

穎台科技股份有限公司
一一四年股東常會議事錄



時間：中華民國一一四年六月二十六日(星期四)上午九時整

召開方式：實體股東會

地點：桃園市平鎮區工業五路12號(本公司B2會議室)

出席：股東親自及委託出席之股數為59,867,767股(含以電子方式出席行使表決權6,410,399股)，佔本公司已發行股份總數97,500,000股之61.40%，已達法定出席率。

出席董事：王志鴻、黃文成(獨立董事)、林俊役

列席人員：安永聯合會計師事務所林政緯會計師

主席：王志鴻



記錄：張淑芳



宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

主席致詞：(略)

一、報告事項

第一案

案由：一一三年度營業報告，報請 公鑒。

說明：一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：一一三年度審計委員會審查報告，報請 公鑒。

說明：一一三年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：修訂「董事會議事規範」報告，報請 公鑒。

說明：本公司修訂「董事會議事規範」部分條文，修正條文對照表，請參閱附件三。

二、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一一三年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：(一)本公司一一三年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，並出具查核報告。

(二)一一三年度營業報告書及財務報表業經本公司董事會通過，並送請審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。前項營業報告書及財務報表請參閱附件一及附件四。

決議：本案經投票表決，贊成權數 53,285,992 權；占出席股東表決權數 89.00%；反對權數 1,019 權；棄權/未投票權數 6,580,756 權，無效權數 0 權，本案表決通過。

第二案(董事會提)

案由：一一三年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：(一)本公司期初待彌補虧損為新台幣 472,555,219 元，加計本期稅後淨利新台幣 5,031,186 元，並加計其他綜合損益確定福利計畫之再衡量數新台幣 1,059,261 元，合計期末待彌補虧損為新台幣 466,464,772 元，故擬不發放股利。

(二)本公司一一三年度虧損撥補表，業經本公司董事會通過，並送請審計委員會審核通過，請參閱附件五。

決議：本案經投票表決，贊成權數 53,281,992 權；占出席股東表決權數 88.99%；反對權數 4,019 權；棄權/未投票權數 6,581,756 權，無效權數 0 權，本案表決通過。

三、討論事項

第一案

董事會提

案由：解除董事競業禁止之限制案，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)本公司現任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條規定，擬解除其競業禁止之限制。提請解除競業禁止之名單如附件六。

決議：本案經投票表決，贊成權數 52,737,832 權；占出席股東表決權數 88.09%；反對權數 426,117 權；棄權/未投票權數 6,703,818 權，無效權數 0 權，本案表決通過。

四、選舉事項

第一案

董事會提

案由：補選一席獨立董事案，謹提請 選舉。

說明：(一)獨立董事張英微女士因個人工作規劃因素，已於 114 年 3 月 31 日辭任本公司獨立董事一職，本公司擬進行補選。

(二)本次應補選獨立董事一席，新任獨立董事任期自股東常會選任之日期至 115 年 6 月 18 日止，與本屆董事任期相同。

(三)董事會提名候選人之名單及相關資料如下：

姓名	持有股數	學歷	經歷
楊靜宜	0	私立中國文化大學 法律系 美國 University of Illinois at Urbana Champaign	香港商雅虎資訊股份有限公司台灣分公司 法務部總監 台灣屈臣氏個人用品商店股份有限公司 資深法務顧問 台灣大哥大股份有限公司法務室經理

選舉結果：

職稱	戶號或身分證字號	戶名或姓名	當選權數
獨立董事	N22000XXXX	楊靜宜	53,124,380

五、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東均無臨時動議案提出。

六、散會：本次股東常會結束時間為上午九時二十分。



穎台科技股份有限公司 一一三年度營業報告書

營業成果

一一三年度全球經濟受到高通膨與高利率環境影響，中美兩國持續的科技戰，中國大陸經濟數據表現持續低迷，地緣政治風險從俄烏戰爭持續擴大到加薩地區、紅海地區，不確定性也讓重要原材料與物價維持高檔，景氣未見大幅復甦跡象。而本公司之高階光學膜於今年開始放量出貨，彌補了部份消費性電子需求不振的影響，故使本公司年度營收表現較前一年度微幅成長。

