

股票代號：3504

YOUNGOptics

揚明光學股份有限公司

民國一〇〇年股東常會
議事手冊

日期：中 華 民 國 一 〇 〇 年 六 月 十 日

地點：新竹科學園區新安路二號(新竹科學園區管理局勞工育樂中心第一會議室)

目 錄

	<u>頁次</u>
開會程序-----	2
開會議程-----	3
報告事項-----	4
承認事項-----	5
討論事項-----	7
臨時動議-----	7
附件	
一、 九十九年度營業報告書-----	8
二、 九十九年度財務報表暨會計師查核報告-----	9
三、 九十九年度合併財務報表暨會計師查核報告-----	15
四、 九十九年度監察人查核報告書-----	20
附錄	
一、股東會議事規則-----	23
二、公司章程-----	25
三、董監酬勞及員工紅利相關資訊-----	30
四、公司董事及監察人持股情形-----	30

揚明光學股份有限公司
民國一〇〇年股東常會開會程序

一、宣 佈 開 會

二、主 席 致 詞

三、報 告 事 項

四、承 認 事 項

五、討 論 事 項

六、臨 時 動 議

七、散 會

揚明光學股份有限公司
民國一〇〇年股東常會開會議程

時 間：中華民國一〇〇年六月十日(星期五)上午九時

地 點：新竹科學園區新安路二號

(新竹科學園區管理局勞工育樂中心第一會議室)

一、宣佈開會 (報告出席股份)

二、主席致詞

三、報告事項

(一)九十九年度營業報告書。

(二)九十九年度監察人查核報告書。

(三)買回本公司股份執行情形報告。

四、承認事項

(一)九十九年度營業報告書及財務報表案。

(二)九十九年度盈餘分配案。

五、討論事項

解除董事及其代表人競業禁止限制案。

六、臨時動議

七、散會

報告事項

一、九十九年度營業報告書，謹報請 鑒核。

說明：九十九年度營業報告書，敬請參閱附件一(本手冊第 8 頁)。

二、九十九年度監察人查核報告書，謹報請 鑒核。

說明：監察人查核報告書，敬請參閱附件四(本手冊第 20 頁至第 22 頁)。

三、買回本公司股份執行情形報告，謹報請 鑒核。

說明：本公司第一次買回庫藏股計 755,000 股，業經新竹科學園區管理局民國 100 年 3 月 8 日園商字第 1000006011 號函核准註銷變更登記在案，庫藏股相關資料敬請參閱下表：

買回期次	第 一 次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	97.01.22~97.02.19(實際買回期間)
買 回 區 間 價 格	25.0~50.0(實際買回均價 31.49 元)
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 755,000 股
已 買 回 股 份 金 額	23,777,107 元
已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量	755,000 股(註銷)
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	無
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	0%

承認事項

第一案（董事會提）

案由：九十九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)本公司九十九年度財務報表(含合併財務報表)業經安永聯合會計師事務所郭紹彬會計師及王金來會計師查核簽證竣事，於民國一〇〇年二月十七日董事會決議通過，連同營業報告書送交監察人審查竣事，並出具書面查核報告書在案。

(二)九十九年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)暨會計師查核報告書，敬請參閱附件一、二、三(本手冊第 8 頁至第 19 頁)。

(三)敬請 承認。

決議：

第二案（董事會提）

案由：九十九年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)本公司九十九年度盈餘分配案業經民國一〇〇年四月二十一日董事會決議通過，爰擬具九十九年度盈餘分配表如附表所列。

(二)本次現金股利俟提經民國一〇〇年股東常會通過後授權董事長另訂除息基準日配發之。

(三)有關本案之相關事宜，如因法令規定、主管機關核定或事實需要須修正或變更時，擬授權董事會辦理。

(四)敬請 承認

決議：

 揚明光學股份有限公司
 盈餘分配表
 中華民國九十九年度

項 目	金 額 (新台幣元)	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘餘額		239,108,814
民國九十九年度稅後純益	485,299,982	
減：提列 10%法定盈餘公積	48,529,998	
提列特別盈餘公積	7,900,095	
民國九十九年度可供分配盈餘總額		428,869,889
可供分配盈餘總額		667,978,703
分配項目		
股東現金股利(每股新台幣 3.75 元)		427,724,194
期末未分配盈餘餘額		240,254,509

註一：配發員工現金紅利 75,480,741 元，員工股票紅利 0 元，與原估列之員工紅利 65,885,615 元差異 9,595,126 元，係估列基礎差異所致，擬經股東常會通過後，視為會計估計變動列為民國一百年度損益。

註二：股息之分配採元以下四捨五入計算方式，並授權董事長於股東會通過後另訂除息基準日及股利發放日。

註三：每股現金股利係以 100 年 4 月 21 日流通在外股數 114,059,785 股計算而得。

註四：如嗣後本公司已發行且流通在外股數，因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換或註銷或因其他法令等因素致影響本公司流通在外股數而需配合變更股東配息率者，擬請股東常會授權董事會處理之。

註五：本次盈餘分配數額以 99 年度盈餘為優先。

董事長：



經理人：



會計主管：



討論事項

(董事會提)

案 由：解除董事及其代表人競業禁止限制案，敬請 討論。

說 明：(一)依據公司法第 209 條第 1 項「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」之規定辦理。
(二)擬提請股東常會同意董事及其代表人新增之職務，自即日起，解除競業禁止行為之限制。

