產：					
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)、(廿三)、七及八)	8,422,495	67	11,007,451	59
1780	無形資產(附註六(七))	113,315	1	283,832	2
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	6,871	-	8,634	-
1915	預付設備款	-	-	93,900	-
1980	其他金融資產-非流動(附註六(十)、(二十)及八)	<u>252,477</u>	<u>2</u>	<u>253,938</u>	<u>1</u>
		<u>8,795,158</u>	<u>70</u>	<u>11,647,755</u>	<u>62</u>
負債及權益					
流動負債：					
2100	短期借款(附註六(八)及(二十))	2100		2100	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二)及(二十))	2120		2120	
2170	應付帳款(附註六(二十))	2170		2170	
2180	應付帳款-關係人(附註六(二十)及七)	2180		2180	
2200	其他應付款(附註六(二十)及七)	2200		2200	
2213	應付工程及設備款(附註六(二十)、(廿三)及七)	2213		2213	
2230	本期所得稅負債	2230		2230	
2250	負債準備-流動(附註六(十三))	2250		2250	
2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(九)、(二十)及八)	2322		2322	
2323	一年或一營業週期內到期長期應付款項-非關係人(附註六(二十)及(廿三))	2323		2323	
2355	應付租賃款-流動(附註六(十一)、(二十)及(廿三))	2355		2355	
2399	其他流動負債-其他	2399		2399	
		<u>25,540</u>	<u>14</u>	<u>22,500,061</u>	<u>12</u>
非流動負債：					
2530	長期借款(附註六(九)、(二十)及八)	2530		2530	
2550	應付公司債(附註六(十)、(十五)、(二十)及八)	2550		2550	
2570	負債準備-非流動	2570		2570	
2612	遞延所得稅負債(附註六(十四))	2612		2612	
2613	長期應付款(附註六(二十)及(廿三))	2613		2613	
2670	應付租賃款-非流動(附註六(十一)及(二十)及(廿三))	2670		2670	
	其他非流動負債-其他(附註六(五))				
		<u>1,742,442</u>	<u>14</u>	<u>1,961,751</u>	<u>10</u>
		<u>107,782</u>	<u>1</u>	<u>8,987</u>	<u>-</u>
		<u>4,579,718</u>	<u>37</u>	<u>5,314,501</u>	<u>26</u>
		<u>10,883,935</u>	<u>85</u>	<u>11,770,589</u>	<u>60</u>
負債總計					
歸屬母公司業主之權益(附註六(十五))：					
3100	股本	3100		3100	
3200	資本公積	3200		3200	
3300	保留盈餘	3300		3300	
3400	其他權益	3400		3400	
36XX	歸屬於母公司業主之權益合計				
	非控制權益				
	權益總計				
	負債及權益總計				
		<u>\$ 12,614,081</u>	<u>100</u>	<u>18,874,679</u>	<u>100</u>

董事長：

經理人：

(請詳 後附合併財務報告附註)

會計主管：



正達國際光電股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		104年度		103年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註七)	\$ 5,639,338	100	7,894,843	100
5000	營業成本(附註六(四)、(十二)、(十三)及七)	7,456,034	132	8,113,133	103
	營業毛損	(1,816,696)	(32)	(218,290)	(3)
	營業費用(附註六(十三)及七)：				
6100	推銷費用	94,836	2	93,817	1
6200	管理費用	705,304	13	615,849	8
6300	研究發展費用	259,297	5	589,980	7
6300	營業費用合計	1,059,437	20	1,299,646	16
	營業淨損	(2,876,133)	(52)	(1,517,936)	(19)
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(十九))	9,170	-	11,511	-
7020	其他利益及損失(附註六(十九)及七)	448,418	8	176,007	2
7050	財務成本(附註六(十九))	(299,965)	(5)	(315,335)	(4)
7670	減損損失(附註六(六)及(七))	(2,448,207)	(43)	(526,600)	(6)
	營業外收入及支出合計	(2,290,584)	(40)	(654,417)	(8)
7900	繼續營業部門稅前淨損	(5,166,717)	(92)	(2,172,353)	(27)
7950	減：所得稅利益(附註六(十四))	(2,133)	-	(3,380)	-
	本期淨損	(5,164,584)	(92)	(2,168,973)	(27)
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(附註六(十三))	1,397	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
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(附註六(十五))	(43,237)	(1)	109,247	1
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(41,840)	(1)	109,247	1
	本期綜合損益總額	<u><u>\$ (5,206,424)</u></u>	<u><u>(93)</u></u>	<u><u>(2,059,726)</u></u>	<u><u>(26)</u></u>
	本期淨損歸屬於：				
	母公司業主	\$ (5,131,600)	(91)	(2,132,341)	(27)
	非控制權益	(32,984)	(1)	(36,632)	-
		<u><u>\$ (5,164,584)</u></u>	<u><u>(92)</u></u>	<u><u>(2,168,973)</u></u>	<u><u>(27)</u></u>
	綜合損益總額歸屬於：				
	母公司業主	\$ (5,175,162)	(92)	(2,029,838)	(26)
	非控制權益	(31,262)	(1)	(29,888)	-
		<u><u>\$ (5,206,424)</u></u>	<u><u>(93)</u></u>	<u><u>(2,059,726)</u></u>	<u><u>(26)</u></u>
	每股虧損(附註六(十七))				
	基本每股虧損(單位：新台幣元)	\$	(19.10)		(7.93)