財務表現

穎台科技一一三年合併營收為新台幣 18 億 6,143 萬元，較前一年度合併營收新台幣 17 億 8,343 萬元增加 4.37%；稅前淨利為新台幣 571 萬元，較前一年度稅前淨損新台幣 3 億 1,693 萬元減少 101.80%；稅後淨利為新台幣 503 萬元，較前一年度稅後淨損新台幣 3 億 1,708 萬元減少 101.59%。轉虧為盈的主要因為新產品光學膜出貨增加，並持續推廣新客戶。成熟產品方面持續減少無法獲利之客戶出貨。展望今年，新產品高階光學膜已獲得數家客戶採用、高階車用擴散板穩定成長，二者將扮演持续提升營收、獲利的主要成長引擎。

研發發展狀況

穎台科技歷年來持續專注研發，取得多項國際認證及專利，涵蓋材料配方、光學設計、精密加工、押出結構成型製程技術，自行研發設計並導入量產，以研發為核心技術，導向多元化應用及高附加價值的產品發展，產品線涵蓋大、中、小尺寸顯示器及電視，應用領域從家庭娛樂、辦公、室內照明，拓展到大眾運輸需求。本公司一一三年度高階光學膜已放量出貨，高階車用擴散板則持續與客戶合作，一一四年度將有更多車種量產。本公司一一三年年度研發費用占年度營業收入 6%，未來仍持續與投入研發量能，以延續公司產品競爭力。

企業未來發展策略

本公司除既有光學板產品線外，透過核心技術延伸，創造另外一高階產品線，優化公司整體產品組合並扭轉營運績效。穎台科技已於過去年度成功布局於電視、顯示器、筆記型電腦、環保照明、車用顯示背光等不同應用領域。高階光學膜的業務納入公司的營運版圖後，更強化整體產品的多樣性，有助於產品導入及產品整合，並推升公司整體營運績效。

公司治理與社會責任

穎台科技持續關注國際地緣政治、經濟情勢與永續性等議題，適時擬訂相關因應措施以降低對公司造成之衝擊。本公司將持續強化公司治理，致力於永續經營，提升公司整體價值；在此同時，公司仍持續以育才圓夢、關懷弱勢、回饋在地團體三大面向出發，善盡企業社會責任以符合社會大眾對公司之期待。

董事長：



總經理：



會計主管：



穎台科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，其中財務報表業經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、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一一四年股東常會

穎台科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 八 日

附件三

穎台科技股份有限公司

董事會議事規範修正前後條文對照表

修正後條文	修正前條文	說 明
<u>第八條</u> (第一至三項略) 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於<u>當日延後開會</u>，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 (第五項略)	第八條 (第一至三項略) 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 (第五項略)	為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時限以當日為限，修正第四項。
<u>第十一條</u> (第一至三項略) <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u>	第十一條 (第一至三項略)	配合「公開發行公司董事會議事辦法」修正，董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，為避免影響董事會運作，爰增訂第四項。
<u>第十九條：</u> 本規範訂定於民國一〇八年十一月四日。第一次修正於民國一〇九年一月七日。第二次修正於民國一〇九年三月二十七日。第三次修正於民國一一〇年四月二十三日。第四次修正於民國一一年十二月十二日。<u>第五次修正於民國一一三年十二月二十三日。</u>	第十九條： 本規範訂定於民國一〇八年十一月四日。第一次修正於民國一〇九年一月七日。第二次修正於民國一〇九年三月二十七日。第三次修正於民國一一〇年四月二十三日。第四次修正於民國一一年十二月十二日。	新增修正日期。

附件四



安永聯合會計師事務所

33045桃園市桃園區中正路1088號27樓
27F, No. 1088, Zhongzheng Road, Taoyuan District,
Taoyuan City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 3 319 8888
Fax: 886 3 319 8866
www.ey.com/tw

會計師查核報告

穎台科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

穎台科技股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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，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，足以允當表達穎台科技股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與穎台科技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，對穎台科技股份有限公司及其子公司民國一一三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。

收入認列

穎台科技股份有限公司及其子公司民國一一三年度認列營業收入1,861,431仟元，由於銷售地點包括台灣、中國大陸、韓國及日本等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需針對客戶訂單或合約文件判斷並決定履約義務及其滿足時點，致收入認列之時點存有顯著風險，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)了解及評估履約義務相關收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與履約義務收入認列時點攸關之內部控制的有效性、抽選樣本執行細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視履約義務收入認列時點是否與訂單或合約所載交易條件內容一致、執行分析性複核程序及針對資產負債表日前後一段時間抽選樣本執行截止點測試等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

