

光明絲織廠股份有限公司 109 年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 109 年 06 月 04 日（星期四）上午九時正。

開會地點：桃園市龜山區宏州街 29 號（本公司龜山廠會議室）。

出席股份：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 27,622,061 股，占本公司已發行總股數 40,455,000 股之 68.27%。

出席董事：詹正田董事、程鈺崑董事、李業振董事、許朝財獨立董事

出席監察人：金鑑章監察人

列席：安侯建業聯合會計師事務所張淑瑩會計師

主席：詹正田董事長

記錄：李國斌

壹、宣佈開會

貳、主席致詞(略)

參、報告事項：

一、108 年度營業報告

108 年度營業報告書，詳如【附錄一】。

二、108 年度監察人審查報告

108 年度監察人審查報告書，詳如【附錄二】。

三、108 年度員工及董監事酬勞分派情形報告

108 年度員工酬勞總金額為新台幣 5,779,247 元；董監事酬勞為新台幣 560,000 元。上述分派內容經薪資報酬委員會審核及董事會決議通過以現金分派之。與認列費用年度估列金額無差異。

四、108 年度盈餘分派現金股利情形報告

108 年度盈餘分派現金股利情形，如下表所示。

項目	股利所屬期間	108 年 上半年度	108 年 下半年度
董事會通過日期		108 年 08 月 20 日	109 年 04 月 24 日
盈餘分派現金股利		40,455,000 元	40,455,000 元
權利分派基準日		108 年 09 月 11 日	109 年 06 月 14 日
現金股利發放日		108 年 09 月 30 日	109 年 07 月 01 日

註：108 下半年度除息相關日程如有異動，或嗣後如因法令變更或主管機關核定變更時或本公司普通股股份發生變動，致配息率發生變動時及其他相關未盡事宜，董事會授權董事長全權處理之。

肆、承認事項

一、承認 108 年度營業報告書及財務報表。(董事會提)

說明：(一)108 年度財務報表，業經會計師查核完竣，併同董事會造具之營業報告書，業經監察人依法審查竣事，認為尚無不符，並出具審查報告在案。相關書表，詳如【附錄一】及【附錄三】。

(二)謹請 承認。

決議：本案表決時出席股東表決權數 27,622,061 權，投票表決結果如下：

表決結果	占出席總權數
贊成權數：27,588,304 權(含電子投票：17,089,810 權)	99.88 %
反對權數：4,230 權(含電子投票：4,230 權)	0.01 %
無效權數：0 權	0.00 %

表決結果	占出席總權數
棄權/未投票權數：29,527 權(含電子投票：7,527 權)	0.11 %

本案經表決後照案通過。

二、承認 108 年度盈餘分派案。(董事會提)

說明：(一)108 年度盈餘，依公司法及公司章程等規定編製分派表，業經董事會通過在案，並送請監察人查核完竣。

(二)盈餘分派表，詳如【附錄四】。

(三)謹請 承認。

決議：本案表決時出席股東表決權數 27,622,061 權，投票表決結果如下：

表決結果	占出席總權數
贊成權數：27,574,304 權(含電子投票：17,075,810 權)	99.83 %
反對權數：18,230 權(含電子投票：18,230 權)	0.06 %
無效權數：0 權	0.00 %
棄權/未投票權數：29,527 權(含電子投票：7,527 權)	0.11 %

本案經表決後照案通過。

伍、討論事項

一、修正公司章程。(董事會提)

說明：(一)配合法令修正及因應公司運作所需，擬修正公司章程部分條文，其修正條文對照表，詳如【附錄五】。

(二)謹請 討論。

決議：本案表決時出席股東表決權數 27,622,061 權，投票表決結果如下：

表決結果	占出席總權數
贊成權數：27,585,304 權(含電子投票：17,086,810 權)	99.87 %
反對權數：3,230 權(含電子投票：3,230 權)	0.01 %
無效權數：0 權	0.00 %
棄權/未投票權數：33,527 權(含電子投票：11,527 權)	0.12 %

本案經表決後照案通過。

二、修正股東會議事規則。(董事會提)

說明：(一)配合主管機關法規修正，擬修正股東會議事規則部分條文，其修正條文對照表，詳如【附錄六】。

(二)謹請 討論。

決議：本案表決時出席股東表決權數 27,622,061 權，投票表決結果如下：

表決結果	占出席總權數
贊成權數：27,589,304 權(含電子投票：17,090,810 權)	99.88 %
反對權數：3,230 權(含電子投票：3,230 權)	0.01 %
無效權數：0 權	0.00 %
棄權/未投票權數：29,527 權(含電子投票：7,527 權)	0.11 %