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



正達國際光電股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益									
	國外營運機構財務報表換算之兌換差					其他權益項目				
	股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	合計	其他	合計	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 2,688,389	6,364,089	179,493	(468,339)	(288,846)	(69,251)	163,915	8,927,547	125,198	9,052,745
本期淨損	-	-	-	(2,132,341)	(2,132,341)	-	-	(2,132,341)	(36,632)	(2,168,973)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(2,132,341)	(2,132,341)	-	-	(2,029,838)	6,744	109,247
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	44,640	(179,493)	179,493	-	-	-	-	(29,888)	(2,059,726)
資本公積彌補虧損	-	(288,846)	-	288,846	288,846	-	-	44,640	-	44,640
股份基礎給付交易	-	16,361	-	-	-	-	-	16,361	-	16,361
限制型員工權利股票	-	29,585	-	-	-	20,485	20,485	50,070	-	50,070
限制型員工權利股票失效	(560)	560	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇三年十二月三十一日餘額	2,687,829	6,166,389	-	(2,132,341)	(2,132,341)	(48,766)	286,903	7,008,780	95,310	7,104,090
本期淨損	-	-	-	(5,131,600)	(5,131,600)	-	-	(5,131,600)	(32,984)	(5,164,584)
本期其他綜合損益	-	-	-	1,397	1,397	-	(44,959)	(43,562)	1,722	(41,840)
本期綜合損益總額	-	-	-	(5,130,203)	(5,130,203)	-	(44,959)	(5,175,162)	(31,262)	(5,206,424)
資本公積彌補虧損	-	(2,132,341)	-	2,132,341	2,132,341	-	-	-	-	-
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	(24,002)	(24,002)	-	-	(24,002)	(30,330)	(54,332)
股份基礎給付交易	-	5,601	-	-	-	-	-	5,601	-	5,601
限制型員工權利股票	-	(56,836)	-	-	-	36,850	36,850	(19,986)	-	(19,986)
限制型員工權利股票失效	(3,410)	3,410	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司非控制權益股東賣權權益變動	-	-	-	-	-	(98,803)	(98,803)	(98,803)	-	(98,803)
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 2,684,419	3,986,223	-	(5,154,205)	(5,154,205)	(110,719)	179,991	1,696,428	33,718	1,730,146



董事長：

(請詳 後附合併財務報告附註)

經理人：

會計主管：



正達國際光電股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (5,166,717)	(2,172,353)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	1,240,705	1,343,430
攤銷費用	86,734	77,398
呆帳費用提列數	1,718	5,820
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	3,649	37,685
利息費用	299,965	315,335
利息收入	(9,170)	(11,511)
股份基礎給付酬勞成本	7,984	58,010
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(291,683)	16,879
不動產、廠房及設備減損損失	2,351,885	526,600
非金融資產減損損失	96,322	-
確定福利計畫之再衡量數	1,397	-
收益費損項目合計	3,789,506	2,369,646
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產增加	(9,023)	(35,692)
應收帳款(含關係人)減少	397,986	257,617
存貨減少	209,471	4,213
其他流動資產減少	172,740	226,777
其他金融資產-流動減少	4,267	25,370
其他資產減少	-	8,384
與營業活動相關之資產之淨變動合計	775,441	486,669
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款(含關係人)(減少)增加	(113,555)	162,097
其他應付款項增加	6,110	207,971
負債準備減少	(7,932)	(32,714)
其他流動負債(減少)增加	(33,255)	21,522
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(148,632)	358,876
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	626,809	845,545
營運產生之現金流入	(750,402)	1,042,838
收取之利息	9,170	11,511
支付之利息	(96,611)	(94,140)
退還之所得稅	-	12,884
支付之所得稅	(12,167)	(10,420)
營業活動之淨現金流(出)入	(850,010)	962,673
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(1,763,590)	(1,888,163)
處分不動產、廠房及設備	7,976	485,681
取得無形資產	(5,084)	(11,750)
其他金融資產-非流動減少(增加)	1,412	(246,444)
投資活動之淨現金流出	(1,759,286)	(1,660,676)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	4,423,956	3,777,764
償還短期借款	(3,270,891)	(3,074,845)
舉借長期借款	351,327	1,670,235
償還長期借款	(1,388,486)	(1,445,699)
發行可轉換公司債	-	975,000
取得子公司股權	(54,332)	-
籌資活動之淨現金流入	61,574	1,902,455
匯率變動對現金及約當現金之影響	14,777	55,986
本期現金及約當現金(減少)增加數	(2,532,945)	1,260,438
期初現金及約當現金餘額	4,518,508	3,258,070
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,985,563	4,518,508

