

麗清科技股份有限公司

一〇九年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇九年六月三十日(星期二)上午九時整

地點：新北市中和區中正路 631 號(瓏山林台北中和飯店西北廳)

出席之股東：出席股份總數 39,513,063 股(其中包含電子方式行使表決權 3,200,641 股)，佔本公司已發行股數 75,784,000 股之 52.13%。

出席之董事會暨審計(薪資報酬)委員會成員：劉美秀董事長、吳榮生董事、林玉玲董事、周亦良
獨立董事暨審計(薪資報酬)委員會委員、林漢卿獨立董事暨審計委員會委員。

列席：許庭禎會計師、朱柏聰律師、李鑿辰財務長

主席：劉美秀董事長



紀錄：李鑿辰



一、主席宣布開會

二、主席致詞 (略)

三、報告事項：

第一案：民國一〇八年度營業報告。(請參閱附件一)

第二案：審計委員會審查民國一〇八年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

第三案：民國一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。(請參閱議事手冊)

第四案：修訂「誠信經營作業程序及行為指南」報告。(請參閱附件三)

第五案：修訂「企業社會責任實務守則」報告。(請參閱附件四)

第六案：本公司轉換公司債發行情形報告。(請參閱議事手冊)

四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：民國一〇八年度營業報告書、財務報表及合併財務報表案。

說明：

一、民國一〇八年度之營業報告書、財務報表及合併財務報表，業經民國一〇九年三月十八日董事會決議通過在案，並由審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。

二、前項財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所許庭禎會計師及陳致源會計師查核完竣。

三、營業報告書、財務報表及合併財務報表，詳如附件一、附件五及附件六。

四、謹提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：39,513,063 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數 39,050,566 權	98.82%
反對權數 36,745 權	0.09%
棄權/未投票權數 425,752 權	1.07%
無效權數 0 權	0%

本案照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：民國一〇八年度盈餘分派案。

說明：

一、本公司期初未分配盈餘新台幣 201,710,225 元，加計 108 年度稅後淨利計新台幣 13,023,485 元，並依照本公司章程第 24 條之 1 規定，提列 10% 法定盈餘公積新台幣 1,302,348 元，截至 108 年底可供分配盈餘為新台幣 135,943,175 元，本次擬不配發股東現金股利，期末未分配盈餘為 135,943,175 元。

二、本公司一〇八年度盈餘分派，請參閱下表。

三、謹提請 承認。

麗清科技股份有限公司

盈餘分派表

民國一〇八年度

單位：新台幣元

	金額
期初未分配盈餘	201,710,225
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(788,792)
調整後未分配盈餘	200,921,433
加：本期淨利	13,023,485
減：提列法定盈餘公積 (10%)	(1,302,348)
減：依法提列特別盈餘公積	(76,699,395)
期末未分配盈餘	135,943,175

董事長：劉美秀



經理人：劉美秀



會計主管：李鑿辰



決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：39,513,063 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數 39,046,566 權	98.81%
反對權數 40,745 權	0.10%
棄權/未投票權數 425,752 權	1.07%
無效權數 0 權	0%

本案照案通過。

五、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂「公司章程」部分條文案。

說明：

- 一、配合公司營運需要，擬修訂本公司章程部分條文。
- 二、檢附「公司章程」修訂條文對照表，詳如附件七。
- 三、謹提請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：39,513,063 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數 39,040,566 權	98.80%
反對權數 38,745 權	0.09%
棄權/未投票權數 433,752 權	1.09%
無效權數 0 權	0%

本案照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人及背書保證作業程序」部分條文案。

說明：

- 一、配合本公司營運實務需求，擬修訂「資金貸與他人及背書保證作業程序」部分條文。
- 二、檢附「資金貸與他人及背書保證作業程序」修訂條文對照表，詳如附件八。
- 三、謹提請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：39,513,063 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數 39,019,985 權	98.75%
反對權數 57,326 權	0.14%
棄權/未投票權數 435,752 權	1.10%
無效權數 0 權	0%

本案照案通過。

六、選舉事項

第一案：(董事會提)

案由：全面改選董事案。

說明：

- 一、本公司第八屆董事任期至民國 109 年 6 月 27 止，依法辦理改選。
- 二、依公司章程規定，本次選任董事九席(含獨立董事三席)，新任董事自選任後即行就任，任期三年，任期自民國 109 年 6 月 30 日至 112 年 6 月 29 日止。
- 三、本次董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。

四、董事、獨立董事候選人名單相關資料如下：

被提名人類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股份
董事	劉美秀	淡江大學 公共行政系	億光電子(股) 公司	麗清科技(股)公司 董事長兼總經理	4,186,921
董事	吳俊佶	北門中學	堤維西交通工 業(股)公司	堤維西交通工業 (股)公司董事長	816,000
董事	袁祝平	美國紐約州立大學管理 碩士	福華電子(股) 公司	福華電子(股)公司 董事	18,082
董事	群光電子股 份有限公司	不適用	不適用	不適用	4,922,604
董事	吳榮生	逢甲大學 企管系	渣打國際商業 銀行	謚源實業(股)公司 獨立董事	377,000
董事	陳政民	嘉南藥理科技大學	怡居開發實業 (股)公司	怡居開發實業(股) 公司董事長	107,556
獨立董事	周亦良	智光商職機械工程科	照能科技(股) 公司	照能科技股份有限 公司董事兼總經理	0
獨立董事	吳易座	國立台灣大學材料科學 與工程學研究所博士	星視野照明有 限公司	星視野照明有限公 司負責人	0
獨立董事	林漢卿	日本大阪大學經濟學博 士	致理科技大學 助理教授	致理科技大學助理 教授	0

選舉結果：

董事當選名單

序號	職稱	戶號或身分證字號	戶名或姓名	當選權數
1	董事	7	劉美秀	48,519,360 權
2	董事	286	吳俊佶	38,045,455 權
3	董事	2379	群光電子股份有限公司	38,034,539 權
4	董事	343	吳榮生	38,028,936 權
5	董事	623	陳政民	38,018,708 權
6	董事	269	袁祝平	38,011,927 權
7	獨立董事	F12191****	周亦良	37,638,695 權
8	獨立董事	S12011****	吳易座	37,549,481 權
9	獨立董事	G12041****	林漢卿	37,455,029 權

七、其他議案

第一案：(董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

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、本公司董事或有參與其他與本公司營業範圍相同或類似之公司經營之行為，爰依公司法第 209 條規定提請股東會同意，解除本公司新任董事及其代表人競業之限制。
- 三、茲因本公司董事(含獨立董事)選舉係採候選人提名制度，為利於股東以電子方式行使表決權，爰先就董事(含獨立董事)候選人名單解除競業禁止明細表(如下)列入議事手冊。俟股東常會選任董事後(含獨立董事)，再於股東常會現場揭示，「109 年股東常會許可解除當選董事(含獨立董事)競業禁止明細表」。
- 四、謹提請 討論。