存貨評價

穎台科技股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日之存貨淨額為462,704仟元，佔合併總資產達19%，對合併財務報表係屬重大，由於導光板、擴散板及光學膜之應用產品市場之技術快速發展且管理階層須及時了解客戶需求狀況，評估存貨是否有跌價或呆滯等價值減損之虞，以及備抵存貨跌價及呆滯損失金額之評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估備抵存貨跌價及呆滯損失提列政策之適當性，包括呆滯及過時存貨之辨認、測試攸關之內部控制的有效性、抽選樣本測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情形及執行存貨盤點程序，檢視存貨實體狀態等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註四、附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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穎台科技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穎台科技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。

穎台科技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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對穎台科技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，以及使穎台科技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穎台科技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. 對於集團內組成個體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，決定對穎台科技股份有限公司及其子公司民國一一三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

穎台科技股份有限公司已編製民國一一三年度及民國一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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：(111)金管證審字第 1110348358 號

(110)金管證審字第 1100352201 號

林政緯

會計師：

林政緯



陳國帥

陳國帥



中華民國一一四年三月十八日

穎台科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

資 產			113年12月31日		112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	四及六.1	\$196,591	8	\$146,456	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.2及八	81,870	4	22,829	1
1150	應收票據淨額	四及六.3	48,283	2	50,582	2
1170	應收帳款淨額	四及六.4	554,838	23	380,348	19
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.4及七	5,200	-	549	-
1200	其他應收款		77,462	4	12,567	1
1210	其他應收款－關係人	七	53	-	22	-
1220	本期所得稅資產	四	182	-	141	-
130x	存貨淨額	四及六.5	462,704	19	421,509	21
1410	預付款項		10,394	1	6,022	-
1470	其他流動資產		30,703	1	23,243	1
11xx	流動資產合計		1,468,280	62	1,064,268	52
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6、七及八	866,221	36	942,679	46
1755	使用權資產	四、六.16及七	33,649	1	14,335	1
1780	無形資產	四及六.7	9,712	1	10,022	1
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	2,315	-	272	-
1920	存出保證金		1,398	-	269	-
1975	淨確定福利資產	四及六.11	1,843	-	581	-
15xx	非流動資產合計		915,138	38	968,158	48
1xxx	資產總計		\$2,383,418	100	\$2,032,426	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王志鴻



經理人：林俊役



會計主管：馮天俊



 穎台科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表(續)
 民國一十三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日
 (金額均以新台幣千元為單位)

負債及權益			113年12月31日		112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	六.8及八	\$1,158,838	49	\$1,019,286	50
2130	合約負債	四及六.14	10,881	-	6,279	-
2150	應付票據		95	-	-	-
2170	應付帳款		73,042	3	57,657	3
2180	應付帳款－關係人	七	5,959	-	23,700	1
2200	其他應付款	六.9	206,851	9	166,970	8
2220	其他應付款－關係人	七	14,564	1	89,674	4
2281	租賃負債	四及六.16	1,802	-	1,507	-
2282	租賃負債－關係人	四、六.16及七	27,867	1	11,466	1
2322	一年內到期之長期借款	六.10及八	25,204	1	74,975	4
2399	其他流動負債		1,748	-	1,816	-
21xx	流動負債合計		1,526,851	64	1,453,330	71
	非流動負債					
2540	長期借款	六.10及八	337,812	14	72,435	4
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	2,315	-	272	-
2581	租賃負債	四及六.16	4,380	1	1,643	-
2645	存入保證金		2,360	-	2,360	-
25xx	非流動負債合計		346,867	15	76,710	4
2xxx	負債總計		1,873,718	79	1,530,040	75
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.12				
3110	普通股股本		975,000	41	975,000	48
3200	資本公積	六.12	-	-	129,500	6
3300	保留盈餘	六.12				
3320	特別盈餘公積		1,112	-	1,112	-
3350	待彌補虧損		(466,465)	(20)	(602,055)	(29)
3400	其他權益		53	-	(1,171)	-
3xxx	權益總計		509,700	21	502,386	25
	負債及權益總計		\$2,383,418	100	\$2,032,426	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王志鴻