本案經表決後照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會。

【附錄一】

光明絲織廠股份有限公司

108 年度營業報告書

壹、108 年度營業結果

近年來因越南及東南亞國家，大量投入紡織業之行列，造成紡織業產能過剩、競價激烈、獲利微薄等情形，嚴重衝擊台灣紡織業出口動能。本公司在時代變遷與產品種類日新月異的科技時代裡，主要商品：普通加工絲的需求程度與獲利情況日漸下滑，也造成公司營運成效受到影響；在重新規劃擬定產業垂直轉型計畫，目前與上游公司進行策略聯盟，增加功能性加工絲與環保訴求加工絲，在組織營運的結構上，發揮上中下游的垂直整合。

功能性加工絲與環保訴求加工絲為本公司的主要產品，公司內仍將秉持實事求是及事在人為的精神，不斷進行工作合理化及改善，持續密切評估相關產業前景，加速調整產業結構及轉型，發展更高技術及高附加價值產品；藉由豐富的多角化及垂直整合經營經驗及優勢，未來除持續提升加工絲品質，開發產製更多變化性的加工絲，並積極升級轉型以強化全球市場競爭力；在海外市場的開發，尤其是在日本市場，108 年的成績遠遠超過 107 年許多。

108 年度雖經全體員工的努力，但因受中美貿易戰影響，在本業上的表現卻不甚理想，108 年度處分資產利益計有伍億陸仟伍佰捌拾柒萬元，稅前盈餘雖大幅成長，但在本業卻僅維持損益兩平而已。

一、營業計畫實施成果

本公司 108 年度營業收入淨額為新台幣捌億肆仟伍佰零參萬元，稅前盈餘為伍億柒仟壹佰伍拾玖萬元，每股稅後純益為 13.64 元。

二、預算執行情形

本公司未編製 108 年度財務預測，故不適用。

三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目		107 年度	108 年度	
財務 收支	收入(含業外收入及利益)	1,133,063	1,417,368	
	支出(含業外支出及所得稅)	1,056,988	865,607	
	稅後純益	76,075	551,761	
獲 利 能 力	資產報酬率%	6.05	28.09	
	股東權益報酬率%	8.61	49.30	
	占實收資本額比率%	營業利益	21.04	145.75
		稅前純益	22.22	141.28
	純益率%	6.93	65.29	
每股盈餘(元)(按發行在外之加權平均股數計算。)	1.88	13.64		

四、研究發展狀況

因產業特性，本公司並無專職之研發部門，而係由業務及製造部門人員兼任，以其多年紡織經驗、知識與技術，自行或與客戶配合開發；目前配合市場及因應客戶多功能及環保需求，積極加強改善機台承製能力，開發機能性製品，以符合市場流行趨勢。

(一)積極研發特殊功能性、差異化等新紗種，並朝向有環保意識的超細纖維發展，產品多元化以提升毛利率。

(二)投入生產機器設備改造計畫，讓品質持續進步，生產速度更快，增加更大產能，並使

設備電量降低，達到節能省電效果。

- (三)持續改造自動化電腦製程以及倉儲管理系統電腦化，將老舊電腦軟硬體升級，節省最大的人力創造最大的邊際效應。
- (四)精準調整產銷規劃，致力於附加價值較高產品之推廣，隨時反應市場變化，提升銷售業績。
- (五)落實推動人員合理化，不斷追求改善，提昇生產效率化，降低生產成本，以因應市場競爭。

貳、109 年度營業計畫概要

109 年度預測全球經濟成長率將會略低於去年，國際貿易為我國經濟發展主軸之一，面對國際區域的演變，台灣須積極謀求順應，以便在新情勢下繼續成長，方能在無關稅障礙中維持競爭力。關稅與品牌被視為台灣紡織業走向國際的兩大障礙，紡織業多年來已感受甚深，台廠面臨大陸低價競爭的強勢挑戰，兩岸貨品貿易協議何時簽訂，是我業者最積極關心的議題。

為謀求企業永續發展，建構堅強的全方位工作管理團隊是必需的，在創新研發、風險管控、人力優化、公司治理等全方位管理制度皆需要一步步地建立；並強化上、中、下游相互配合，兼顧管理、溝通與創新，建立宏觀與全面性的管理機制，穩固企業磐基。