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四

正達國際光電股份有限公司

公司章程修正前後條文對照表

條次	修正前條文	修正後條文	說明
第八條	股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。	股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。 <u>股東會採行電子投票列為本公司股東行使表決權管道之一，其相關作業依主管機關規定辦理。</u>	增加電子投票列為股東行使表決權管道之一。
第十二條	本公司設董事五至七人，監察人三人，任期三年，董事及監察人之選任採候選人提名制度，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。董事人數由董事會議定之。	本公司設董事 <u>五至九人</u> ，監察人 <u>二至三人</u> ，任期三年， <u>連選得連任</u> 。採候選人提名制，由股東會就董事、監察人候選人名單中選任之。董事、監察人人數由董事會議定之。	配合公司設置審計委員會修訂。
第十二條之一	前條董事名額中，獨立董事名額不得少於二人且不得少於董事席次五分之一，其選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。	前條董事名額中，獨立董事名額不得少於 <u>三人</u> 且不得少於董事席次五分之一，其選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。 <u>本公司自民國106年股東常會起依證券交易法第14條之4設置審計委員會替代監察人。</u> <u>審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不少於三人，其中一人為召集人，其職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，由董事會另定之。</u> <u>本章程關於監察人之相關規定自審計委員會成立之日起不再適用。</u>	1. 配合未來設置審計委員會爰增加獨立董事名額。 2. 明定監察人相關規定之失效日。
第十九條	本公司年度決算純益，依下列順序分派之： 一、撥補虧損。 二、提列百分之十為法定盈餘公積。 三、其他依法令規定提列或迴轉	本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥 <u>百分之八為員工酬勞及不高於千分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數</u>	配合法令訂明分派員工及董監事酬勞。 刪除盈餘分配有關員工紅利及董監事酬勞內容

	<p>特別盈餘公積。</p> <p>四、千分之一為董監事酬勞，百分之八為員工紅利，員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。</p> <p>五、其餘加計前期未分配盈餘後為可供分配之盈餘，由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案。</p> <p>本公司目前屬成長階段，未來將配合業務發展擴充，盈餘之分派應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分配。惟股東股利之分配，不低於本期稅後盈餘或本期可供分配盈餘取低者之百分之二十，當年度所分配之股利中，以現金股利為主，股票股利發放不得超過二分之一。</p>	<p>額。</p> <p><u>前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。</u></p> <p><u>前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。</u></p> <p><u>本公司審計委員會設置前，監察人酬勞併同董事酬勞，以年度獲利之不高於千分之一分派，並準用本條之規定。</u></p> <p>本公司年度決算純益，依下列順序分派之：</p> <p>一、撥補虧損。</p> <p>二、提列百分之十為法定盈餘公積。</p> <p>三、其他依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>四、其餘加計前期未分配盈餘後為可供分配之盈餘，由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案。</p> <p>本公司目前屬成長階段，未來將配合業務發展擴充，盈餘之分派應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分配。惟股東股利之分配，不低於本期稅後盈餘或本期可供分配盈餘取低者之百分之二十，當年度所分配之股利中，以現金股利為主，股票股利發放不得超過二分之一。</p>	。
第二十二條	<p>本章程訂立於中華民國八十五年六月二十五日。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十八年十一月八日。</p> <p>.....</p> <p>第二十次修訂於中華民國一〇三年六月十七日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國八十五年六月二十五日。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十八年十一月八日。</p> <p>.....</p> <p>第二十次修訂於中華民國一〇三年六月十七日。</p> <p><u>第二十一一次修訂於中華民國一〇五年六月二十八日。</u></p>	增列修正日期。