經理人：林俊役



會計主管：馮天俊



穎台科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表
民國一一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一一二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	113年度		112年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.14及七	\$1,861,431	100	\$1,783,429	100
5000	營業成本	六.5及七	(1,635,747)	(88)	(1,800,229)	(101)
5900	營業毛利(損)		225,684	12	(16,800)	(1)
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(71,041)	(4)	(79,318)	(4)
6200	管理費用		(88,450)	(5)	(80,621)	(5)
6300	研究發展費用		(106,962)	(6)	(123,425)	(7)
6450	預期信用減損(損失)利益	四及六.15	(4,661)	-	3,374	-
	營業費用合計		(271,114)	(15)	(279,990)	(16)
6900	營業損失		(45,430)	(3)	(296,790)	(17)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	四、六.18	1,127	-	1,678	-
7010	其他收入	四、六.18及七	41,388	2	5,972	-
7020	其他利益及損失	四及六.18	40,037	2	(3,200)	-
7050	財務成本	四、六.18及七	(31,415)	(1)	(24,587)	(1)
	營業外收入及支出合計		51,137	3	(20,137)	(1)
7900	稅前淨利(損)		5,707	-	(316,927)	(18)
7950	所得稅(費用)利益	四及六.20	(676)	-	(157)	-
8200	本期淨利(損)		5,031	-	(317,084)	(18)
8300	其他綜合損益	四及六.19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		1,059	-	(202)	-
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		1,224	-	(838)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		2,283	-	(1,040)	-
8500	本期綜合損益總額		\$7,314	-	\$(318,124)	(18)
9750	基本每股盈餘(虧損)	六.21	\$0.05		\$(3.39)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王志鴻

經理人：林俊役

會計主管：馮天俊

穎台科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十三年一月一日至十二月三十一日
及民國一十二年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益					權益總計
		股本	資本公積	保留盈餘		其他權益項目	
				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	
		3100	3200	3320	3350	3410	3xxx
A1	民國112年01月01日餘額	\$790,000	\$19,595	\$1,112	\$(304,364)	\$(333)	\$506,010
C11	資本公積彌補虧損		(19,595)		19,595		-
D1	民國112年度淨損				(317,084)		(317,084)
D3	民國112年度其他綜合損益				(202)	(838)	(1,040)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	(317,286)	(838)	(318,124)
E1	現金增資	185,000	129,500				314,500
Z1	民國112年12月31日餘額	\$975,000	\$129,500	\$1,112	\$(602,055)	\$(1,171)	\$502,386
A1	民國113年01月01日餘額	\$975,000	\$129,500	\$1,112	\$(602,055)	\$(1,171)	\$502,386
C11	資本公積彌補虧損		(129,500)		129,500		-
D1	民國113年度淨利				5,031		5,031
D3	民國113年度其他綜合損益				1,059	1,224	2,283
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	6,090	1,224	7,314
Z1	民國113年12月31日餘額	\$975,000	\$-	\$1,112	\$(466,465)	\$53	\$509,700

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王志鴻



經理人：林俊役



會計主管：馮天俊



穎台科技股份有限公司及子公司



各年度現金流量表
民國一一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一一二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)