自 2018 年以來，原物料行情暴起暴落而難以掌握，進而提高經營之難度；同時，更因國內實施一例一休，所有製造成本跟著增加，更壓縮了利潤空間。因此，我們將加強開發高附加價值之產品，藉由提升產品之價值與品質，以期在日益嚴峻的環境中，提升本公司之競爭力與獲利。後續我們仍將持續提供優良的品質與服務來獲取客戶的信賴，透過集團資源整合等方式提高經營效率、降低成本並積極研發新技術、開發新產品線、投資新設備，以及尋求策略聯盟夥伴等方式，來強化本公司的競爭力，使本公司整體收益更上層樓。

一、109 年度營業方針

- (一)順應全世界市場多變的需求導向，內部持續加強研發高新技術產品，對外加強掌握市場敏感度，為求快速回應顧客需求，滿足客戶新的產品開發，持續創新與提升效率，繼續開發差異化產品，創造市場競爭力。
- (二)維持高水準之生產力、努力降低生產成本，提高 A 級率並提高產品毛利率，節省開支降低營運成本，達成盈餘目標。
- (三)持續推動全自動化生產流程、生產標準化、作業自動化，降低人力成本負擔。持續改善生產製程、強化產品研發能力、開發高附加價值及差異化產品。
- (四)充份掌握市場脈動，持續擴展海內外行銷通路，提高員工專業領域知識，因應公司長遠發展所需，強化公司經營管理體質，進而提升國際市場的競爭力。
- (五)因應公司長遠發展所需，強化經營管理體質，並與市場上大型服飾成衣供應商進行上下游合作，穩定提供特殊的機能性素材原料給成衣商，進而提升國際市場的競爭力。

二、預期銷售數量及其依據

本公司依據管理當局之計畫及對未來經營環境之評估，依據前一年度實際銷售數量為基礎，並以市場需求調查之預估數量為輔，降低營運成本並積極開發機能產品，將上下游密切結合，以邁向優質化、加值化發展，將衝擊降至最低，以祈否極泰來，開創新局。

依據本公司目前機台產能和市場之需求狀況，108 年的月產能約 1300 噸，部分大型品牌商已將本公司納入其標準供應商，後續並將持續開發新的品牌商，相信對營收之增加是有絕對的幫助。

三、重要產銷政策

(一)生產政策

- 1.透過生產產品的概念，提供客戶優質機能性產品外，更提供品牌商流行材料趨勢預測

分析，定可創造更大市場商機。

- 2.增加高附加價值的加工絲比例，增加差異性、功能性之新產品研發，目前 37.5 產品已日見成效並持續放量中。
- 3.持續導入最新系統化自動設備改善製程，以提高單位產值及獲利能力。
- 4.導入 ISO 品質管理系統及建立員工教育訓練規範，提昇幹部能力進而提升效率與品質，降低生產成本。
- 5.充份發揮生產設備之特性，持續開發與創新，生產差異化高附加價值之產品。
- 6.積極拓展海外的市場，提高外銷的比例。

(二)銷售政策

- 1.開發利差型新產品，拓展新客源、提升高毛利客戶比重。
- 2.配合新進設備特性與優勢，強化利差型特殊紗種開發與生產，提高產品附加價值。
- 3.提高產品種類的多樣性，以持續提升品牌客戶訂單佔整體營收的比例，深耕成衣市場，爭取新客源，增加毛利率。
- 4.建立假撚事業部與商品研發的溝通平台，研發創新加工絲產品，改變以往的銷售方式，拓展更具研發性之客戶，增加銷售總額。
- 5.市場開發不分國內外，針對高附加價值的產品，強化工業與家飾用途及成衣休閒類新素材之開發。
- 6.透過產品的差異化與市場區隔、提升產品附加價值、加強與國際品牌商之合作，進而提升在國際市場上之競爭力。
- 7.持續開發高性能、高功能、高附加價值的產品，唯有往差異化產品市場發展，才有核心競爭力，進而提升公司的盈餘。

因應全球服飾趨勢，環保與機能性已逐漸成為未來流行衣著重點之一；將公司愛護環境之信念注入產品中，業務推廣時強調此產品之環保訴求，逐漸教育客戶愛護地球的觀念與精神。我司加工絲產業將持續在環保與機能性高附加價值及新應用領域中增長，因應全球紡織變遷轉型與競爭，提升產品製程與新纖維之開發是避免不了的趨勢。