(三)董事及其代表人新增之職務明細如下：

職稱	姓名	解除競業情形
董事	中強光電股份有限公司 法人代表張威儀	中光創業投資股份有限公司 董事
獨立董事	林進財	圓展科技股份有限公司公司 獨立董事
獨立董事	陳乾元	泉晶能源材料股份有限公司 副董事長

(四)敬請 討論。

決 議：

臨時動議

散會

揚明光學股份有限公司
九十九年度營業報告書



本公司九十九年度合併營業收入淨額新台幣 74.82 億元，合併營業利益新台幣 6.94 億元，合併稅前淨利新台幣 6.87 億元，合併稅後淨利新台幣 4.85 億元，全年每股稅後盈餘新台幣 4.43 元。

本公司九十九年度合併營業收入淨額較九十八年增加 33.54%，主要營收貢獻來自於利基型光學模組互動式電子白板超短焦應用市場的成長，此外，投影光學零組件、利基型系統產品與微投影光學模組營收亦較九十八年成長；由於產品組合變化及大陸地區薪資水準提高，整體毛利率 23.42%，較九十八年下滑 3.1%。

為整合關鍵零組件、擴充產能、提升整體營運管理績效，本公司於九十九年度辦理現金增資、購置廠房並陸續進行內部修繕與改建工程，期望透過廠辦之擴充，提高公司產能及產業競爭力。

在研發創新方面，透過研發部門的團隊合作與共同努力，九十九年度展現了以下的研發成果：

1. 超短焦(TR:0.3)投影鏡頭開發成功
2. >8 lm/W nHD 微型投影光機開發成功與量產
3. 微投影 CCA 自動化製程成功
4. 完成百萬畫素行車紀錄器鏡頭開發量產
5. 完成二維條碼鏡頭開發量產
6. 完成微縮影鏡頭開發成功
7. 0.3"微型投影模組開發成功與量產
8. 實物投影機開發完成與量產

展望民國一百年，隨著科學園區新安廠加入營運，廠辦合一，將有助於提升整體營運管理績效、增進工作效率、凝聚全員最高共識，期望能不斷超越自我的表現，成就創新卓越的營運成果，為全體股東與員工創造最大利益。

董事長：莊謙信



經理人：徐誌鴻



會計主管：謝金強



揚明光學股份有限公司 會計師查核報告

揚明光學股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製，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財務報表表示意見。

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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達揚明光學股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

依財務報表附註三.2 所述，揚明光學股份有限公司依民國九十八年五月二十七日公布之所得稅法修正條文規定，營利事業所得稅稅率自民國九十九年度起由 25% 改為 20%；又依民國九十九年六月十五日新公布之所得稅法修正條文，營利事業所得稅稅率自民國九十九年度起由 20% 調降為 17%。

< 續下頁 >

< 承上頁 >

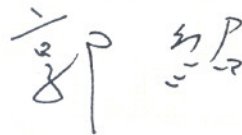
揚明光學股份有限公司已編製民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之合併財務報表，並均經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

揚明光學股份有限公司 公鑒

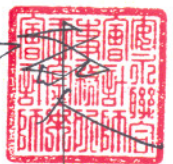
安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(97)金管證六字第 0970037690 號
(84)台財證六字第 12590 號

郭紹彬



會計師：

王金來



中華民國一〇〇年一月三十一日

代碼	資 產	附 註	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	附 註	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產						2100	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 897,644	16.83	\$ 1,285,176	36.06	2100	短期借款	四.7	\$ 107,781	2.02	\$ -	-
1140	應收帳款淨額	二及四.2	838,038	15.72	475,548	13.34	2140	應付帳款		23,856	0.45	2,739	0.08
1150	應收帳款-關係人	二及五	26,814	0.50	14,013	0.39	2150	應付帳款-關係人	五	776,427	14.56	457,580	12.84
1160	其他應收款		22,466	0.42	3,148	0.09	2160	應付所得稅	二、三及四.17	13,972	0.26	28,047	0.79
1180	其他應收款-關係人	五	1,797	0.03	1,288	0.04	2170	應付費用	四.12	287,531	5.39	267,658	7.51
1210	存貨淨額	二、三及四.3	37,770	0.71	11,894	0.33	2210	其他應付款		95,422	1.79	412	0.01
1260	預付款項		2,587	0.05	1,228	0.03	2260	預收款項		10,925	0.21	1,780	0.05
1286	遞延所得稅資產-流動	二、三及四.17	20,712	0.39	41,589	1.17	2283	售後服務準備	二	41,195	0.77	40,078	1.12
1298	其他流動資產-其他		74,114	1.39	36,609	1.03	2298	其他流動負債-其他		13,140	0.25	244,805	6.87
	流動資產合計		1,921,942	36.04	1,870,493	52.48		流動負債合計		1,370,249	25.70	1,043,099	29.27
14xx	基金及投資						28xx	其他負債					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.4	1,918,768	35.98	1,652,464	46.37	2810	應計退休金負債	二及四.8	7,329	0.14	4,102	0.11
15xx	固定資產	二、四.5及五					2861	遞延所得稅負債-非流動	二、三及四.17	238,515	4.47	195,497	5.49
1521	房屋及建築		1,305,056	24.48	-	-		其他負債合計		245,844	4.61	199,599	5.60
1531	機器設備		21,533	0.40	15,214	0.43		負債總額		1,616,093	30.31	1,242,698	34.87
1537	模具設備		-	-	4,398	0.12							
1544	電腦通訊設備		9,008	0.17	8,782	0.25							
1551	運輸設備		7,930	0.15	7,930	0.22							
1561	辦公設備		7,462	0.14	-	-	3xxx	股東權益					
1631	租賃改良		-	-	14,171	0.40	31xx	股本	四.9				
1681	其他設備		41,505	0.78	45,646	1.28	3110	普通股股本		1,148,148	21.53	1,073,148	30.11
	成本合計		1,392,494	26.12	96,141	2.70	32xx	資本公積	四.10				
15x9	減：累計折舊		(64,536)	(1.21)	(77,975)	(2.19)	3211	普通股股票溢價		1,658,531	31.10	347,610	9.75
1671	未完工程		115,331	2.16	-	-	33xx	保留盈餘					
1672	預付設備款		6,059	0.11	-	-	3310	法定盈餘公積	四.11	216,746	4.07	173,888	4.88
	固定資產淨額		1,449,348	27.18	18,166	0.51	3350	未提撥保留盈餘	四.12及四.17	724,409	13.59	633,614	17.78
17xx	無形資產						34xx	股東權益其他調整項目					
1750	電腦軟體成本	二及四.6	15,544	0.29	10,628	0.30	3420	累積換算調整數	二及四.4	1,828	0.03	123,727	3.47
1770	遞延退休金成本	二及四.8	1,827	0.04	2,055	0.06	3430	未認列為退休金成本之淨損失	二及四.8	(9,728)	(0.18)	(6,979)	(0.19)
1781	專門技術	二及四.6	3,248	0.06	8,929	0.25	3480	庫藏股票	二及四.13	(23,777)	(0.45)	(23,777)	(0.67)
	無形資產合計		20,619	0.39	21,612	0.61		股東權益總額		3,716,157	69.69	2,321,231	65.13
18xx	其他資產												
1820	存出保證金		971	0.02	987	0.03							
1887	受限制資產	六	20,602	0.39	207	-							
	其他資產合計		21,573	0.41	1,194	0.03							
	資產總額		\$ 5,332,250	100.00	\$ 3,563,929	100.00		負債及股東權益總額		\$ 5,332,250	100.00	\$ 3,563,929	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