董事及獨立董事候選人名單解除競業禁止明細表

候選人姓名	解除董事競業禁止之公司及職稱
劉美秀	翔澤國際股份有限公司董事長 麗清電子科技(東莞)有限公司董事長 麗清光電(深圳)有限公司董事長 麗三(上海)國際貿易有限公司董事長 麗清汽車科技(上海)有限公司董事長 盎然科技有限公司董事 Laster Tech (Thailand) Co., Ltd. 董事 Laster International (Samoa) Co., Ltd. 董事長 Laster Overseas (Samoa) Co., Ltd. 董事長 Super Continental Ltd. 董事長 Laster Forever (Samoa) Co., Ltd. 董事長 Excitement Holding Co., Ltd. 董事長
吳俊估	堤維西交通工業股份有限公司董事長 堤福投資股份有限公司董事長 儒億科技股份有限公司董事長 邁煌企業股份有限公司董事長 常州大茂精密模具有限公司董事長 萊吉普光學科技有限公司董事長 迪比恩科技股份有限公司董事長 昆山堤維西節能照明科技有限公司董事長 國啟敏投資股份有限公司董事長 啟敏投資股份有限公司董事長 謚源實業股份有限公司董事
袁祝平	福華電子股份有限公司董事
群光電子股份有限公司	有康電子股份有限公司董事 高效電子股份有限公司董事 展達通訊股份有限公司董事 群光電能科技股份有限公司董事 安國國際科技股份有限公司董事 淳安電子股份有限公司董事 麥實二號創業投資股份有限公司董事 普訊玖創業投資股份有限公司董事 益鼎生技創業投資股份有限公司董事 北科之星創業投資股份有限公司董事
吳榮生	謚源實業股份有限公司獨立董事

	鈺德科技股份有限公司獨立董事
周亦良	照能科技股份有限公司董事 兆能國際股份有限公司董事長
陳政民	溢源實業股份有限公司董事 怡居開發實業(股)公司董事長 麗莊建設開發(股)公司董事 八佺金投資(股)公司董事長 和明紡織(股)公司董事 和聖豐實業(股)公司董事
吳易座	星視野照明有限公司董事
林漢卿	致理科技大學助理教授

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：39,513,063 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數 39,027,098 權	98.77%
反對權數 47,412 權	0.11%
棄權/未投票權數 438,553 權	1.10%
無效權數 0 權	0%

本案照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午 09 時 41 分。

麗清科技股份有限公司

民國一〇八年度營業報告書

各位股東女士/先生公鑒：

本公司主要產品為 LED 車用照明模組及 LED 照明燈具，近年來 LED 車燈用照明產品在大陸地區銷售情形漸佳，未來將致力於提高市場占有率及提昇產品品質，亦將持續加強研發技術；LED 照明燈具部分則持續推出節能產品，為全球節能減碳環保盡一份心力。本公司並會加強各項管理、持續培訓員工，隨時注意市場動態，以因應未來產業及整體經濟環境變化所帶來的營運風險。

茲將108年度之經營結果及109年度之營運計畫報告如下：

一、民國 108 年度營業結果報告

(一)營業計畫實施成果

合併財務報表：

項目 \ 年度	108 度	107 度	增(減)金額	增(減)比率(%)
營業收入	4,132,884	4,404,913	(272,029)	(6.2)
營業成本	3,464,133	3,615,313	(151,180)	(4.2)
營業毛利	668,751	789,600	(120,849)	(15.3)
營業費用	618,914	554,849	64,065	11.5
營業淨利	49,837	234,751	(184,914)	(78.8)
營業外收入及支出	(39,341)	490	(39,831)	(8128.8)
稅前淨利	10,496	235,241	(224,745)	(95.5)
所得稅費用	(2,527)	29,300	(31,827)	(108.6)
本年度淨利	13,023	205,941	(192,918)	(93.7)
本年度營業狀況係受中美貿易戰及大陸車市衰退之影響，導致銷貨收入、銷貨毛利及銷貨淨利減少，及提前贖回公司債產生營業外損失，造成淨利減少。				

個體財務報表：

項目 \ 年度	108 度	107 度	增(減)金額	增(減)比率(%)
營業收入淨額	666,432	690,808	(24,376)	(3.5)
營業成本	610,790	651,208	(40,418)	(6.2)
營業毛利	55,642	39,600	16,042	40.5
營業費用	129,340	141,157	(11,817)	(8.4)
營業淨損	(73,698)	(101,557)	27,859	27.4
營業外收入及支出	85,398	303,851	(218,453)	(71.9)
稅前淨利	11,700	202,294	(190,594)	(94.2)
所得稅利益	(1,323)	(3,647)	2,324	63.7

本年度淨利	13,023	205,941	(192,918)	(93.7)
本年度營業狀況係中美貿易戰及大陸車市衰退之影響，轉投資公司之客戶訂單減少，致轉投資公司獲利減少，使投資收益減少，造成淨利減少。				

(二)預算執行情形：108 年度未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支狀況

合併財務報表：

項目	年度		
	108 年度	107 年度	增(減)金額
營業活動之淨現金流入(出)	661,241	25,236	636,005
投資活動之淨現金流入(出)	(393,371)	(125,121)	(268,250)
籌資活動之淨現金流入(出)	(77,110)	143,929	(221,039)
1.營業活動之淨現金流入增加：主要係本年度應收帳款收款金額較去年增加，及本年度第4季進貨較多，使應付帳款增加所致。 2.投資活動之淨現金流出增加：主要係本年度取得不動產、廠房及設備較去年度增加所致。 3.籌資活動之淨現金流出增加：主要係本年度提前贖回公司債，使籌資活動之淨現金流出增加所致。			

個體財務報表：

項目	年度		
	108 年度	107 年度	增(減)金額
營業活動之淨現金流入(出)	13,159	135,853	(122,694)
投資活動之淨現金流入(出)	(15,867)	144,870	(160,737)
籌資活動之淨現金流入(出)	(81,635)	(194,637)	113,002
1.營業活動之淨現金流入減少：主要係本年度應收帳款一關係人收款金額較上年度減少所致。 2.投資活動之淨現金流出增加：主要係本年度預付設備款增加，致其他非流動資產增加所致。 3.籌資活動之淨現金流出減少：主要係本年度辦理現金增資及發行公司債所致。			

(四)獲利能力分析比較

合併財務報表：

項目	年度	
	108 年度	107 年度
資產報酬率(%)	1.12	5.39
權益報酬率(%)	0.90	14.49
稅前純益佔實收資本額比率(%)	1.38	34.45
純益率(%)	0.32	4.68

每股盈餘(元)	0.18	3.02
本年度資產報酬率、權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率、純益率及每股盈餘減少：主要係受中美貿易戰及大陸車市衰退之影響，導致銷貨收入、銷貨毛利及銷貨淨利減少，及提前贖回公司債產生營業外損失，造成本年度淨利減少所致。		