附件五

依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 105 年 5 月 18 日(105)證保法字第 1051001228 號函，就維護股東權益提出說明：

(一) 本次減資緣由：

強化財務結構故減資彌補虧損。

(二) 健全營運計畫書及落實執行之控管措施：

本公司為改善營運現況採取下列措施，以確保公司之營運並逐步改善財務狀況及現金流量。

(1)創造營運現金流入

本公司將持續維護既有客戶，穩定現有產品利基，慎選利潤較佳之訂單、積極搶占市場，以提升市占率，並整合光電玻璃的觸控功能以及表面處理技術，向工控電腦及車用市場邁進，以達多元化發展。

另，布局多年的3D玻璃技術，市場逐步成熟，廣泛應用於車用產品，積極爭取一線品牌大廠供應鏈，以利鞏固地位及擴展市場。

(2)成本精簡

本公司將落實成本精簡政策，嚴格管控各項費用及支出、調整組織降低人力成本，並加強原物料採購及生產管理，降低庫存壓力及料件損耗；未來資本支出將著重於新技術及新製程之導入，及提昇機器設備生產效率之必要性支出，並落實執行嚴謹之投資效益分析。

(3)活化閒置資產

本公司擬處分部份閒置資產，以維資產使用效率，並取得現金流量。

附錄一

正達國際光電股份有限公司

公司章程

第一章 總則

- 第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為正達國際光電股份有限公司。
- 第二條： 本公司所營事業如左：
- 一、 C901020 玻璃及玻璃製品製造業。
 - 二、 CC01080 電子零組件製造業。
 - 三、 F401010 國際貿易業。
 - 四、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第二條之一： 本公司轉投資總額不受公司實收股本百分之四十限制。
- 第二條之二： 本公司因業務需要，得依本公司「背書保證管理辦法」辦理從事對外背書保證業務。
- 第三條： 本公司設總公司於苗栗縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
- 第四條： 本公司之公告方法依照相關法令規定辦理。

第二章 股份

- 第五條： 本公司資本總額定為新台幣伍拾億元正，分為伍億股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。前項資本總額內，保留新台幣壹億伍仟萬元，供員工認股權憑證行使，共計壹仟伍佰萬股，每股面額壹拾元，得依董事會決議分次發行。
- 第六條： 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經主管機關或其核定之發行登記機關依法簽證後發行之。本公司發行新股時，其股票得就該次發行總數免印製股票，但應洽證券商集中保管事業機構保管或登錄。
- 第六條之一： 本公司股票擬撤銷公開發行時，應提股東會決議。
- 第七條： 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公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股東會

- 第八條： 股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。
- 第九條： 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，簽名或蓋章委託代理人出席。
- 第十條： 本公司股東除法令另有規定外，每股有一表決權。
- 第十一條： 股東會之決議除相關法令另有規定外，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 董事及監察人

- 第十二條： 本公司設董事五至七人，監察人三人，任期三年，董事及監察人之選任採候選人提名制度，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。董事人數由董事會議定之。
- 第十二條之一： 前條董事名額中，獨立董事名額不得少於二人且不得少於董事席次五分之一，其選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。
- 第十三條： 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、或電子郵件(E-Mail)等電子方式為之。
- 第十四條： 董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法規定辦理。
- 第十四條之一： 本公司除依公司法外，如有下列事項應先經董事會議通過後行之：
- 一、 修定公司章程之擬定。
 - 二、 年度預算之核可及年度決算之審議，含年度業務計劃之審議與監督執行。
 - 三、 公司轉投資其他事業或股份之讓受，其金額達公司實收資本額百分之二十（含）以上者之核可。
 - 四、 公司簽證會計師之選聘、解聘。
 - 五、 公司財產或營業之全部或其重要部份之典讓、出售、出租、出質、抵押或為其他方式之處分之擬議。
 - 六、 公司向金融機構或第三人申請融資、保證、承兌及其他任何授信、舉債其金額在壹仟萬元（含）以上之核可，但其金額在壹仟萬元以下者，應於事後最近一次董事會報備。
 - 七、 超過參億元（含）以上之資本性支出。
 - 八、 公司與關係人（包括關係企業）間重大交易事項之核可。
 - 九、 專門技術及專利權之取得、出讓、授與承租及技術合作契約之核可、修定及終止。
 - 十、 重要合約或其他重大事項之核可。
 - 十一、 本公司依「背書保證管理辦法」及「資金貸與他人作業程序」辦理對外背書保證及資金貸與他人事項之核可。
- 第十五條： 本公司有義務為本公司董事、監察人投保「董監事責任險」，其投保期間以董事及監察人選任時起至任期屆滿日止。
- 第十六條： 本公司董事及監察人之報酬(含為公司背書保證部份)，授權董事會議依同業通常水準支給議定之。