揚明光學股份有限公司

損益表

民國九十九年一月一日至十二月三十一日
及民國九十八年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	九十九年度		九十八年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	二、四.15及五	\$ 5,088,840	100.75	\$ 4,462,516	101.76
4170	減：銷貨退回		(36,555)	(0.72)	(26,673)	(0.61)
4190	銷貨折讓		(1,429)	(0.03)	(50,455)	(1.15)
	營業收入淨額		5,050,856	100.00	4,385,388	100.00
5000	營業成本	三、四.16及五	(4,004,159)	(79.28)	(3,305,302)	(75.37)
5910	營業毛利		1,046,697	20.72	1,080,086	24.63
6000	營業費用	四.16及五				
6100	推銷費用		(167,600)	(3.32)	(137,048)	(3.13)
6200	管理及總務費用		(284,767)	(5.64)	(228,115)	(5.20)
6300	研究發展費用		(436,189)	(8.63)	(348,204)	(7.94)
	營業費用合計		(888,556)	(17.59)	(713,367)	(16.27)
6900	營業淨利		158,141	3.13	366,719	8.36
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入	十	3,243	0.06	3,415	0.08
7121	權益法認列之投資收益	二及四.4	388,203	7.69	120,477	2.74
7130	處分固定資產利益	二	-	-	273	0.01
7160	兌換利益	二	-	-	3,560	0.08
7250	壞帳轉回利益	二	5,529	0.11	-	-
7480	什項收入		19,814	0.39	17,972	0.41
	營業外收入及利益合計		416,789	8.25	145,697	3.32
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用	十	(264)	-	-	-
7530	處分固定資產損失	二	(427)	(0.01)	-	-
7560	兌換損失	二	(10,476)	(0.21)	-	-
7880	什項支出		(31)	-	(90)	-
	營業外費用及損失合計		(11,198)	(0.22)	(90)	-
7900	繼續營業單位稅前淨利		563,732	11.16	512,326	11.68
8110	所得稅費用	二、三及四.17	(78,432)	(1.55)	(83,746)	(1.91)
9600	本期淨利		\$ 485,300	9.61	\$ 428,580	9.77
9750	基本每股盈餘淨額(元)	二及四.18	稅前	稅後	稅前	稅後
	本期淨利		\$ 5.14	\$ 4.43	\$ 4.81	\$ 4.02
9850	稀釋每股盈餘淨額(元)	二及四.18				
	本期淨利		\$ 5.12	\$ 4.41	\$ 4.80	\$ 4.01