個體財務報表：

項目	年度	
	108 年度	107 年度
資產報酬率(%)	1.18	6.84
權益報酬率(%)	0.90	14.49
稅前純益佔實收資本額比率(%)	1.54	29.63
純益率(%)	1.95	29.81
每股盈餘(元)	0.18	3.02
本年度資產報酬率、權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率、純益率及每股盈餘減少：主要係本年度受中美貿易戰及大陸車市衰退之影響，轉投資公司之客戶訂單減少，致轉投資公司獲利減少，使投資收益減少，造成本年度淨利減少所致。		

(五)研究發展狀況

- 1.並隨 LED 車燈全功能實現，強化車用各功能及 LED 車用電子功能，例如迎賓功能，序列式發光等功能。
- 2.配合客戶 LED 車燈開發，推出車燈大燈，及新能源車之車燈運用。
- 3.商用 LED 照明（辦公室或商場）技術開發、專利申請及試作。
- 4.針對世界各國室內、戶外照明市場需求，開發符合各國法規之 LED 節能燈具。

二、民國 109 年度營業計畫概要

(一)經營方針

- 1.提高 LED 汽車產品及照明市場占有率，並爭取外銷訂單，逐步擴大海外市場。
- 2.回台設廠，分散營運風險。
- 3.緊密結合客戶需求，創造雙贏榮景。
- 4.持續提昇公司治理績效，為股東謀取最大利益。

(二)主要產品預期銷售數量及其依據

本公司主要產品為 LED 汽車燈具模組及其功能配件，依據各車燈客戶所擬訂之汽車銷售量預測推算，本年度 LED 汽車燈具模組及功能配件銷售數量可望達到 1,688 萬個/單位。

(三)重要之產銷政策

1.行銷策略

- (1)提供客製化服務，爭取客戶認同，以提昇實績。

- (2)洞燭市場先機，深耕客戶關係。
- (3)專注本業技能，提高產品附加價值。

2.生產策略

- (1)落實品質要求，提高生產良率。
- (2)持續強化自動化生產製程，提高生產效率。
- (3)E 化物控，精簡人力，提高產品競爭力。

三、未來公司發展策略

本公司未來將以 LED 汽車燈具為主軸作為穩定發展基礎，並以 LED 照明燈具為另一重要發展產品，所有產品均以節能減碳為核心目標，為地球環保盡一份心力。

四、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

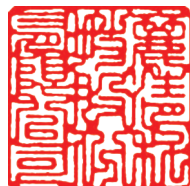
本公司投入車用 LED 領域已滿十二年，自成立麗清汽車科技(上海)公司(以下簡稱「上海廠」)跨入汽車供應鏈以來，均為本公司帶來獲利，中國大陸係為全球最大汽車銷售市場，本公司深耕的 LED 汽車尾燈產品，亦成功量產多種車款之日行燈及尾燈模組，均為本公司主力產品；在全球環保節能意識抬頭的趨勢之下，以 LED 燈源取代傳統燈源是可期待的結果。目前中國大陸汽車使用 LED 照明模組占乘用車總數量比率於 80% 以下，其中車頭大燈的滲透比率仍低於 25%，其未來成長空間仍非常大。未來受法令政策優惠影響，新能源車將是汽車市場另一新亮點，新能源車將全面採用 LED 燈具。而汽車市場之供應鏈較為封閉，且法規要求非常嚴格，產品設計及驗證測試期間長，故相對進入此產業之門檻亦較一般產業為高，且車燈設計期較長之產業特性，使本公司取得訂單之穩定性較一般產業為佳。本公司將持續積極研發 LED 車用相關產品並擴大市佔率，在產品品質及銷售數量上以保持領先地位。

以上報告，最後，在此誠摯地感謝股東的大力支持及同仁們的努力不懈。我們將會全力以赴，為公司獲取最大利益。

敬祝 各位股東

身體健康，萬事如意

麗清科技股份有限公司



董事長：劉美秀



總經理：劉美秀



會計主管：李鑾辰



麗清科技股份有限公司

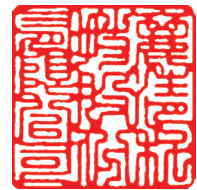
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一〇八年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派議案等表冊，其中財務報表（含合併財務報表）業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所 許庭禎 會計師及 陳致源 會計師查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請 鑑核。

此致

麗清科技股份有限公司一〇九年股東常會

麗清科技股份有限公司：



審計委員會召集人：周亦良

A handwritten signature in black ink, located to the right of the name of the audit committee召集人.

中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 十 八 日

麗清科技股份有限公司

誠信經營作業程序及行為指南修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第五條：（專責單位）</p> <p>本公司指定稽核室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，<u>並配置充足之資源及適任之人員</u>，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u></p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> <p>七、<u>製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u></p>	<p>第五條：（專責單位）</p> <p>本公司指定稽核室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p>	<p>配合法令修訂條文內容。</p>
<p>第十一條：（利益迴避）</p> <p>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與</p>	<p>第十一條：（利益迴避）</p> <p>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議</p>	<p>配合法令修訂條文內容。</p>

修訂條文	現行條文	說明
<p>其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>.....</p>	<p>案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。</p> <p>.....</p>	
<p>第十三條：（禁止從事不公平競爭行為）</p> <p>本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</p>	<p>第十三條：（禁止洩露商業機密）</p> <p>本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</p>	<p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十五條有關禁止從事不公平競爭行為而訂定，爰修正本條標題。</p>
<p>第十四條：（<u>防範產品或服務損害利害關係人</u>）</p> <p>.....</p>	<p>第十四條：（禁止內線交易）</p> <p>.....</p>	<p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十六條有關防範產品或服務損害利害關係人而訂定，爰修正本條標題。</p>
<p>第十五條：（<u>禁止內線交易及保密協定</u>）</p> <p>.....</p>	<p>第十五條：（保密協定）</p> <p>.....</p>	<p>禁止內線交易，爰配合修正本條標題。</p>
<p>第十六條：（<u>遵循及宣示誠信經營政策</u>）</p> <p><u>本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u></p> <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或</p>	<p>第十六條：（宣示誠信經營政策）</p> <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站</p>	<p>配合法令修訂條文內容。</p>

修訂條文	現行條文	說明
<p>其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>	<p>或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>	
<p>第二十一條：（公司人員涉不誠信行為之處理）</p> <p>.....</p> <p>檢舉人應至少提供下列資訊：</p> <p>一、檢舉人之姓名、身分證號碼，<u>亦得匿名檢舉</u>，及即可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。</p> <p>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。</p> <p>三、可供調查之具體事證。</p> <p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p> <p>並由本公司專責單位依下列程序處理<u>檢舉情事</u>：</p> <p>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。</p> <p>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。</p> <p>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向<u>主管機關報告、移送司法機關偵辦</u>，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>.....</p>	<p>第二十一條：（公司人員涉不誠信行為之處理）</p> <p>.....</p> <p>檢舉人應至少提供下列資訊：</p> <p>一、檢舉人之姓名、身分證號碼及即可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。</p> <p>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。</p> <p>三、可供調查之具體事證。</p> <p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p> <p>並由本公司專責單位依下列程序處理：</p> <p>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。</p> <p>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。</p> <p>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>.....</p>	<p>配合法令修訂條文內容。</p>
<p>第二十三條：<u>內部宣導</u>、建立獎懲、申訴制度及紀律處分）</p> <p>.....</p>	<p>第二十三條：（建立獎懲、申訴制度及紀律處分）</p> <p>.....</p>	<p>配合法令修訂本條標題</p>