第五章 經理人

第十七條： 本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法規定辦理。

第六章 決算

第十八條： 本公司應於年度終了辦理決算。本公司決算由董事會依法編造下列表冊於股東常會開會三十日前送交監察人查核，並提交股東會請求承認。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第十九條： 本公司年度決算純益，依下列順序分派之：

- 一、撥補虧損
- 二、提列百分之十為法定盈餘公積
- 三、其他依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積
- 四、千分之一為董監事酬勞，百分之八為員工紅利，員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。
- 五、其餘加計前期未分配盈餘後為可供分配之盈餘，由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案。

本公司目前屬成長階段，未來將配合業務發展擴充，盈餘之分派應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分配。惟股東股利之分配，不低於本期稅後盈餘或本期可供分配盈餘取低者之百分之二十，當年度所分配之股利中，以現金股利為主，股票股利發放不得超過二分之一。

第七章 附則

第二十條： 本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於發行日本公司普通股股票收盤價之認股價格發行員工認股權憑證。

第二十一條： 本章程未盡事宜，依公司法及有關法令之規定辦理。

第二十一條之一： 本公司組織章程及辦事細則由董事會另訂之。

第二十二條： 本章程訂立於中華民國八十五年六月二十五日。

第一次修訂於中華民國八十八年十一月八日。

第二次修訂於中華民國八十九年四月十七日。

第三次修訂於中華民國八十九年七月十四日。

第四次修訂於中華民國八十九年九月二十三日。

第五次修訂於中華民國八十九年十二月二十九日。

第六次修訂於中華民國八十九年十二月二十九日。
第七次修訂於中華民國九十年三月三十日。
第八次修訂於中華民國九十一年六月二十五日。
第九次修訂於中華民國九十二年十一月十二日。
第十次修訂於中華民國九十五年六月二十七日。
第十一次修訂於中華民國九十五年十月十一日。
第十二次修訂於中華民國九十六年六月二十九日。
第十三次修訂於中華民國九十六年九月二十六日。
第十四次修訂於中華民國九十六年十二月十九日。
第十五次修訂於中華民國九十七年五月三十日。
第十六次修訂於中華民國九十九年二月二十三日。
第十七次修訂於中華民國一〇一年六月十二日。
第十八次修訂於中華民國一〇二年六月十四日。
第十九次修訂於中華民國一〇二年十一月七日。
第二十次修訂於中華民國一〇三年六月十七日。

附錄二

正達國際光電股份有限公司

股東會議事規則

- 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、監察人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、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、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，不得以臨時動議提出。
- 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。另股東所提議案有違反公司法第 172 條之 1 規定，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、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。
- 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 股東會召開之地點，應於本公司營運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。
- 第六條 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、監察人者，應另附選舉票。

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。

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、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，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 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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。

第九條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依繳交之簽到卡，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 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，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，應給予充分說明之機會，認為已達可付表決之程度時，提付表決。

第十一條 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)及戶名，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 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。

前項不得行使表決權之股份數，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一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；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。

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，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為出席股東全數同意通過，其效力與投票表決相同，有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。

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。

計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，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、監察人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、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條 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 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 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。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十九條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄三

正達國際光電股份有限公司 董事及監察人持股情形

- 一、本公司截至本次股東會停止過戶日已發行股份總數為268,187,859股。
- 二、依證券交易法第26條及公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則第2條第1項第4款及第2項規定：本公司全體董事最低應持有股數為12,000,000股，全體監察人最低應持有股數為1,200,000股；本公司全體董事合計持有股數為25,553,047股（獨立董事不計入），本公司全體監察人合計持有股數為1,720,078股。
- 三、本公司個別董事及監察人持有股數詳如下表：

停止過戶日：105年4月30日

職 稱	姓 名	持 有 股 數
董事長	金明玻璃有限公司 代表人：鍾志明	695,058
董 事	鴻元國際投資股份有限公司 代表人：周賢穎	24,857,989
董 事	鴻元國際投資股份有限公司 代表人：林世昌	24,857,989
獨 立 董 事	黃國師	-
獨 立 董 事	林文彬	-
監察人	蕭仁亮	1,520,078
監察人	王國鴻	200,000
監察人	周志誠	-