未來是一個快速變動的世界，我們必須隨時調整以配合此瞬息萬變的環境，增加多功能性及高附加價值的產品，加強快速轉型及經營策略的轉變，重新再造競爭優勢；環保綠色潮流與機能性高附加價值產品，仍有很大發展空間及利潤，品牌商對於環保與機能性紡織品的需求日趨增加，在未來的經營策略上將逐漸增加比重。未來仍將秉持公司一貫之企業文化：誠信、負責、積極、務實的經營理念，持續關注全球區域經濟整合之趨勢對所屬產業之影響，適時開發新市場，研發利差型新產品，與品牌商作更緊密之合作，以開創公司新利基。

董事長：詹正田



經理人：李業振



會計主管：劉筱君



【附錄二】

光明絲織廠股份有限公司

監察人審查報告書

監察人審查報告書

董事會業已決議本公司民國 108 年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，其中本公司民國 108 年度財務報表嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。

本監察人等負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國 108 年度財務報表，與本監察人等溝通下列事項：

1. 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間；於查核過程中尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本監察人等提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
3. 簽證會計師從與本監察人等溝通之事項中，決定對本公司民國 108 年度財務報告查核之關鍵查核事項(收入認列、存貨評價)。

董事會決議之本公司民國 108 年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，經本監察人等查核，認為均符合相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

此 致

光明絲織廠股份有限公司 109 年股東常會

監察人：金鑑章



中華民國 109 年 03 月 16 日

監察人審查報告書

董事會業已決議本公司民國 108 年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，其中本公司民國 108 年度財務報表嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。

本監察人等負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國 108 年度財務報表，與本監察人等溝通下列事項：

1. 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間；於查核過程中尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本監察人等提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
3. 簽證會計師從與本監察人等溝通之事項中，決定對本公司民國 108 年度財務報告查核之關鍵查核事項(收入認列、存貨評價)。

董事會決議之本公司民國 108 年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，經本監察人等查核，認為均符合相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

此 致

光明絲織廠股份有限公司 109 年股東常會

監察人：詹綉晴



中華民國 109 年 03 月 16 日

監察人審查報告書

董事會業已決議本公司民國 108 年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，其中本公司民國 108 年度財務報表嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。

本監察人等負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國 108 年度財務報表，與本監察人等溝通下列事項：

1. 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間；於查核過程中尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本監察人等提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
3. 簽證會計師從與本監察人等溝通之事項中，決定對本公司民國 108 年度財務報告查核之關鍵查核事項(收入認列、存貨評價)。

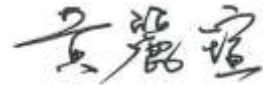
董事會決議之本公司民國 108 年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，經本監察人等查核，認為均符合相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

此 致

光明絲織廠股份有限公司 109 年股東常會

監察人：黃麗瑄



中華民國 109 年 03 月 16 日

【附錄三】

光明絲織廠股份有限公司

會計師查核報告

光明絲織廠股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

光明絲織廠股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七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，以及財務報告附註(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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達光明絲織廠股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一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財務報告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，與光明絲織廠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，對光明絲織廠股份有限公司民國一〇八年度財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳財務報告附註四(十五)收入認列；收入認列之說明，請詳財務報告附註六(十七)收入。

關鍵查核事項之說明：

光明絲織廠股份有限公司製造與銷售聚酯加工絲相關纖維製品，屬於高度競爭之產業，且營收狀況受到景氣波動之高度影響，因此，收入認列之測試為本會計師執行光明絲織廠股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；分析樣本客戶之協議，來評估每一筆交易的具體銷售條款和收入成就條件，進而檢查買方確認文件，評估收入認列於正確時間；分析整個年度之銷售預測，與財務經理討論顯著之變化，及評估光明絲織廠股份有限公司之收入認列政策是否依相關公報規定辦理。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳財務報告附註五；存貨評價評估之說明，請詳財務報告附註六(三)存貨。

關鍵查核事項之說明：

光明絲織廠股份有限公司存貨可能因國際原物料價格之波動及市場供需情況可能會使產品的售價及銷售量有劇烈波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值及呆滯之風險，因此，存貨評價之測試為本會計師執行光明絲織廠股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解管理當局存貨管理與評價政策，並評估其存貨管理及評價是否已按既定之政策執行。執行抽核程序以測試管理階層所採之淨變現價值合理性及庫齡表之正確性，評估光明絲織廠股份有限公司於財務報導日之存貨備抵減損之適足性。