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



揚明光學股份有限公司

股東權益變動表

民國九十九年一月一日至十二月三十一日
及民國九十八年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

項 目	普通股股本	資本公積	保留盈餘		累積換算調整數	未認列為退休金 成本之淨損失	庫藏股	合 計
			法定盈餘公積	未提撥保留盈餘				
民國九十八年一月一日餘額	\$ 1,073,148	\$ 347,610	\$ 112,510	\$ 618,059	\$ 161,675	\$ -	\$ (23,777)	\$ 2,289,225
民國九十七年度盈餘提撥及分配(註1):								
提列法定盈餘公積	-	-	61,378	(61,378)	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	(351,647)	-	-	-	(351,647)
民國九十八年度淨利	-	-	-	428,580	-	-	-	428,580
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(37,948)	-	-	(37,948)
未認列為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	(6,979)	-	(6,979)
民國九十八年十二月三十一日餘額	1,073,148	347,610	173,888	633,614	123,727	(6,979)	(23,777)	2,321,231
民國九十八年度盈餘提撥及分配(註2):								
提列法定盈餘公積	-	-	42,858	(42,858)	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	(351,647)	-	-	-	(351,647)
現金增資	75,000	1,256,662	-	-	-	-	-	1,331,662
股份基礎給付-其他	-	54,259	-	-	-	-	-	54,259
民國九十九年度淨利	-	-	-	485,300	-	-	-	485,300
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(121,899)	-	-	(121,899)
未認列為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	(2,749)	-	(2,749)
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 1,148,148	\$ 1,658,531	\$ 216,746	\$ 724,409	\$ 1,828	\$ (9,728)	\$ (23,777)	\$ 3,716,157

註1：董監酬勞0元及員工紅利83,177仟元已於民國九十七年度之損益表中扣除。

註2：董監酬勞0元及員工紅利58,137仟元已於民國九十八年度之損益表中扣除。

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



項 目	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 485,300	\$ 428,580
調整項目：		
折舊費用	19,379	14,482
攤銷費用	17,169	15,741
呆帳費用(轉列收入)提列數	(5,529)	5,539
股份基礎給付酬勞成本	54,259	-
員工紅利	65,886	58,137
存貨跌價、報廢及呆滯損失	2,832	252
權益法認列之投資收益	(388,203)	(120,477)
處分固定資產損失(利益)	427	(273)
營業資產及負債之淨變動：		
應收帳款	(356,961)	443,160
應收帳款-關係人	(12,801)	1,563
其他應收款	(19,318)	23,411
其他應收款-關係人	(509)	(1,052)
存貨	(28,708)	15,994
預付款項	(1,359)	3,526
其他流動資產-其他	(37,505)	(5,220)
其他資產-其他	-	4,332
遞延所得稅資產及負債淨變動數	63,895	52,473
應付帳款	21,117	(27,158)
應付帳款-關係人	318,847	150,770
應付所得稅	(14,075)	(54,926)
應付費用	(45,727)	(92,294)
其他應付款	154	273
預收款項	9,145	(2,987)
售後服務準備	1,117	(86,834)
其他流動負債	(231,665)	233,250
應計退休金負債	706	(4,932)
營業活動之淨現金流(出)入	(82,127)	1,055,330
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(1,355,517)	(6,953)
處分固定資產價款	-	3,909
存出保證金減少	16	4
無形資產增加	(17,305)	(9,750)
受限制資產增加	(20,395)	(3)
投資活動之淨現金流出	(1,393,201)	(12,793)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	107,781	-
發放股東股利	(351,647)	(351,647)
現金增資	1,331,662	-
融資活動之淨現金流入(出)	1,087,796	(351,647)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(387,532)	690,890
期初現金及約當現金餘額	1,285,176	594,286
期末現金及約當現金餘額	\$ 897,644	\$ 1,285,176
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 215	\$ -
本期支付所得稅	\$ 28,612	\$ 86,199
部份影響現金流量之投資及融資活動：		
現金增資發行總額	\$ 1,335,000	\$ -
減：發行成本	(3,338)	-
現金增資發行淨額	\$ 1,331,662	\$ -
購置固定資產	\$ 1,450,373	\$ 6,171
應付設備款(帳列其他應付款項下)(增加)減少	(94,856)	782
支付現金數	\$ 1,355,517	\$ 6,953
購置無形資產	\$ 16,404	\$ 9,973
應付費用減少(增加)	901	(223)
支付現金數	\$ 17,305	\$ 9,750
不影響現金流量之投資及融資活動：		
累積換算調整數	\$ (121,899)	\$ (37,948)

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



揚明光學股份有限公司及其子公司 會計師查核報告

揚明光學股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東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合併財務報表表示意見。

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，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。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一般公認會計原則編製，足以允當表達揚明光學股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三.2 所述，揚明光學股份有限公司依民國九十八年五月二十七日公布之所得稅修正條文規定，營利事業所得稅稅率自民國九十九年度由 25% 改為 20%；又依民國九十九年六月十五日新公布之所得稅法修正條文，營利事業所得稅稅率自民國九十九年度由 20% 調降為 17%。