麗清科技股份有限公司
企業社會責任實務守則修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第三條： 公司履行企業社會責任，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。 <u>應依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。</u></p>	<p>第三條： 公司履行企業社會責任，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。</p>	<p>依上市上櫃公司企業社會責任實務守則修訂。</p>
<p>第七條： 公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保企業社會責任政策之落實。 公司之董事會於公司履行企業責任時，宜<u>充分考量利害關係人之利益</u>並包括下列事項： ……</p>	<p>第七條： 公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保企業社會責任政策之落實。 公司之董事會於公司履行企業責任時，宜包括下列事項： ……</p>	<p>依上市上櫃公司企業社會責任實務守則修訂。</p>
<p>第十七條： 公司宜<u>評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施</u>。採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括： 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。 二、間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。 公司宜<u>統計溫室氣體排放量、用水</u></p>	<p>第十七條： 公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括： 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。 二、間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。 公司宜注意氣候變遷對營運活動之</p>	<p>依上市上櫃公司企業社會責任實務守則修訂。</p>

修訂條文	現行條文	說明
<p><u>量及廢棄物總重量，並制定公司節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，及將碳權取得納入公司之減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運對氣候變遷之衝擊。</u></p>	<p>影響，並依營運狀況與溫室氣體盤查結果，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略，及將碳權取得納入公司之減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運對氣候變遷之衝擊。</p>	
<p>第二十一條： 公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 <u>公司應訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將企業經營績效或成果，適當反映於員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</u></p>	<p>第二十一條： 公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 公司應將企業經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標</p>	<p>依上市上櫃公司企業社會責任實務守則修訂。</p>
<p>第二十二條之一： 公司對其產品或服務所面對之客戶或消費者，宜以公平合理之方式對待，其方式包括訂約公平誠信、注意與忠實義務、廣告招攬真實、商品或服務適合度、告知與揭露、酬金與業績衡平、申訴保障、業務人員專業性等原則，並訂定相關執行策略及具體措施。</p>	<p>(本條新增)</p>	<p>依上市上櫃公司企業社會責任實務守則修訂。</p>
<p>第二十四條： 公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。 <u>公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。</u></p>	<p>第二十四條： 公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。 公司對產品與服務之行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。</p>	<p>依上市上櫃公司企業社會責任實務守則修訂。</p>

修訂條文	現行條文	說明
<p>第二十六條：</p> <p>公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。</p> <p>公司宜訂定<u>供應商管理政策</u>，要求<u>供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範</u>，於商業往來之前，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。</p> <p>.....</p>	<p>第二十六條：</p> <p>公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。</p> <p>公司於商業往來之前，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。。</p> <p>.....</p>	<p>依上市上櫃公司企業社會責任實務守則修訂。</p>
<p>第二十七條：</p> <p>公司應評估與管理公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。</p> <p>公司宜經由<u>股權投資、商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務等</u>，將資源投入<u>透過商業模式解決社會或環境問題之組織</u>，或參與關於社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。</p>	<p>第二十七條：</p> <p>公司應評估與管理公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。</p> <p>公司宜經由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務，參與關於社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。</p>	<p>依上市上櫃公司企業社會責任實務守則修訂。</p>

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

麗清科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

麗清科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，足以允當表達麗清科技股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度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，與麗清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，對麗清科技股份有限公司民國 108 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。

茲對麗清科技股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之評價

麗清科技股份有限公司之主要產品包括 LED 晶粒及元件暨 LED 車用照明模組及 LED 照明燈具等相關產品，因此管理階層係基於目前市場狀況及各項產品之歷史銷售經驗，以估計可能發生之存貨跌價損失。與存貨評估相關之資訊，請參閱個體財務報表附註四、五及十。由於備抵存貨跌價損失之評估涉及管理階層之重大會計估計及判斷，因是將備抵存貨跌價損失之評估列為關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項之查核程序為取得存貨成本與淨變現價值孰低比較資料，抽核估計售價資料至最近期銷售紀錄，以評估存貨成本與淨變現價值評價之合理性，另取得有關呆滯存貨之資料，予以整體評估備抵存貨跌價損失估列之合理性。

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麗清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麗清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。

麗清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，惟依照一般公認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，惟其目的非對麗清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，以及使麗清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麗清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. 對於麗清科技股份有限公司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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成麗清科技股份有限公司查核意見。

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，決定對麗清科技股份有限公司民國 108 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許庭禎

許庭禎



會計師 陳致源

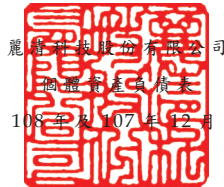
陳致源



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 109 年 3 月 18 日



麗豐科技股份有限公司
民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 158,532	5	\$ 242,875	7		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	-	-	3,440	-		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動((附註八)	2,998	-	-	-		
1150	應收票據 (附註九及二一)	-	-	165	-		
1172	應收帳款 (附註九及二一)	6,143	-	5,998	-		
1180	應收帳款—關係人 (附註二一及二八)	444,375	12	444,095	13		
1200	其他應收款 (附註九)	108	-	106	-		
1210	其他應收款—關係人 (附註二八)	91,318	3	123,674	4		
1220	本期所得稅資產 (附註五及二三)	17	-	17	-		
130X	存貨 (附註五及十)	76,929	2	86,202	2		
1410	預付款項 (附註十四)	2,823	-	5,258	-		
1476	其他金融資產—流動 (附註二九)	50,319	1	43,788	1		
1479	其他流動資產 (附註十四)	51	-	13	-		
11XX	流動資產總計	<u>833,613</u>	<u>23</u>	<u>955,631</u>	<u>27</u>		
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資 (附註十一)	2,507,213	70	2,450,412	71		
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二)	2,166	-	1,201	-		
1755	使用權資產 (附註十三)	147,956	4	-	-		
1801	電腦軟體	850	-	2,489	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註五及二三)	97,572	3	74,313	2		
1920	存出保證金	4,915	-	2,212	-		
1975	淨確定福利資產—非流動 (附註十九)	11	-	267	-		
1980	其他金融資產—非流動 (附註二九)	1,643	-	5,007	-		
1990	其他非流動資產 (附註十四)	10,471	-	-	-		
15XX	非流動資產總計	<u>2,772,797</u>	<u>77</u>	<u>2,535,901</u>	<u>73</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,606,410</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,491,532</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十五及二九)	\$ 1,055,063	29	\$ 1,003,609	29		
2110	應付短期票券 (附註十五)	269,444	8	119,829	3		
2150	應付票據 (附註十七)	1	-	1	-		
2170	應付帳款 (附註十七)	166,134	5	77,451	2		
2180	應付帳款—關係人 (附註二八)	4,468	-	4,532	-		
2219	其他應付款 (附註十八)	32,691	1	50,570	2		
2220	其他應付款—關係人 (附註二八)	35,755	1	35,547	1		
2280	租賃負債—流動 (附註十三)	13,261	-	-	-		
2230	本期所得稅負債 (附註五及二三)	1,895	-	5,177	-		
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債 (附註十五、十六及二九)	16,233	-	705,491	20		
2399	其他流動負債 (附註十八)	1,048	-	1,015	-		
21XX	流動負債總計	<u>1,595,993</u>	<u>44</u>	<u>2,003,222</u>	<u>57</u>		
	非流動負債						
2530	應付公司債 (附註十六)	334,362	9	-	-		
2540	長期借款 (附註十五及二九)	-	-	10,000	-		
2570	遞延所得稅負債 (附註五及二三)	55,965	2	56,038	2		
2580	租賃負債—非流動 (附註十三)	135,511	4	-	-		
25XX	非流動負債總計	<u>525,838</u>	<u>15</u>	<u>66,038</u>	<u>2</u>		
2XXX	負債總計	<u>2,121,831</u>	<u>59</u>	<u>2,069,260</u>	<u>59</u>		
	權益 (附註二十)						
3110	普通股股本	757,840	21	682,840	20		
3200	資本公積	492,522	14	327,398	9		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	96,971	3	76,377	2		
3320	特別盈餘公積	120,900	3	88,067	2		
3350	未分配盈餘	213,946	6	368,490	11		
3300	保留盈餘總計	431,817	12	532,934	15		
3400	其他權益	(197,600)	(6)	(120,900)	(3)		
3XXX	權益總計	<u>1,484,579</u>	<u>41</u>	<u>1,422,272</u>	<u>41</u>		
	負債及權益總計	<u>\$ 3,606,410</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,491,532</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：劉美秀