代碼	項 目	113年度	112年度	代碼	項 目	113年度	112年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利(損)	\$5,707	\$(316,927)	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(59,041)	(8,768)
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(127,458)	(215,960)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備備款	225	174
A20100	折舊費用(含使用權資產)	149,162	145,815	B03700	存出保證金(增加)減少	(1,129)	3
A20200	攤銷費用	2,377	1,988	B04500	取得無形資產	(2,067)	(4,437)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	4,661	(3,374)	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(189,470)	(228,988)
A20900	利息費用	31,415	24,587				
A21200	利息收入	(1,127)	(1,678)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(225)	(174)	C00100	短期借款增加	139,552	53,652
A29900	租賃修改利益	-	(6)	C01600	舉借長期借款	328,100	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01700	償還長期借款	(112,494)	(73,534)
A31130	應收票據(增加)減少	(5,504)	58,510	C03100	存入保證金增加(減少)	-	(1,600)
A31150	應收帳款(增加)減少	(171,563)	(56,948)	C04020	租賃負債本金償還	(29,693)	(31,395)
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(4,651)	(549)	C04600	現金增資	-	314,500
A31180	其他應收款(增加)減少	(64,883)	13,633	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	325,465	261,623
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	(31)	(22)				
A31200	存貨(增加)減少	(41,195)	28,869	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	609	(409)
A31230	預付款項(增加)減少	(4,372)	1,435				
A31240	其他流動資產(增加)減少	(7,460)	3,233	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	50,135	(98,506)
A32125	合約負債增加(減少)	4,602	(5,364)	E00100	期初現金及約當現金餘額	146,456	244,962
A32130	應付票據增加(減少)	95	-	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$196,591	\$146,456
A32150	應付帳款增加(減少)	15,385	(18,841)				
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	(17,741)	12,581				
A32180	其他應付款增加(減少)	47,755	5,463				
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	2,065	175				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(68)	(100)				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(203)	(204)				
A30000	營運產生之現金流入(出)	(55,799)	(107,898)				
A33100	收取之利息	1,115	1,678				
A33300	支付之利息	(31,068)	(24,400)				
A33500	退還(支付)之所得稅	(717)	(112)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(86,469)	(130,732)				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王志鴻



經理人：林俊役



會計主管：馮天俊



會計師查核報告

穎台科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

穎台科技股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達穎台科技股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與穎台科技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，對穎台科技股份有限公司民國一一三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。

收入認列

穎台科技股份有限公司民國一一三年度認列營業收入1,827,329仟元，由於銷售地點包括台灣、中國大陸、韓國及日本等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需針對客戶訂單或合約文件判斷並決定履約義務及其滿足時點，致收入認列之時點存有顯著風險，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)了解及評估履約義務相關收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與履約義務收入認列時點攸關之內部控制的有效性、抽選樣本執行細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視履約義務收入認列時點是否與訂單或合約所載交易條件內容一致、執行分析性複核程序及針對資產負債表日前後一段時間抽選樣本執行截止點測試等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

存貨評價

穎台科技股份有限公司民國一一三年十二月三十一日之存貨淨額為335,847仟元，佔總資產達14%，對財務報表係屬重大，由於導光板、擴散板及光學膜之應用產品市場之技術快速發展且管理階層須及時了解客戶需求狀況，評估存貨是否有跌價或呆滯等價值減損之虞，以及備抵存貨跌價及呆滯損失金額之評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估備抵存貨跌價及呆滯損失提列政策之適當性，包括呆滯及過時存貨之辨認、測試攸關之內部控制的有效性、抽選樣本測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情形及執行存貨盤點程序，檢視存貨實體狀態等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註四、附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

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穎台科技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穎台科技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。

穎台科技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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對穎台科技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，以及使穎台科技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穎台科技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，決定對穎台科技股份有限公司民國一一二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。

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：(111)金管證審字第 1110348358 號

(110)金管證審字第 1100352201 號

林政緯 



會計師：

陳國帥 



中華民國一一四年三月十八日

穎台科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一十三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

資 產			113年12月31日		112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	四及六.1	\$164,168	7	\$119,558	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.2及八	81,870	4	22,829	1
1170	應收帳款淨額	四及六.3	377,548	16	185,013	9
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.3及七	379,110	16	329,298	16
1200	其他應收款		77,462	3	12,567	1
1210	其他應收款－關係人	七	365	-	383	-
1220	本期所得稅資產	四	182	-	141	-
130x	存貨淨額	四及六.4	335,847	14	351,584	18
1410	預付款項		10,381	1	6,009	-
1470	其他流動資產		687	-	2,408	-
11xx	流動資產合計		1,427,620	61	1,029,790	51
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.5	19,523	1	34,084	2
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6、七及八	845,864	36	921,260	46
1755	使用權資產	四、六.16及七	33,649	1	14,335	1
1780	無形資產	四及六.7	9,712	-	10,022	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	2,315	-	272	-
1920	存出保證金		126	-	126	-
1975	淨確定福利資產	四及六.11	1,843	1	581	-
15xx	非流動資產合計		913,032	39	980,680	49
1xxx	資產總計		\$2,340,652	100	\$2,010,470	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王志鴻



經理人：林俊役



會計主管：馮天俊



穎合利股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一十三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