此 致

揚明光學股份有限公司 公鑒

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：(97)金管證六字第 0970037690 號

(84)台財證六字第 12590 號

郭紹彬

會計師：

王金來

中華民國一〇〇年一月三十一日

楊明光學股份有限公司
合併資產負債表
民國九十九年十二月三十一日
及民國九十八年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資 產	附 註	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	附 註	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產						21xx	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$ 1,637,250	29.86	\$ 1,741,256	45.35	2100	短期借款	四.6	\$ 334,711	6.10	\$ 48,500	1.26
1120	應收票據淨額	二及四.2	44,672	0.82	49,872	1.30	2140	應付帳款		460,486	8.40	466,376	12.15
1140	應收帳款淨額	二及四.2	860,595	15.70	491,257	12.79	2150	應付帳款-關係人	五	122,267	2.23	55,310	1.44
1150	應收帳款-關係人	二及五	350,455	6.39	244,528	6.37	2160	應付所得稅	二、三及四.16	42,694	0.78	52,444	1.37
1160	其他應收款		25,254	0.46	6,053	0.16	2170	應付費用	四.11	379,860	6.93	372,631	9.70
1210	存貨淨額	二、三及四.3	487,555	8.89	501,252	13.05	2210	其他應付款		95,159	1.74	5,669	0.15
1260	預付款項		22,413	0.41	13,847	0.36	2260	預收款項		24,387	0.44	11,733	0.31
1286	遞延所得稅資產-流動	二、三及四.16	20,712	0.38	41,589	1.08	2283	售後服務準備	二	47,453	0.87	60,008	1.56
1298	其他流動資產-其他		74,636	1.36	38,058	0.99	2298	其他流動負債-其他		13,619	0.25	246,478	6.41
	流動資產合計		3,523,542	64.27	3,127,712	81.45		流動負債合計		1,520,636	27.74	1,319,149	34.35
15xx	固定資產	二、四.4及四.18					28xx	其他負債					
1521	房屋及建築		1,305,056	23.81	-	-	2810	應計退休金負債	二及四.7	7,329	0.13	4,102	0.11
1531	機器設備		858,128	15.66	887,935	23.12	2861	遞延所得稅負債-非流動	二、三及四.16	238,515	4.35	195,497	5.09
1537	模具設備		5,006	0.09	9,732	0.25		其他負債合計		245,844	4.48	199,599	5.20
1544	電腦通訊設備		20,465	0.37	21,209	0.55		負債總額		1,766,480	32.22	1,518,748	39.55
1551	運輸設備		11,842	0.22	12,117	0.32							
1561	辦公設備		15,076	0.26	8,657	0.23							
1631	租賃改良		168,325	3.07	188,260	4.90							
1681	其他設備		212,778	3.88	224,689	5.85	3xxx	股東權益					
	成本合計		2,596,676	47.36	1,352,599	35.22		母公司股東權益					
15x9	減：累計折舊		(804,535)	(14.66)	(693,242)	(18.05)	31xx	股本	四.8				
15x9	減：累計減損		(27,320)	(0.49)	-	-	3110	普通股股本		1,148,148	20.94	1,073,148	27.95
1671	未完工程		115,331	2.10	-	-	32xx	資本公積	四.9				
1672	預付設備款		16,038	0.28	5,573	0.15	3211	普通股股票溢價		1,658,531	30.26	347,610	9.05
	固定資產淨額		1,896,190	34.59	664,930	17.32	33xx	保留盈餘					
17xx	無形資產						3310	法定盈餘公積	四.10	216,746	3.95	173,888	4.53
1750	電腦軟體成本	二及四.5	18,788	0.34	12,906	0.34	3350	未提撥保留盈餘	四.11及四.16	724,409	13.21	633,614	16.50
1760	商譽	二	12,701	0.23	13,948	0.36	34xx	股東權益其他調整項目					
1770	遞延退休金成本	二及四.7	1,827	0.03	2,055	0.05	3420	累積換算調整數	二	1,828	0.03	123,727	3.22
1781	專門技術	二及四.5	3,248	0.06	12,013	0.31	3430	未認列為退休金成本之淨損失	二及四.7	(9,728)	(0.18)	(6,979)	(0.18)
	無形資產合計		36,564	0.66	40,922	1.06	3480	庫藏股票	二及四.12	(23,777)	(0.43)	(23,777)	(0.62)
18xx	其他資產							母公司股東權益合計		3,716,157	67.78	2,321,231	60.45
1820	存出保證金		5,739	0.10	5,865	0.15	3610	少數股權		-	-	-	-
1830	遞延費用	二及四.18	-	-	343	0.01		股東權益總額		3,716,157	67.78	2,321,231	60.45
1887	受限制資產	六	20,602	0.38	207	0.01							
	其他資產合計		26,341	0.48	6,415	0.17							
	資產總額		\$ 5,482,637	100.00	\$ 3,839,979	100.00		負債及股東權益總額		\$ 5,482,637	100.00	\$ 3,839,979	100.00

董事長：



(請參閱合併財務報表附註)

經理人：



會計主管：



揚明光學股份有限公司及子公司

合併損益表

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

及民國九十八年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	九十九年度		九十八年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	二、四.14及五	\$ 7,523,063	100.55	\$ 5,690,526	101.57
4170	減：銷貨退回		(36,824)	(0.49)	(34,548)	(0.62)
4190	銷貨折讓		(4,385)	(0.06)	(53,431)	(0.95)
	營業收入淨額		7,481,854	100.00	5,602,547	100.00
5000	營業成本	三、四.15及五	(5,729,435)	(76.58)	(4,117,010)	(73.48)
5910	營業毛利		1,752,419	23.42	1,485,537	26.52
6000	營業費用	四.15及五				
6100	推銷費用		(209,257)	(2.80)	(168,046)	(3.00)
6200	管理及總務費用		(361,357)	(4.83)	(315,482)	(5.63)
6300	研究發展費用		(487,817)	(6.52)	(446,800)	(7.98)
	營業費用合計		(1,058,431)	(14.15)	(930,328)	(16.61)
6900	營業淨利		693,988	9.27	555,209	9.91
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入	十	11,614	0.16	8,052	0.14
7160	兌換利益	二	-	-	1,835	0.03
7250	壞帳轉回利益	二	5,687	0.08	-	-
7480	什項收入		26,793	0.36	21,063	0.38
	營業外收入及利益合計		44,094	0.60	30,950	0.55
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(1,368)	(0.02)	(945)	(0.02)
7530	處分固定資產損失	二	(4,149)	(0.06)	(1,666)	(0.03)
7560	兌換損失	二	(17,928)	(0.24)	-	-
7630	減損損失	二及四.18	(27,557)	(0.36)	-	-
7880	什項支出		(434)	(0.01)	(877)	(0.01)
	營業外費用及損失合計		(51,436)	(0.69)	(3,488)	(0.06)
7900	繼續營業單位稅前淨利		686,646	9.18	582,671	10.40
8110	所得稅費用	二、三及四.16	(201,346)	(2.69)	(154,091)	(2.75)
9600	合併總淨利		\$ 485,300	6.49	\$ 428,580	7.65
	歸屬予：					
9601	母公司股東	二及四.17	\$ 485,300		\$ 428,580	
9602	少數股權		-		-	
	合併總淨利		\$ 485,300		\$ 428,580	
9750	基本每股盈餘淨額(元)	二及四.17	稅前	稅後	稅前	稅後
	合併總淨利		\$ 6.26	\$ 4.43	\$ 5.47	\$ 4.02
	少數股權之淨利		-	-	-	-
	母公司股東之淨利		\$ 6.26	\$ 4.43	\$ 5.47	\$ 4.02
9850	稀釋每股盈餘淨額(元)	二及四.17				
	合併總淨利		\$ 6.24	\$ 4.41	\$ 5.46	\$ 4.01
	少數股權之淨利		-	-	-	-
	母公司股東之淨利		\$ 6.24	\$ 4.41	\$ 5.46	\$ 4.01