經理人：劉美秀



會計主管：李鑒辰



麗清科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	108年度		107年度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入				
4100	銷貨收入（附註二一及二八）	\$ 666,432	100	\$ 690,808	100
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註五、十、二二及二八）	608,700	91	650,507	94
5900	營業毛利	57,732	9	40,301	6
5910	未實現銷貨利益	(16,280)	(3)	(16,440)	(2)
5920	已實現銷貨利益	14,190	2	15,739	2
5950	已實現營業毛利	55,642	8	39,600	6
	營業費用（附註二二及二八）				
6100	推銷費用	23,631	3	26,191	4
6200	管理費用	79,145	12	89,090	13
6300	研究發展費用	26,564	4	25,872	4
6450	預期信用減損損失（附註九）	-	-	4	-
6000	營業費用合計	129,340	19	141,157	21
6900	營業淨損	(73,698)	(11)	(101,557)	(15)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二二）	832	-	899	-
7020	其他利益及損失（附註二二）	(24,679)	(4)	7,041	1
7050	財務成本（附註二二）	(35,885)	(5)	(35,166)	(5)
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	145,130	22	331,077	48
7000	營業外收入及支出合計	85,398	13	303,851	44

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 11,700	2	\$ 202,294	29
7950	所得稅利益 (附註五及二三)	(1,323)	-	(3,647)	(1)
8200	本年度淨利	<u>13,023</u>	<u>2</u>	<u>205,941</u>	<u>30</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數 (附註十九)	(986)	-	(364)	-
8349	與不重分類至損益之 項目相關之所得稅 (附註五及二三)	<u>197</u>	<u>-</u>	<u>153</u>	<u>-</u>
8310	不重分類至損益 之項目合計	(<u>789</u>)	<u>-</u>	(<u>211</u>)	<u>-</u>
	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	(95,874)	(15)	(43,981)	(6)
8399	與可能重分類至損益 之項目相關之所得 稅 (附註五及二三)	<u>19,174</u>	<u>3</u>	<u>11,148</u>	<u>1</u>
8360	後續可能重分類 至損益之項目 合計	(<u>76,700</u>)	(<u>12</u>)	(<u>32,833</u>)	(<u>5</u>)
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(<u>77,489</u>)	(<u>12</u>)	(<u>33,044</u>)	(<u>5</u>)
8500	本年度綜合損益總額	(<u>\$ 64,466</u>)	(<u>10</u>)	(<u>\$ 172,897</u>)	(<u>25</u>)
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 0.18</u>		<u>\$ 3.02</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.18</u>		<u>\$ 2.87</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：劉美秀

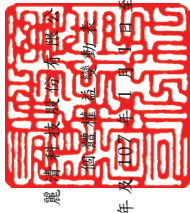


經理人：劉美秀



會計主管：李鑒辰





麗山建設股份有限公司

簡章和通則

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	107 年 1 月 1 日餘額	普通股	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留	未分配盈餘	總計	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	總額
A1	107 年 1 月 1 日餘額	\$ 682,840	\$ 327,299	\$ 50,360	\$ 76,702	\$ 497,914	\$ 88,062	\$ 1,419,986			
B1	106 年度盈餘撥及分配	-	-	26,017	-	(26,017)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	11,365	(11,365)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(170,710)	-	(170,710)	-	-	(170,710)
C17	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	股東逾時或未領取之股利轉列 資本公積	-	99	-	-	-	-	-	-	-	99
D1	107 年度淨利	-	-	-	-	205,941	-	205,941	-	-	205,941
D3	107 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(211)	-	(211)	(32,833)	(32,833)	(33,044)
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-	-	205,730	-	205,730	(32,833)	(32,833)	172,897
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	682,840	327,398	76,377	88,067	532,994	-	1,422,272	(120,900)	(120,900)	1,422,272
	107 年度盈餘撥及分配	-	-	20,594	-	(20,594)	-	-	-	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	-	32,833	(32,833)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(113,351)	-	(113,351)	-	-	(113,351)
B5	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C5	可轉換公司債認列權益組成項 目	-	18,957	-	-	-	-	-	-	-	18,957
N1	認列員工股權酬勞成本	-	5,167	-	-	-	-	-	-	-	5,167
E1	現金增資	75,000	141,000	-	-	-	-	-	-	-	216,000
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	13,023	-	13,023	-	-	13,023
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(789)	-	(789)	(76,700)	(76,700)	(77,489)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	12,234	-	12,234	(76,700)	(76,700)	(64,466)
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	\$ 757,840	\$ 492,522	\$ 96,971	\$ 120,900	\$ 431,817	\$ 213,946	\$ 1,484,579	(197,600)	(197,600)	\$ 1,484,579

