

上市股票代號：6209

KINKO

今國光學工業股份有限公司

KINKO OPTICAL CO., LTD.

一〇四年股東常會
議事手冊

開會日期：中華民國一〇四年六月十五日

開會地點：台中市梧棲區經一路32號

目 錄

| | 頁次 |
|-----------------------------------|----|
| 壹、會議議程..... | 1 |
| 貳、報告事項..... | 2 |
| 參、承認事項..... | 2 |
| 肆、臨時動議..... | 3 |
| 伍、附件 | |
| 一、一0三年度營業報告書..... | 4 |
| 二、監察人審查報告書..... | 7 |
| 三、個體財務報表及合併財務報表..... | 8 |
| 四、「道德行為準則」辦法..... | 22 |
| 五、「誠信經營守則暨作業程序及行為指南」辦法..... | 24 |
| 陸、附錄 | |
| 一、公司章程..... | 30 |
| 二、股東會議事規則..... | 34 |
| 三、本次股東會擬議無償配股對公司營業績效、每股盈餘之影響..... | 36 |
| 四、現任董事、監察人持有股數情形..... | 37 |

今國光學工業股份有限公司

一〇四年股東常會議程

時間：中華民國一〇四年六月十五日(星期一)上午九時正（報到：八時三十分）

地點：台中市梧棲區經一路32號(本公司中港分公司四樓會議室)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

(一)本公司一〇三年度營業報告案。

(二)監察人審查一〇三年度決算表冊報告案。

(三)增訂本公司「道德行為準則」案。

(四)增訂本公司「誠信經營守則暨作業程序及行為指南」案。

四、承認事項：

(一)承認本公司一〇三年度營業報告書及財務報表案。

(二)承認本公司一〇三年度盈餘分配案。

五、臨時動議

六、散會

報告事項

一、本公司一〇三年度營業報告案，敬請 鑑核。

說明：一〇三年度營業報告書，如附件一。(請參閱本手冊第 4-6 頁)

二、監察人審查一〇三年度決算表冊報告案，敬請 鑑核。

說明：監察人審查本公司一〇三年度決算報告書，如附件二。
(請參閱本手冊第 7 頁)

三、增訂本公司「道德行為準則」案。

說明：依中華民國 103 年 9 月 22 日金管證審字第 1030036318 號修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」部分條文，擬增訂本公司「道德行為準則」，如附件四(請參閱本手冊第 22-23 頁)

四、增訂本公司「誠信經營守則暨作業程序及行為指南」案。

說明：為配合金管會推動公司治理評鑑及交易所例行追蹤公司治理評鑑指標進行進度，並且建立誠信經營之企業文化及健全發展，依據「上市上櫃公司誠信經營守則」，擬增訂本公司「誠信經營守則暨作業程序及行為指南」，如附件五(請參閱本手冊第 24-29 頁)

承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)本公司一〇三年度財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所吳麗冬會計師及成德潤會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，併同營業報告書送請監察人審查竣事。

(二)一〇三年度營業報告書、會計師查核報告書、財務報表及合併財務報表，如附件一、三。

(請參閱本手冊第 4-6、8-21 頁)

決議：

第二案

董事會提

案由：本公司一〇三年度盈餘分配案，提請承認。

說明：(一) 本公司一〇三年期初未分配盈餘新台幣 1,004,647,323 元，彌補一〇三年度虧損新台幣 139,057,404 元，及減除其他綜合損益新台幣 1,038,069 元，合計可分配盈餘新台幣 864,551,850 元，惟考量未來營運狀況及資金需求，擬全部保留不分派。

(二) 擬不配發員工紅利及董監事酬勞。

(三) 公司一〇三年度之盈餘分配表如下：

今國光學工業股份有限公司

民國一〇三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 | |
|--------------|-----|----------------------|
| | 小 計 | 合 計 |
| 期初未分配盈餘 | | \$1,004,647,323 |
| 精算（損）益列入保留盈餘 | | <u>(1,038,069)</u> |
| 調整後未分配盈餘 | | 1,003,609,254 |
| 本期稅後淨損 | | <u>(139,057,404)</u> |
| 本期可供分配盈餘 | | 864,551,850 |
| 分配項目： | | 0 |
| 期末未分配盈餘 | | <u>\$864,551,850</u> |

董事長：陳慶棋



經理人：周樑昌



會計主管：周碧卿



決 議：

臨時動議

散 會

一 0 三年度營業報告書

回顧 2014 年全球經濟逐漸復甦並呈現穩定上升的趨勢，其中美國增長力道強勁，勞動力市場持續改善，物價穩中有降。然中國及各新興市場之經濟缺乏大幅成長動力。此外氣候異常造成美國暴風雪、政治上烏克蘭問題造成西方國家對俄羅斯的經濟制裁、及中東地區局勢的持續緊張和動盪，而疫情上伊波拉疫情蔓延，都成為全球經濟逐漸好轉下帶來的不確定因素。

展望 2015 年度，我們仍持續執行重要營運策略，期望 2015 年度有豐碩成果。以下茲就 2014 年度營運成果及 2015 年度營業計劃簡要報告如下：

一、103 年度營業結果

(一) 營業計劃實施成果

103 年度營業收入淨額 2,340,642 仟元較 102 年度 3,338,145 仟元減少 29.88%，稅後淨損為 139,057 仟元，每股稅後虧損 0.86 元。