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



揚明光學股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國九十九年一月一日至十二月三十一日
及民國九十八年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

項 目	普通股股本	資本公積	保留盈餘		累積換算調整數	未認為退休金 成本之淨損失	庫藏股	母公司股東權益 合計	少數股權	合 計
			法定盈餘公積	未分配盈餘						
民國九十八年一月一日餘額	\$ 1,073,148	\$ 347,610	\$ 112,510	\$ 618,059	\$ 161,675	\$ -	\$ (23,777)	\$ 2,289,225	\$ -	\$ 2,289,225
民國九十七年度盈餘提撥及分配(註1):										
提列法定盈餘公積	-	-	61,378	(61,378)	-	-	-	-	-	-
發放股東現金股利	-	-	-	(351,647)	-	-	-	(351,647)	-	(351,647)
民國九十八年度合併總淨利歸屬予母公司股東	-	-	-	428,580	-	-	-	428,580	-	428,580
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(37,948)	-	-	(37,948)	-	(37,948)
未認為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	(6,979)	-	(6,979)	-	(6,979)
民國九十八年十二月三十一日餘額	1,073,148	347,610	173,888	633,614	123,727	(6,979)	(23,777)	2,321,231	-	2,321,231
民國九十八年度盈餘提撥及分配(註2):										
提列法定盈餘公積	-	-	42,858	(42,858)	-	-	-	-	-	-
發放股東現金股利	-	-	-	(351,647)	-	-	-	(351,647)	-	(351,647)
現金增資	75,000	1,256,662	-	-	-	-	-	1,331,662	-	1,331,662
股份基礎給付-其他	-	54,259	-	-	-	-	-	54,259	-	54,259
民國九十九年度合併總淨利歸屬予母公司股東	-	-	-	485,300	-	-	-	485,300	-	485,300
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(121,899)	-	-	(121,899)	-	(121,899)
未認為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	(2,749)	-	(2,749)	-	(2,749)
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 1,148,148	\$ 1,658,531	\$ 216,746	\$ 724,409	\$ 1,828	\$ (9,728)	\$ (23,777)	\$ 3,716,157	\$ -	\$ 3,716,157

註1：董監酬勞0元及員工紅利83,177仟元已於民國九十七年度之損益表中扣除。

註2：董監酬勞0元及員工紅利58,137仟元已於民國九十八年度之損益表中扣除。

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



 揚明光學股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國九十九年一月一日至十二月三十一日
 及民國九十八年一月一日至十二月三十一日
 (金額均以新台幣千元為單位)

項 目	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量：		
合併總淨利	\$ 485,300	\$ 428,580
調整項目：		
折舊費用	191,659	206,177
攤銷費用	24,766	50,195
呆帳費用(轉列收入)提列數	(5,687)	5,529
股份基礎給付酬勞成本	54,259	-
員工紅利	65,886	58,137
存貨跌價、報廢及呆滯損失	16,783	30,003
處分固定資產損失	4,149	1,666
減損損失	27,557	-
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	5,200	(25,867)
應收帳款	(363,651)	434,404
應收帳款-關係人	(105,927)	(85,341)
其他應收款	(19,201)	26,301
其他應收款-關係人	-	63
存貨	(3,086)	(11,716)
預付款項	(8,566)	15,395
其他流動資產-其他	(36,578)	(2,589)
其他資產-其他	-	4,332
遞延所得稅資產及負債淨變動數	63,895	52,473
應付帳款	(5,890)	(30,272)
應付帳款-關係人	66,957	(3,585)
應付所得稅	(9,750)	(42,108)
應付費用	(55,613)	(78,694)
其他應付款	2,062	2,519
預收款項	12,654	2,140
售後服務準備	(12,555)	(66,904)
其他流動負債	(232,859)	218,357
應計退休金負債	706	(4,932)
營業活動之淨現金流入	162,470	1,184,263
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(1,391,920)	(14,199)
處分固定資產價款	2,179	1,224
存出保證金減少	126	203
無形資產增加	(22,574)	(12,659)
受限制資產增加	(20,395)	(3)
投資活動之淨現金流出	(1,432,584)	(25,434)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	286,211	14,500
現金增資	1,331,662	-
發放股東股利	(351,647)	(351,647)
融資活動之淨現金流入(出)	1,266,226	(337,147)
匯率影響數	(100,118)	(28,183)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(104,006)	793,499
期初現金及約當現金餘額	1,741,256	947,757
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,637,250	\$ 1,741,256
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 702	\$ 993
本期支付所得稅	\$ 145,139	\$ 143,308
部份影響現金流量之投資及融資活動：		
現金增資發行總額	\$ 1,335,000	\$ -
減：發行成本	(3,338)	-
現金增資發行淨額	\$ 1,331,662	\$ -
購置固定資產	\$ 1,479,348	\$ 13,556
應付設備款(帳列其他應付款項下)(增加)減少	(87,428)	643
支付現金數	\$ 1,391,920	\$ 14,199
購置無形資產	\$ 21,673	\$ 12,882
應付費用減少(增加)	901	(223)
支付現金數	\$ 22,574	\$ 12,659