後附之財務報告之一部分。



經理人：劉美秀



董事長：劉美秀



會計主管：李鑿辰

麗清科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 11,700	\$ 202,294
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	5,692	1,370
A20200	攤銷費用	1,677	1,642
A20300	預期信用減損損失	-	4
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債之利益	(1,021)	(366)
A20900	財務成本	35,885	35,166
A21200	利息收入	(832)	(899)
A21900	員工認股權酬勞成本	5,167	-
A22400	採用權益法認列之子公司損益份 額	(145,130)	(331,077)
A23900	未實現銷貨利益	16,280	16,440
A24000	已實現銷貨利益	(14,190)	(15,739)
A24100	外幣兌換損失(利益)	(872)	320
A24200	贖回應付公司債損失	15,101	-
	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	165	(73)
A31150	應收帳款	(145)	2,035
A31160	應收帳款－關係人	32,076	269,710
A31180	其他應收款	(2)	-
A31200	存 貨	9,273	26,081
A31230	預付款項	2,435	(843)
A31240	其他流動資產	(38)	27
A31990	淨確定福利資產	(730)	(267)
A32130	應付票據	-	(22)
A32150	應付帳款	88,683	(42,944)
A32160	應付帳款－關係人	(64)	303
A32180	其他應付款	(21,532)	(1,350)
A32190	其他應付款－關係人	208	(1,940)
A32230	其他流動負債	33	(3,749)
A32240	淨確定福利負債	-	(505)
A33000	營運產生之現金	39,819	155,618

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A33100	收取之利息	\$ 832	\$ 955
A33300	支付之利息	(22,272)	(20,680)
A33500	支付之所得稅	(5,220)	(40)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>13,159</u>	<u>135,853</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,998)	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(3,074)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	4,461	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,598)	(588)
B03700	存出保證金增加	(2,703)	(54)
B04400	其他應收款—關係人減少	-	126,604
B04500	取得無形資產	(38)	(745)
B06500	其他金融資產增加	(3,167)	-
B06600	其他金融資產減少	-	22,097
B06700	其他非流動資產增加	(10,471)	-
B07600	收取之股利	<u>647</u>	<u>630</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>(15,867)</u>	<u>144,870</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	52,351	180,134
C00500	應付短期票券增加	149,615	19,978
C01200	發行公司債	350,000	-
C01300	償還公司債	(693,700)	-
C01700	償還長期借款	(28,000)	(40,000)
C04020	租賃負債本金償還	(4,268)	-
C04500	支付現金股利	(113,351)	(170,710)
C04600	現金增資	216,000	-
C05400	取得子公司股權	(10,282)	(184,138)
C09900	其他籌資活動	<u>-</u>	<u>99</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(81,635)</u>	<u>(194,637)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(84,343)	86,086
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>242,875</u>	<u>156,789</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 158,532</u>	<u>\$ 242,875</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：劉美秀



經理人：劉美秀



會計主管：李鑒辰



Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

麗清科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

麗清科技股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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及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，足以允當表達麗清科技股份有限公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 108 年度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，與麗清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，對麗清科技股份有限公司及其子公司民國 108 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。

茲對麗清科技股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之評價

麗清科技股份有限公司及其子公司之主要產品包括發光 LED 晶粒及元件暨 LED 車用照明模組及 LED 照明燈具等相關產品，因此管理階層係基於目前市場狀況及各項產品之歷史銷售經驗，以估計可能發生之存貨跌價損失。與存貨評估相關之資訊，請參閱合併財務報表附註四、五及十一。由於備抵存貨跌價損失之評估涉及管理階層之重大會計估計及判斷，因是將備抵存貨跌價損失之評估列為關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項之查核程序為取得存貨成本與淨變現價值孰低比較資料，抽核估計售價資料至最近期銷售紀錄，以評估存貨成本與淨變現價值評價之合理性，另取得有關呆滯存貨之資料，予以整體評估備抵存貨跌價損失估列之合理性。

其他事項

麗清科技股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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麗清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麗清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。

麗清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，惟依照一般公認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，惟其目的非對麗清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，以及使麗清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麗清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，決定對麗清科技股份有限公司及其子公司民國 108 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許庭禎

許庭禎



會計師 陳致源

陳致源



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 109 年 3 月 18 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 764,297	15	\$ 645,523	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	-	-	3,440	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註八)	44,757	1	-	-
1150	應收票據 (附註九及二二)	312,025	6	509,630	11
1160	應收票據—關係人 (附註九、二二及二九)	2,308	-	14,041	-
1172	應收帳款 (附註九及二二)	1,112,504	23	1,416,164	31
1197	應收融資租賃款 (附註十)	10,747	-	-	-
1175	應收租賃款 (附註十)	-	-	10,467	-
1180	應收帳款—關係人 (附註二二及二九)	224,569	5	154,432	4
1200	其他應收款 (附註九)	5,927	-	3,560	-
1210	其他應收款—關係人 (附註二九)	25	-	-	-
1220	本期所得稅資產 (附註五及二四)	6,458	-	180	-
130X	存貨 (附註五及十一)	1,190,869	24	1,061,111	23
1410	預付款項 (附註十五)	139,530	3	119,932	3
1476	其他金融資產—流動 (附註三十)	50,319	1	43,788	1
1479	其他流動資產 (附註十五)	51	-	13	-
11XX	流動資產總計	<u>3,864,386</u>	<u>78</u>	<u>3,982,281</u>	<u>87</u>
非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備 (附註十三)	455,714	9	220,121	5
1755	使用權資產 (附註十四)	270,012	5	-	-
1801	電腦軟體	13,451	-	15,930	-
1840	遞延所得稅資產 (附註五及二四)	122,003	3	88,019	2
1920	存出保證金	16,979	-	7,535	-
194D	長期應收融資租賃款 (附註十)	132,868	3	-	-
1935	長期應收租賃款 (附註十)	-	-	158,712	4
1975	淨確定福利資產—非流動 (附註二十)	11	-	267	-
1980	其他金融資產—非流動 (附註三十)	1,860	-	5,221	-
1990	其他非流動資產 (附註十五)	75,125	2	87,884	2
15XX	非流動資產總計	<u>1,088,023</u>	<u>22</u>	<u>583,689</u>	<u>13</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,952,409</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,565,970</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債					
2100	短期借款 (附註十六及三十)	\$ 1,230,820	25	\$ 1,155,356	25
2110	應付短期票券 (附註十六)	269,444	6	119,829	3
2130	合約負債—流動 (附註二二)	769	-	1,261	-
2150	應付票據 (附註十八)	1	-	1	-
2170	應付帳款 (附註十八)	1,099,394	22	866,778	19
2180	應付帳款—關係人 (附註二九)	1,004	-	-	-
2219	其他應付款 (附註十九)	159,927	3	195,353	4
2220	其他應付款—關係人 (附註二九)	290	-	-	-
2230	本期所得稅負債 (附註五及二四)	4,247	-	8,732	-
2280	租賃負債—流動 (附註十四)	44,699	1	-	-
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債 (附註十六、十七及三十)	16,233	-	705,491	16
2399	其他流動負債 (附註十九)	7,236	-	9,086	-
21XX	流動負債總計	<u>2,834,064</u>	<u>57</u>	<u>3,061,887</u>	<u>67</u>
非流動負債					
2530	應付公司債 (附註十七)	334,362	7	-	-
2540	長期借款 (附註十六及三十)	-	-	10,000	-
2570	遞延所得稅負債 (附註五及二四)	68,940	1	71,811	2
2580	租賃負債—非流動 (附註十四)	230,464	5	-	-
25XX	非流動負債總計	<u>633,766</u>	<u>13</u>	<u>81,811</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>3,467,830</u>	<u>70</u>	<u>3,143,698</u>	<u>69</u>
歸屬於本公司業主之權益 (附註二一)					
3110	普通股股本	757,840	15	682,840	15
3200	資本公積	492,522	10	327,398	7
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	96,971	2	76,377	2
3320	特別盈餘公積	120,900	3	88,067	2
3350	未分配盈餘	213,946	4	368,490	8
3300	保留盈餘總計	431,817	9	532,934	12
3490	其他權益	(197,600)	(4)	(120,900)	(3)
3XXX	權益總計	<u>1,484,579</u>	<u>30</u>	<u>1,422,272</u>	<u>31</u>
負債及權益總計		<u>\$ 4,952,409</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,565,970</u>	<u>100</u>