強調事項

如財務報告附註三(一)所述，光明絲織廠股份有限公司於民國一〇八年一月一日首次適用國際財務報導準則公報第十六號「租賃」，並採用修正式追溯法無須重編比較期間資訊。本會計師未因此修正查核結論。

管理階層與治理單位對財務報告之責任

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、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報告時，管理階層之責任亦包括評估光明絲織廠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光明絲織廠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。

光明絲織廠股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報告之責任

本會計師查核財務報告之目的，係對財務報告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財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之金額或彙總數可合理預期將影響財務報告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.辨認並評估財務報告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，惟其目的非對光明絲織廠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，以及使光明絲織廠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財務報告使用者注意財務報告之相關揭露，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光明絲織廠股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

- 5.評估財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成光明絲織廠股份有限公司之查核意見。

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，決定對光明絲織廠股份有限公司民國一〇八年度財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

張承瑩
卞世欽



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：金管證審字第1020000737號
中華民國一〇九年三月十六日

光明絲織廠股份有限公司

資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	108.12.31		107.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 168,824	7	75,608	5
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(廿一))	43,165	2	12,255	1
1150 應收票據淨額(附註六(二)、(十七)及七)	12,792	1	20,152	1
1170 應收帳款淨額(附註六(二)、(十七)及七)	93,123	4	96,259	6
1200 其他應收款(附註六(四))	51,365	2	54	-
1220 本期所得稅資產	5,467	-	-	-
1310 存貨—製造業(附註六(三))	146,888	6	144,237	10
1410 預付款項	8,000	-	26,130	2
1460 待出售非流動資產(淨額)(附註六(四)及八)	-	-	85,654	6
1470 其他流動資產(附註六(十二))	13,908	1	792	-
	<u>543,532</u>	<u>23</u>	<u>461,141</u>	<u>31</u>
非流動資產：				
1551 採用權益法之投資(附註六(五))	205,819	8	127,904	8
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	118,572	5	127,135	8
1755 使用權資產(附註六(七)及七)	196,276	8	-	-
1760 投資性不動產淨額(附註六(八)及八)	1,262,856	51	807,576	52
1780 無形資產	204	-	520	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	1,764	-	607	-
1932 長期應收款(附註六(四)及(十二))	45,914	2	16,018	1
1990 其他非流動資產—其他(附註七、九及十三(一))	84,302	3	12	-
	<u>1,915,707</u>	<u>77</u>	<u>1,079,772</u>	<u>69</u>
資產總計	<u>\$2,459,239</u>	<u>100</u>	<u>1,540,913</u>	<u>100</u>

光明絲織廠股份有限公司

資產負債表(續)

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108.12.31		107.12.31	
	金額	%	金額	%
負債及權益				
流動負債：				
2102 銀行借款(附註六(九))	\$30,000	1	-	-
2150 應付票據	3,620	-	4,588	-
2160 應付票據—關係人(附註七)	30,180	1	42,618	3
2170 應付帳款	11,641	-	5,962	-
2180 應付帳款—關係人(附註七)	1,025	-	14,766	1
2200 其他應付款(附註六(十八)及七)	30,605	1	26,816	2
2230 本期所得稅負債	-	-	7,170	-
2130 合約負債—流動(附註六(十七))	2,404	-	3,459	-
2280 租賃負債—流動(附註六(十一)及七)	20,477	1	-	-
2300 其他流動負債(附註六(四))	828	-	74,399	5
	<u>130,780</u>	<u>4</u>	<u>179,778</u>	<u>11</u>
非流動負債：				
2540 長期借款(附註六(十))	791,100	33	451,100	31
2570 遞延所得稅負債(附註六(十四))	3,474	-	6,085	-
2580 租賃負債—非流動(附註六(十一)及七)	177,490	7	-	-
2645 存入保證金(附註九)	15,903	1	6,460	-
	<u>987,967</u>	<u>41</u>	<u>463,645</u>	<u>31</u>
負債總計	<u>1,118,747</u>	<u>45</u>	<u>643,423</u>	<u>42</u>
業主之權益(附註六(十五))：				
3110 普通股股本	404,550	16	404,550	26
3200 資本公積	243,191	11	243,191	16
3310 法定盈餘公積	184,034	7	121,392	8
3320 特別盈餘公積	225	-	1	-
3350 未分配盈餘	508,717	21	128,535	8
3400 其他權益	(225)	-	(179)	-
權益總計	<u>1,340,492</u>	<u>55</u>	<u>897,490</u>	<u>58</u>
負債及權益總計	<u>\$2,459,239</u>	<u>100</u>	<u>1,540,913</u>	<u>100</u>