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



揚明光學股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送經安永聯合會計師事務所郭紹彬會計師及王金來會計師查核簽證之本公司九十九年度財務報表，連同營業報告書及盈餘分配案，業經本監察人審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，謹報請 鑒察。

此 致

揚明光學股份有限公司一百年股東常會

揚明光學股份有限公司

監察人：楊 杰



中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二 十 五 日

揚明光學股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送經安永聯合會計師事務所郭紹彬會計師及王金來會計師查核簽證之本公司九十九年度財務報表，連同營業報告書及盈餘分配案，業經本監察人審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，謹報請 鑒察。

此 致

揚明光學股份有限公司一百年股東常會

揚明光學股份有限公司

監察人：王文杰



中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二十七日 日

揚明光學股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送經安永聯合會計師事務所郭紹彬會計師及王金來會計師查核簽證之本公司九十九年度財務報表，連同營業報告書及盈餘分配案，業經本監察人審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，謹報請 鑒察。

此 致

揚明光學股份有限公司一百年股東常會

揚明光學股份有限公司

監察人：謝永祥



中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二 十 六 日

附錄一

揚明光學股份有限公司

股東會議事規則

- 一、本公司股東會議事程序，除依公司法、公開發行公司股東會議事規範及本公司章程另有規定外，悉依本規則辦理。
- 二、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。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，應以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。
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。
前項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。
- 五、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。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、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 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席者，主席得宣佈延後開會，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。
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大會表決。
- 九、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。但主席違反議事規則，宣佈散會者，得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。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

十、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。

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。

十一、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。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十二、法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。

十五、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。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

十七、議案之表決。除公司法及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。

十八、同一議案有修正或替代案時，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。

十九、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。

二十、本規則如有未盡事宜，悉依公司法、本公司章程及其他有關規定辦理。

二十一、本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。

附錄二

揚明光學股份有限公司章程

第一章 總 則

第 一 條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為揚明光學股份有限公司。

第 二 條 本公司所營事業如下：

A.CC01080電子零組件製造業

B.CE01030光學儀器製造業

C.I599990其他設計業

D.F401010國際貿易業

研究、開發、設計、製造及銷售下列產品

1、光機引擎關鍵組件：

色輪(Color Wheel)

積分柱(Integration Rod)

投影機鏡頭(Projection Lens)

極化分光稜鏡與合光稜鏡(Polarization Beam Splitter & X-Prism)

2、光學引擎

DLP光學引擎(DLP Optical Engine)

LCOS光學引擎(LCOS Optical Engine)

3、光學元件

玻璃鏡片、塑膠鏡片、反射鏡、各種光學濾鏡、稜鏡

4、各種輸入輸出光學系統或模組

5、各種取像顯像光學零件、模組、儀器與系統

6、各種光源光學零件與模組

7、以上各項有關產品之受託設計開發、顧問諮詢服務。

8、前各項產品之進出口貿易業務。

第 三 條 本公司因業務需要經董事會同意，得依本公司背書保證作業辦法為第三人提供擔保，背書保證作業辦法另訂之。

第 四 條 本公司因業務需要對外投資，其投資總額得超過本公司實收股本百分之四十，並授權董事會執行。

第 五 條 本公司設總公司於中華民國新竹科學工業園區，必要時，得經董事會決議及主管機關核准，於國內外各地設立分公司。

第 六 條 本公司之公告方式悉依公司法相關法令及主管機關規定辦理。

第二章 股 份

第 七 條 本公司資本總額定為新台幣壹拾陸億元整，分為壹億陸仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份授權董事會分次發行。
本公司如欲撤銷公開發行，除經董事會核准外，並須經股東會決議通過後，始得辦理撤銷公開發行之相關事宜。

第 八 條 本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第 九 條 本公司股東辦理股票轉讓、設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股票事務之處理，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」及主管機關之規定辦理。

第 十 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，不得為之。
前項期間，自開會日或基準日起算。

第三章 股 東 會

第 十 一 條 股東會分常會及臨時會兩種，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之，但有正當事由經報主管機關核准者，不再此限。臨時會於必要時，依法召集之。
前項股東會除公司法另有規定外，均由董事會召集之。

第十二條 股東因故不能親自出席股東會時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人一人出席。惟除信託事業或經證券主管核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權超過已發行股份總數表決權百分之三部份不予計算。前項委託書應於股東會開會五日前送達本公司，如有重覆時以先送達者為有效。但聲明撤銷前委託書者不在此限。
本公司公開發行後，股東委託出席辦法，除依公司法規定辦理外，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」辦理。