董事長：劉美秀



後附之附註係本合併財務報告之一部分。
 經理人：劉美秀



會計主管：李鑾辰



麗清科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	108年度		107年度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入				
4100	銷貨收入（附註二二及二九）	\$ 4,132,884	100	\$ 4,404,913	100
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註五、十一、二三及二九）	<u>3,464,133</u>	<u>84</u>	<u>3,615,313</u>	<u>82</u>
5900	營業毛利	<u>668,751</u>	<u>16</u>	<u>789,600</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註二三）				
6100	推銷費用	121,853	3	112,345	2
6200	管理費用	193,843	5	184,548	4
6300	研究發展費用	279,964	7	273,438	6
6450	預期信用減損損失（利益）（附註九）	<u>23,254</u>	<u>-</u>	<u>(15,482)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>618,914</u>	<u>15</u>	<u>554,849</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>49,837</u>	<u>1</u>	<u>234,751</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二三）	14,996	-	16,794	-
7020	其他利益及損失（附註二三）	(3,713)	-	26,373	1
7050	財務成本（附註二三）	<u>(50,624)</u>	<u>(1)</u>	<u>(42,677)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(39,341)</u>	<u>(1)</u>	<u>490</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	10,496	-	235,241	6
7950	所得稅費用（利益）（附註五及二四）	<u>(2,527)</u>	<u>-</u>	<u>29,300</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>13,023</u>	<u>-</u>	<u>205,941</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註二 十)	(\$ 986)	-	(\$ 364)	-
8349	與不重分類至損益 之項目相關之所 得稅(附註五及 二四)	197	-	153	-
8310	不重分類至損 益之項目合 計	(789)	-	(211)	-
	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	(95,874)	(2)	(43,981)	(1)
8399	與後續可能重分類 至損益之項目相 關之所得稅(附 註五及二四)	19,174	-	11,148	-
8360	後續可能重分 類至損益之 項目合計	(76,700)	(2)	(32,833)	(1)
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	(77,489)	(2)	(33,044)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 64,466)	(2)	\$ 172,897	4
	每股盈餘(附註二五)				
9710	基 本	\$ 0.18		\$ 3.02	
9810	稀 釋	\$ 0.18		\$ 2.87	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：劉美秀



經理人：劉美秀



會計主管：李鑒辰





麗清科技股份有限公司
合併資產負債表

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	主	之	權			益
									通	積	盈	
	股	本	公	積	保	未	盈	之	餘	外	差	額
	額	資	積	積	法	分	餘	盈	計	國	換	權
	107 年 1 月 1 日 餘額	\$ 682,840	\$ 327,299	\$ 50,360	\$ 76,702	\$ 370,852	\$ 497,914	(\$ 88,067)	(\$ 88,067)	外	換	益
A1	107 年 1 月 1 日 餘額	\$ 682,840	\$ 327,299	\$ 50,360	\$ 76,702	\$ 370,852	\$ 497,914	(\$ 88,067)	(\$ 88,067)	外	換	益
B1	106 年度盈餘指撥及分配	-	-	26,017	-	(26,017)	-	-	-	外	換	益
B3	法定盈餘公積	-	-	-	11,365	(11,365)	-	-	-	外	換	益
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(170,710)	(170,710)	-	-	外	換	益
	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	外	換	益
C17	股東逾時效未領取之股利轉列資本公積	-	99	-	-	-	-	-	-	外	換	益
D1	107 年度淨利	-	-	-	-	205,941	205,941	-	-	外	換	益
D3	107 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(211)	(211)	(32,833)	(32,833)	外	換	益
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-	-	205,730	205,730	(32,833)	(32,833)	外	換	益
Z1	107 年 12 月 31 日 餘額	682,840	327,398	76,377	88,067	368,490	532,934	(120,900)	(120,900)	外	換	益
B1	107 年度盈餘指撥及分配	-	-	20,594	-	(20,594)	-	-	-	外	換	益
B3	法定盈餘公積	-	-	-	32,833	(32,833)	-	-	-	外	換	益
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(113,351)	(113,351)	-	-	外	換	益
	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	外	換	益
C5	發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	18,957	-	-	-	-	-	-	外	換	益
N1	認列員工股權酬勞成本	-	5,167	-	-	-	-	-	-	外	換	益
E1	現金增資	75,000	141,000	-	-	-	-	-	-	外	換	益
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	13,023	13,023	-	-	外	換	益
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(789)	(789)	(76,700)	(76,700)	外	換	益
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	12,234	12,234	(76,700)	(76,700)	外	換	益
Z1	108 年 12 月 31 日 餘額	\$ 757,840	\$ 492,522	\$ 96,971	\$ 120,900	\$ 213,946	\$ 431,817	(\$ 197,600)	(\$ 197,600)	外	換	益



會計主管：李盛辰



後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人：劉美秀



董事長：劉美秀

麗清科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 10,496	\$ 235,241
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	150,481	73,334
A20200	攤銷費用	3,941	3,635
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	23,254	(15,482)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之利益	(1,021)	(366)
A20900	財務成本	50,624	42,677
A21200	利息收入	(14,990)	(16,794)
A21900	員工認股權酬勞成本	5,167	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	9,241	1,218
A24200	贖回應付公司債損失	15,101	-
A24100	外幣兌換損失(利益)	(4,862)	181
	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	197,605	(122,685)
A31140	應收票據－關係人	11,733	(14,041)
A31150	應收帳款	281,180	68,527
A31160	應收帳款－關係人	(70,137)	16,377
A31180	其他應收款	(2,367)	(431)
A31190	其他應收款－關係人	(25)	-
A31200	存 貨	(129,759)	(28,164)
A31230	預付款項	(19,598)	(58,481)
A31240	其他流動資產	(38)	27
A31260	淨確定福利資產	(730)	(267)
A31990	其他營業資產	-	1,647
A32125	合約負債	(461)	(2,387)
A32130	應付票據	-	(22)
A32150	應付帳款	232,906	(83,599)
A32160	應付帳款－關係人	1,004	-
A32180	其他應付款	(40,362)	(2,104)
A32190	其他應付款－關係人	290	-
A32230	其他流動負債	(1,690)	(4,452)
A32240	淨確定福利負債	-	(505)
A33000	營運產生之現金	706,983	93,084