董事長：宜進實業股份有限公司
詹正田

經理人：李業振

會計主管：劉筱君

光明絲織廠股份有限公司

綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十二)、(十七)及七)	\$ 845,034	100	1,098,049	100
5000 營業成本(附註六(三)、(十二)、(十三)及七)	767,795	91	980,164	89
營業毛利	77,239	9	117,885	11
營業費用(附註六(十二)、(十三)、(十八)及七)：				
6100 推銷費用	24,714	3	26,087	2
6200 管理費用	28,765	3	25,705	2
營業費用合計	53,479	6	51,792	4
6500 其他收益及費損淨額(附註六(四)及(十九))	565,877	67	19,027	1
其他收益及費損合計	565,877	67	19,027	1
營業淨利	589,637	70	85,120	8
營業外收入及支出(附註六(五)及(二十))：				
7010 其他收入	5,466	1	3,236	-
7020 其他利益及損失	(11,760)	(1)	(1,894)	-
7050 財務成本	(12,747)	(2)	(9,332)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	991	-	12,751	1
營業外收入及支出合計	(18,050)	(2)	4,761	-
繼續營業部門稅前淨利	571,587	68	89,881	8
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	19,826	2	13,806	1
本期淨利	551,761	66	76,075	7
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8320 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—不重分類至損益之項目	(46)	-	(178)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(46)	-	(178)	-
本期綜合損益總額	\$ 551,715	66	75,897	7
每股盈餘(元)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘	\$ 13.64		1.88	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 13.58		1.88	

董事長：宜進實業股份有限公司
詹正田

經理人：李業振

會計主管：劉筱君

光明絲織廠股份有限公司

權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	股 本		保留盈餘			合 計	其他權益項目	權益總計
	普通 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘		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	
民國一〇七年一月一日重編後餘額	\$ 404,550	243,191	115,438	1	106,960	222,399	(1)	870,139
本期淨利	-	-	-	-	76,075	76,075	-	76,075
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(178)	(178)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	76,075	76,075	(178)	75,897
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	5,954	-	(5,954)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(48,546)	(48,546)	-	(48,546)
民國一〇七年十二月三十一日餘額	404,550	243,191	121,392	1	128,535	249,928	(179)	897,490
本期淨利	-	-	-	-	551,761	551,761	-	551,761
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(46)	(46)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	551,761	551,761	(46)	551,715
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	62,642	-	(62,642)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	224	(224)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(105,183)	(105,183)	-	(105,183)
認列關聯企業權益之變動	-	-	-	-	(3,530)	(3,530)	-	(3,530)
民國一〇八年十二月三十一日餘額	<u>\$ 404,550</u>	<u>243,191</u>	<u>184,034</u>	<u>225</u>	<u>508,717</u>	<u>692,976</u>	<u>(225)</u>	<u>1,340,492</u>

董事長：宜進實業股份有限公司
詹正田



經理人：李業振



會計主管：劉筱君



光明絲織廠股份有限公司

現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$571,587	89,881
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	40,239	24,164
攤銷費用	316	636
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(284)	3,161
利息費用	12,747	9,332
利息收入	(2,129)	(210)
股利收入	(330)	(540)
租金收入	(959)	(1,044)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(991)	(12,751)
處分待出售非流動資產利益	(565,877)	-
處分不動產、廠房及設備利益	(1,096)	-
處分投資性不動產利益	-	(19,027)
租約解除損失	13,056	-
收益費損項目合計	(505,308)	3,721
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(30,626)	1,744
應收票據	7,360	31,055
應收帳款	3,136	(6,412)
存貨	(2,651)	37,851
預付款項	18,130	(12,166)
其他流動資產	(12,977)	2,103
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(17,628)	54,175
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(13,406)	10,103
應付帳款	(8,062)	(6,357)
其他應付款	3,789	(23,271)
合約負債	(1,055)	2,890
其他流動負債	296	(128)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(18,438)	(16,763)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(36,066)	37,412
調整項目合計	(541,374)	41,133
營運產生之現金流入	30,213	131,014
收取之利息	2,129	210
收取之股利	330	540
支付之利息	(12,747)	(9,332)
支付之所得稅	(44,518)	(15,712)
營業活動之淨現金(流出)流入	(24,593)	106,720