- 第十三條 股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由副董事長代理之；無副董事長或副董事長亦不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事互推一人代理之。
- 第十四條 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。
- 第十五條 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之股東出席或委託出席，以出席或委託出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十六條 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。本公司股票公開發行後，對於持股未滿一千股之股東，得以公告為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第四章 董 事 監 察 人

- 第十七條 本公司設董事五人、監察人三人，均由股東會就有行為能力之人選任之，任期均為三年，連選均得連任。股東會於董事及監察人任期未屆滿前，經決議改選全體董事及監察人者，如未決議董事及監察人於任期屆滿始為解任，視為提前解任。
- 本公司上述董事名額中，獨立董事名額三人，採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。提名方式依公司法第192條之1規定辦理。
- 第十八條 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。其任期以補足原任之期限為限。
- 第十九條 董事及監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事監察人就任時為止。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。
- 第廿條 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，若公司有設置副董事長時，以同一方式互選一人為副董事長。
- 董事長依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務，並對外代表公司。

第廿一條 本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二百零三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，由副董事長代理之；如無副董事長或副董事長亦不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。

董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，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)等方式為之。

第廿二條 董事會之決議，每一董事有一表決權，除公司法或本章程另有規定外，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，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第廿三條 董事會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存，董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第五章 經理人及職員

第廿四條 本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬，依照公司法相關法令規定辦理。

第六章 會 計

第廿五條 本公司應於每會計年度終了，由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，送交監察人查核後，提請股東常會承認。

1. 營業報告書
2. 財務報表
3. 盈餘分派或虧損撥補之議案

第廿六條 本公司董事暨監察人之報酬，參酌國內外業界水準，授權董事會議定之。

董事及監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應付之賠償責任，授權董事會為其購買責任保險。

第廿七條 本公司每年決算，如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，就其餘額應提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限，次依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積，如尚有盈餘得視業務需要酌予保留外，其餘依下列原則分派：

- 一、員工紅利百分之十五至百分之二十。
- 二、其餘為股東紅利，本項數額得先提列部份或全部作為一般特別盈餘公積後，再分派之。

員工及股東紅利得以全部或一部份以發行新股方式為之。

本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，並依本公司資本及財務結構、營運狀況、盈餘及所屬產業性質及週期等因素決定，得以股票股利或現金股利方式為之。但因本公司目前所處之光學產業雖為成熟產業，惟新興之光學產品運用市場仍多成長及開發空間，本公司得依產業、財務、業務及經營面等因素之考量，若有發放股利，現金股利不低於當年度發放之現金及股票股利合計數之百分之十。

本公司無盈餘可分派，或依本公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將法定盈餘及資本公積全部或一部份依法令或主管機關規定分派。

第廿八條 本公司員工及從屬公司之員工得依本公司經董事會通過之員工分紅入股辦法參與章程第廿七條第一項第一款所為之員工分配紅利。前項所稱員工依民法所稱僱用關係，從屬公司依公司法第三百六十九條之二所稱之公司為準據。

第七章 附 則

第廿九條 本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第卅條 本章程未盡事宜，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第卅一條 本章程訂立於中華民國九十一年一月二日，第一次修訂於民國九十二年十月六日、第二次修訂於民國九十四年四月十二日、第三次修訂於民國九十四年四月十二日、第四次修訂於民國九十五年四月二十八日、第五次修訂於民國九十六年六月十一日、第六次修訂於民國九十七年六月十一日、第七次修訂於民國九十八年六月十六日、第八次修訂於民國九十九年六月十八日。

附錄三

董監酬勞及員工紅利相關資訊

本公司於民國一〇〇年四月二十一日董事會擬議配發董監酬勞新台幣 0 元、員工股票紅利新台幣 0 元及員工現金紅利新台幣 75,480,741 元，前述擬議配發員工紅利金額與九十九年度估列之員工紅利新台幣 65,885,615 元差異 9,595,126 元，係估列基礎差異所致，擬經本次(民國一〇〇)股東常會通過後，視為會計估計變動列為民國一〇〇年度損益。

附錄四

揚明光學股份有限公司 董事、監察人持股情形

截至本次股東常會停止過戶日(民國 100 年 4 月 12 日)股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數如下：

職稱	姓名	停止過戶日(100.4.12) 持有股數	持有比例(%)
董事長	中強光電股份有限公司 代表人：張威儀	43,757,586	38.36%
董事	中強光電股份有限公司 代表人：莊謙信	43,757,586	38.36%
獨立董事	陳乾元	-	-
獨立董事	林進財	-	-
獨立董事	謝錦銘	-	-
監察人	楊杰	1,000,370	0.88%
監察人	王文杰	-	-
監察人	謝永祥	-	-
全體董事持有股數及持有比例		43,757,586	38.36%
全體監察人持有股數及持有比例		1,000,370	0.88%

註：1.本公司實收資本額為新台幣 1,140,597,850 元，已發行股數為 114,059,785 股。

2.依證券交易法第二十六條之規定，本公司全體董事及監察人法定應持有股數如下：

全體董事法定應持有股數----8,000,000 股

全體監察人法定應持有股數--800,000 股

3.以上最低持股數計算方式，悉依公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則辦理，因本公司設有三席獨立董事，依法令規定，董監持股成數降至八成。