負債及權益			113年12月31日		112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	六.8及八	\$1,158,838	50	\$1,019,286	51
2130	合約負債	四及六.14	10,359	-	6,279	-
2150	應付票據		95	-	-	-
2170	應付帳款		73,037	3	57,658	3
2180	應付帳款－關係人	七	719	-	19,947	1
2200	其他應付款	六.9	180,345	8	158,857	8
2220	其他應付款－關係人	七	4,108	-	79,614	4
2281	租賃負債	四及六.16	1,802	-	1,507	-
2282	租賃負債－關係人	四、六.16及七	27,867	1	11,466	-
2322	一年內到期之長期借款	六.10及八	25,204	1	74,975	4
2399	其他流動負債		1,711	-	1,785	-
21xx	流動負債合計		1,484,085	63	1,431,374	71
	非流動負債					
2540	長期借款	六.10及八	337,812	14	72,435	4
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	2,315	1	272	-
2581	租賃負債	四及六.16	4,380	-	1,643	-
2645	存入保證金		2,360	-	2,360	-
25xx	非流動負債合計		346,867	15	76,710	4
2xxx	負債總計		1,830,952	78	1,508,084	75
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.12				
3110	普通股股本		975,000	42	975,000	49
3200	資本公積	六.12	-	-	129,500	6
3300	保留盈餘	六.12				
3320	特別盈餘公積		1,112	-	1,112	-
3350	待彌補虧損		(466,465)	(20)	(602,055)	(30)
3400	其他權益		53	-	(1,171)	-
3xxx	權益總計		509,700	22	502,386	25
	負債及權益總計		\$2,340,652	100	\$2,010,470	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王志鴻



經理人：林俊役



會計主管：馮天俊



穎合科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一一二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	113年度		112年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.14及七	\$1,827,329	100	\$1,706,212	100
5000	營業成本	六.4及七	(1,610,891)	(88)	(1,737,774)	(102)
5900	營業毛利(損)		216,438	12	(31,562)	(2)
5920	已(未)實現銷貨利益		(6,316)	-	681	-
5950	營業毛利(損)淨額		210,122	12	(30,881)	(2)
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(58,796)	(3)	(68,110)	(4)
6200	管理費用		(80,039)	(5)	(72,541)	(4)
6300	研究發展費用		(106,962)	(6)	(123,425)	(7)
6450	預期信用減損(損失)利益	四及六.15	(1,304)	-	7,852	-
	營業費用合計		(247,101)	(14)	(256,224)	(15)
6900	營業損失		(36,979)	(2)	(287,105)	(17)
7000	營業外收入及支出	四、六.18及七				
7100	利息收入		1,082	-	1,619	-
7010	其他收入		41,272	2	5,960	-
7020	其他利益及損失		40,320	2	(3,106)	-
7050	財務成本		(31,195)	(2)	(23,582)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(9,469)	-	(10,713)	(1)
	營業外收入及支出合計		42,010	2	(29,822)	(2)
7900	稅前淨利(損)		5,031	-	(316,927)	(19)
7950	所得稅費用	四及六.20	-	-	(157)	-
8200	本期淨利(損)		5,031	-	(317,084)	(19)
8300	其他綜合損益	四及六.19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		1,059	-	(202)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8381	子公司、關聯企業及合資之國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		1,224	-	(838)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		2,283	-	(1,040)	-
8500	本期綜合損益總額		\$7,314	-	\$(318,124)	(19)
9750	基本每股盈餘(虧損)	六.21	\$0.05		\$(3.39)	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王志鴻

經理人：林俊役

會計主管：馮天俊

穎台科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一一二年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益					權 益 總 計
		股本	資本公積	保留盈餘		其他權益項目	
				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	
		3100	3200	3320	3350	3410	3xxx
A1	民國112年01月01日餘額	\$790,000	\$19,595	\$1,112	\$(304,364)	\$(333)	\$506,010
C11	資本公積彌補虧損		(19,595)		\$19,595		-
D1	民國112年度淨損				(317,084)		(317,084)
D3	民國112年度其他綜合損益				(202)	(838)	(1,040)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	(317,286)	(838)	(318,124)
E1	現金增資	185,000	129,500				314,500
Z1	民國112年12月31日餘額	\$975,000	\$129,500	\$1,112	\$(602,055)	\$(1,171)	\$502,386
A1	民國113年01月01日餘額	\$975,000	\$129,500	\$1,112	\$(602,055)	\$(1,171)	\$502,386
C11	資本公積彌補虧損		(129,500)		129,500		-
D1	民國113年度淨利				5,031		5,031
D3	民國113年度其他綜合損益				1,059	1,224	2,283
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	6,090	1,224	7,314
Z1	民國113年12月31日餘額	\$975,000	\$-	\$1,112	\$(466,465)	\$53	\$509,700