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A33100	收取之利息	\$ 15,296	\$ 17,185
A33300	支付之利息	(36,018)	(26,668)
A33500	支付之所得稅	(25,020)	(58,365)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>661,241</u>	<u>25,236</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(88,860)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	42,484	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(3,074)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	4,461	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(262,562)	(77,344)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	10,205	383
B03700	存出保證金增加	(9,444)	(2,672)
B04500	取得無形資產	(1,665)	(4,309)
B06100	應收融資租賃款減少	19,992	17,710
B06500	其他金融資產增加	(3,170)	-
B06600	其他金融資產減少	-	22,095
B06700	其他非流動資產增加	(104,812)	(77,910)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(393,371)</u>	<u>(125,121)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	80,326	334,562
C00500	應付短期票券增加	149,615	19,978
C01200	發行公司債	350,000	-
C01300	償還公司債	(693,700)	-
C01700	償還長期借款	(28,000)	(40,000)
C04020	租賃負債本金償還	(38,000)	-
C04500	支付現金股利	(113,351)	(170,710)
C04600	現金增資	216,000	-
C09900	其他籌資活動	-	99
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(77,110)</u>	<u>143,929</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(71,986)</u>	<u>(38,565)</u>

(接次頁)

(承前頁)

<u>代 碼</u>		<u>108年度</u>	<u>107年度</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	\$ 118,774	\$ 5,479
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>645,523</u>	<u>640,044</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 764,297</u>	<u>\$ 645,523</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：劉美秀



經理人：劉美秀



會計主管：李鑒辰



麗清科技股份有限公司

「公司章程」修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
<p>第二條</p> <p>本公司所營事業如下： 一、F119010 電子材料批發業。 二、F401010 國際貿易業。 三、CC01080 電子零組件製造業。 四、<u>CC01030 電器及視聽電子產品製造業。</u> 五、<u>CC01040 照明設備製造業。</u> 六、<u>CD01030 汽車及其零件製造業。</u> 七、<u>F113020 電器批發業。</u> 八、<u>F114030 汽、機車零件配備批發業。</u> 九、<u>ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u></p>	<p>第二條</p> <p>本公司所營事業如下： 一、F119010 電子材料批發業。 二、F401010 國際貿易業。 三、CC01080 電子零組件製造業。 四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	配合公司營運所需修訂。
<p>第六之一條</p> <p><u>本公司依公司法收買之股份、員工認股權憑證、發行新股及限制員工權利新股等，其轉讓、發給或承購對象得包括本公司及控制或從屬公司之員工。</u></p>	(本條新增)	配合公司營運所需修訂。
<p>第七條</p> <p>本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。另本公司發行之股份得依相關法令之規定免印製股票，並洽證券集中保管事業機構登錄，依該機構之規定辦理。</p>	<p>第七條</p> <p>本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。另本公司發行之股份得依相關法令之規定免印製股票，並洽證券集中保管事業機構登錄。</p>	配合公修訂法第162條修訂。
<p>第十二條</p> <p>本公司股東每股有一表決權。但本公司有發生公司法另有規定之情事者無表決權。本公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一，其行使方法應載明於股東會召集通知。</p>	<p>第十二條</p> <p>本公司股東每股有一表決權。但本公司有發生公司法另有規定之情事者無表決權。本公司於上市(櫃)後召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一，其行使方法應載明於股東會召集通知。</p>	公司已上市，酌修文字。
<p>第十六條之一</p> <p>配合證券交易法第14-2條之規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，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。</p>	<p>第十六條之一</p> <p>本公司公開發行後配合證券交易法第14-2條之規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，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。</p>	公司已上市，酌修文字。
<p>第廿三條</p> <p>本公司每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，<u>並經審計委員會查核後</u>，依法提交股東常會請求承認。</p>	<p>第廿三條</p> <p>本公司每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，依法提交股東常會請求承認。</p>	配合公司營運所需修訂。

<p>一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。</p>	<p>一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。</p>	
<p>第廿四條 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),應提撥百分之五至百分之十五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時,應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之,其給付對象得包括符合<u>一定條件之控制或從屬公司員工,該條件授權董事會訂定之</u>。</p> <p>前項董事酬勞僅得以現金為之。</p> <p>前二項應由董事會決議行之,並報告股東會</p>	<p>第廿四條 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),應提撥百分之五至百分之十五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時,應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之,其給付對象得包括符合<u>董事會所訂條件之從屬公司員工</u>。</p> <p>前項董事酬勞僅得以現金為之。</p> <p>前二項應由董事會決議行之,並報告股東會。</p>	<p>配合公司營運所需修訂。</p>
<p>第廿八條 本章程訂立於中華民國八十八年八月二十七日 第一次修訂於民國八十九年二月二十九日 . . 第十九次修訂於民國一〇五年九月二十六日 第二十次修訂於民國一〇六年六月二十八日 第二十一次修訂於民國一〇七年十一月二十九日 <u>第二十二次修訂於民國一〇九年六月三十日</u></p>	<p>第廿條 本章程訂立於中華民國八十八年八月二十七日 第一次修訂於民國八十九年二月二十九日 . . 第十九次修訂於民國一〇五年九月二十六日 第二十次修訂於民國一〇六年六月二十八日 第二十一次修訂於民國一〇七年十一月二十九日</p>	<p>新增修訂日期。</p>

麗清科技股份有限公司
「資金貸與他人及背書保證作業程序」修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
<p>第九條：資金貸與限額 ………</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之之國外公司間，或本公司直接及間持有表決權股份百分之之國外公司對本公司從事資金貸與，不受第一項之限制，其資金貸與他人之總額及個別對象之限額以貸出公司最近期財務報表淨值百分之五十為限，資金貸與期限為兩年。</p>	<p>第九條：資金貸與限額 ………</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之之國外公司間，或本公司直接及間持有表決權股份百分之之國外公司對本公司從事資金貸與，不受第一項之限制，其資金貸與他人之總額及個別對象之限額不得超過新台幣六億元整，資金貸與期限為兩年。</p>	<p>配合公司實務需要修訂本條文。</p>
<p>第十九條：背書保證之限額 ………</p> <p>(二) 對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之二十，惟以該被保證公司之淨值為限。但本公司與本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十公司及本公司直接及間接持有表決權股份百分之之公司間背書保證之金額，以提供背書保證之公司最近期財務報表淨值百分之五十為限。</p> <p>……………</p>	<p>第十九條：背書保證之限額 ………</p> <p>(二) 對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之二十，惟以該被保證公司之淨值為限。但本公司與本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十公司及本公司直接及間接持有表決權股份百分之之公司間背書保證之金額，以本公司最近期財務報表淨值百分之五十為限。</p> <p>……………</p>	<p>配合公司實務需要修訂本條文。</p>