光明絲織廠股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	108年度	107年度
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(80,500)	-
處分待出售非流動資產價款	492,508	-
取得不動產、廠房及設備	(8,891)	(179)
處分不動產、廠房及設備	2,731	45,713
取得投資性不動產	(457,891)	(453,573)
處分投資性不動產	-	104,769
預付設備款增加	(84,290)	-
投資活動之淨現金流出	(136,333)	(303,270)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	145,000	190,000
短期借款減少	(115,000)	(405,000)
舉借長期借款	340,000	451,100
存入保證金增加	9,443	-
租賃本金償還	(20,118)	-
發放現金股利	(105,183)	(48,546)
籌資活動之淨現金流入	254,142	187,554
本期現金及約當現金增加(減少)數	93,216	(8,996)
期初現金及約當現金餘額	75,608	84,604
期末現金及約當現金餘額	\$ 168,824	75,608

董事長：宜進實業股份有限公司
詹正田

經理人：李業振

會計主管：劉筱君

【附錄四】

光明絲織廠股份有限公司

民國 108 年度盈餘分派表

光明絲織廠股份有限公司

民國 108 年度
盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分派盈餘	56,022,327
加(減)：	
本年度稅後淨利	551,760,440
減：	
提列法定盈餘公積(10%)	
108 年上半年度提列數	(55,035,568)
年度差異提列數	(140,476)
提列股東權益減項特別盈餘公積	
108 年上半年度提列數	(45,433)
年度差異提列數	-
可分派之盈餘總額【註 1】	552,561,290
分派項目：股東現金紅利	
108 年度期中已分派現金紅利	(40,455,000)
待分派現金紅利(每股發放 1.00 元)【註 2】【註 3】	(40,455,000)
期末未分派盈餘	471,651,290

【註 1】 本年度盈餘分派優先分派 108 年度盈餘，如有不足再依序分派以往年度之盈餘。

【註 2】 現金股利分派金額至新台幣元為止，不足一元之畸零款合計數，將列入公司其他收入方式處理。

【註 3】 依公司章程第十八條規定，將應分派股息及紅利之全部或一部如以發放現金方式為之，授權董事會決議。

董事長：詹正田



經理人：李業振



會計主管：劉筱君



【附錄五】

光明絲織廠股份有限公司

公司章程修正條文對照表

現行條文	修正條文	說明
<p>第十一條： 本公司設董事五人，監察人三人，任期三年，由股東會就<u>有行為能力之人</u>選任，連選得連任。 本公司上述董事名額中，<u>設置獨立董事名額二人，採候選人提名制度</u>，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。 本公司得為董事購買責任保險。</p>	<p>第十一條： 本公司設董事五<u>至九</u>人，監察人三人，任期三年，<u>採候選人提名制度</u>，由股東會就<u>候選人名單中</u>選任，連選得連任。 本公司上述董事名額中，<u>獨立董事人數不得少於二人且少於董事席次五分之一</u>；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。 本公司得為董事購買責任保險。</p>	<p>依實務運作修正</p>
<p>第廿一條： 本章程訂立於中華民國 55 年 05 月 26 日 第 01 次修正於民國 57 年 05 月 10 日 (.....略) 第 23 次修正於民國 108 年 06 月 05 日</p>	<p>第廿一條： 本章程訂立於中華民國 55 年 05 月 26 日 第 01 次修正於民國 57 年 05 月 10 日 (.....略) 第 23 次修正於民國 108 年 06 月 05 日 <u>第 24 次修正於民國 109 年 06 月 04 日</u></p>	<p>增列修正次數及日期</p>

【附錄六】

光明絲織廠股份有限公司

股東會議事規則修正條文對照表

現行條文	修正條文	說明
<p>第九條： 股東會如董事會召集者，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，主席不得逕行宣佈散會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所進行開會。</p>	<p>第九條： 股東會如董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採投票表決</u>，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，主席不得逕行宣佈散會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所進行開會。</p>	配合法令並酌作文字修正
<p>第十四條： 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。</p>	<p>第十四條： 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決，<u>並安排適足之投票時間</u>。</p>	配合法令修正