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王志鴻

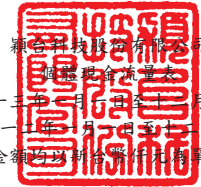


經理人：林俊役



會計主管：馮天俊





穎合科技股份有限公司
個體現金流量表
民國一十三年一月一日至十二月三十一日
及民國一十二年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣作記帳單位)

代碼	項 目	113年度	112年度	代碼	項 目	113年度	112年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利(損)	\$5,031	\$(316,927)	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(59,041)	(8,768)
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(127,445)	(215,930)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備價款	225	174
A20100	折舊費用(含使用權資產)	147,257	143,940	B04500	取得無形資產	(2,067)	(4,437)
A20200	攤銷費用	2,377	1,988	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>(188,328)</u>	<u>(228,961)</u>
A20300	預期信用減損損失(利益)數	1,304	(7,852)				
A20900	利息費用	31,195	23,582				
A21200	利息收入	(1,082)	(1,619)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	9,469	10,713	C00100	短期借款增加	139,552	53,652
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(225)	(174)	C01600	舉借長期借款	328,100	-
A23900	(已)未實現銷貨利益	6,316	(681)	C01700	償還長期借款	(112,494)	(73,534)
A29900	租賃修改利益	-	(6)	C03100	存入保證金增加(減少)	-	(1,600)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04020	租賃本金償還	(29,693)	(31,395)
A31130	應收票據(增加)減少	-	33	C04600	現金增資	-	314,500
A31150	應收帳款(增加)減少	(193,839)	183	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>325,465</u>	<u>261,623</u>
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(49,812)	53,061				
A31180	其他應收款(增加)減少	(64,890)	13,633				
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	18	355	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	44,610	(81,207)
A31200	存貨(增加)減少	15,737	(4,125)	E00100	期初現金及約當現金餘額	119,558	200,765
A31230	預付款項(增加)減少	(4,372)	1,395	E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$164,168</u>	<u>\$119,558</u>
A31240	其他流動資產(增加)減少	1,721	(1,044)				
A32125	合約負債增加(減少)	4,080	(5,193)				
A32130	應付票據增加(減少)	95	-				
A32150	應付帳款增加(減少)	15,379	(18,840)				
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	(19,228)	10,260				
A32180	其他應付款增加(減少)	29,362	5,233				
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	1,669	414				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(74)	(106)				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(203)	(204)				
A30000	營運產生之現金流入(出)	<u>(62,715)</u>	<u>(91,981)</u>				
A33100	收取之利息	1,077	1,619				
A33300	支付之利息	(30,848)	(23,395)				
A33500	退還(支付)之所得稅	(41)	(112)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>(92,527)</u>	<u>(113,869)</u>				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王志鴻



經理人：林俊役



會計主管：馮天俊



附件五

穎台科技股份有限公司
虧損撥補表
一一三年度

單位:新台幣元

項目	金額
期初餘額	(472,555,219)
加: 113 度稅後淨利	5,031,186
加: 其他綜合損益(113 年度確定福利計畫之再衡量數)	1,059,261
期末待彌補虧損	(466,464,772)

董事長:



總經理:



會計主管:



附件六

穎台科技股份有限公司

解除董事競業限制表

董事	兼任公司	兼任職務
王志鴻	聚積科技股份有限公司	獨立董事
張景溢	南港輪胎股份有限公司	董事
	北科之星貳創業投資股份有限公司	董事
黃文成	鳳凰陸創新創業投資股份有限公司	董事
魏仁裕	友通資訊股份有限公司	董事
	國碩科技工業股份有限公司	獨立董事
	數位創億股份有限公司	董事
	瑞至股份有限公司	董事
	新至醫股份有限公司	監察人
	怡進工業股份有限公司	董事