單位：新台幣仟元；%

| 年度 項目 | 103 年度 | 102 年度 | 增減率(%) |
|-------------|-----------|-----------|----------|
| 營業收入淨額 | 2,340,642 | 3,338,145 | -29.88% |
| 營業毛利(註) | 109,674 | 234,522 | -53.24% |
| 營業費用 | 133,836 | 139,998 | -4.40% |
| 營業淨利(損) | (24,162) | 94,524 | -125.56% |
| 稅前淨利(損) | (143,213) | 134,735 | -206.29% |
| 稅後淨利(損) | (139,057) | 74,451 | -286.78% |
| 每股盈餘(虧損)(元) | (0.86) | 0.46 | |

註：係扣除聯屬公司間未(已)實現利益後之已實現銷貨毛利

(二) 預算執行情形

不適用，本公司 103 年度未公開財務預測。

(三) 財務收支情形

單位：新台幣/仟元

| 項目 | 103 年 | 102 年 |
|---------------|-----------|-----------|
| 期初現金餘額 | 571,200 | 484,495 |
| 營業活動淨現金流入 | 235,790 | 555,017 |
| 投資活動之淨現金流入(出) | (529,652) | (471,695) |
| 籌資活動之淨現金流入 | 75,465 | 3,383 |
| 期末現金餘額 | 352,803 | 571,200 |

(四) 獲利能力分析

單位：%

| 項目 | 103 年度 | 102 年度 |
|------------|--------|--------|
| 資產報酬率(%) | -1.81 | 1.20 |
| 股東權益報酬率(%) | -3.37 | 1.78 |
| 占實收資本比率% | 營業利益 | 5.81 |
| | 稅前純益 | 8.29 |
| 純益率(%) | -5.94 | 2.23 |
| 每股盈餘 | -0.86 | 0.46 |

(五) 研究發展狀況

1.最近二年度研發費用（含佔營業收入淨額之比例）

單位：新台幣仟元：%

| 項目/年度 | 103 年度 | 102 年度 |
|-----------------|-----------|-----------|
| 研發費用 (A) | 49,791 | 44,977 |
| 營業收入淨額 (B) | 2,340,642 | 3,338,145 |
| 占營業收入淨額比例 (A/B) | 2.13% | 1.35% |

2.最近二年度研發成果

| 年度 | 研發成果 |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 103 年度 | 500/800/1300/2100 萬畫素手機相機鏡頭 HD/Full HD NB 視訊鏡頭 廣角鏡頭 車載鏡頭 日夜兩用監控鏡頭 遊戲機鏡頭 IR 體感鏡頭 互動式投影機鏡頭 |
| 102 年度 | 500/800 萬畫素手機相機鏡頭 HD/Full HD NB 視訊鏡頭 大型投影機鏡頭 遠端監控鏡頭 車載鏡頭 遊戲機鏡頭 IR 體感鏡頭 工業相機鏡頭 |

3.未來研發策略

(1) 積極投入各類應用領域之鏡頭開發，如智慧型手機/穿戴/運動/車載/

監控（CCTV、IPCAM）等。

- (2) 深化微型光學變焦鏡頭之開發能力。
- (3) 拓展專利布局，拉高競爭門檻。
- (4) 整合公司資源，縮短研發到量產時程。
- (5) 建立高品質、低成本之產品設計架構。
- (6) 持續擴增附加價值高之單眼鏡頭市佔率。
- (7) 透過與系統廠之技術合作、資源分享，共同打進世界級品牌廠供應鏈。
- (8) 增聘研發人才，並透過系統性訓練計畫之展開，厚植研發實力。

二、104 年度營業計畫概要：

（一）經營方針

1. 為人類文明、優質社會貢獻力量。
2. 成為光學製品製造的頂尖企業、亞洲優良企業。
3. 強化創新、品質、速度、客戶滿意度之核心價值。

（二）營業計劃

1. 確保單眼數位相機鏡片產能之稼働率，繼續為世界出貨量最大。
2. 持續研發塑膠、混合、全玻高階鏡頭用於智慧手機、穿戴、運動、車載、監控（CCTV、IPCAM）。
3. 強化監視鏡頭研發、製造、銷售、提高營收。
4. 持續推動生產革新、改善提案制度、消除浪費、降低成本、增加獲利。
5. 持續提升人員素質、強化管理、研發、銷售之能力，以及構築永續經營之體質。

期望這些經營方針及計劃能夠提升公司的競爭力，讓股東、客戶及員工，共享未來的經營成果。最後，再次感謝各位股東長期以來的支持與信賴，並祝各位身體健康，萬事如意。

今國光學工業股份有限公司

董事長：陳慶棋



經理人：周樑昌



會計主管：周碧卿



附件二

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇三年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配案等，業經本監察人等審查完竣，認為尚無不符。上開財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所吳麗冬、成德潤兩位會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告在案，爰依公司法第二百一十九條規定，備具報告。

敬請 鑒核

此 致

本公司一〇四年股東常會

今國光學工業股份有限公司

監察人：張春美



監察人：陳福健



監察人：陳慶福



中 華 民 國 一 〇 四 年 五 月 四 日

會計師查核報告

今國光學工業股份有限公司 公鑒：

今國光學工業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。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，足以允當表達今國光學工業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

今國光學工業股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 吳 麗 冬



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 成 德 潤



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 27 日



民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

| 代 碼 | 資 產 | 103年12月31日 | | 102年12月31日 | |
|------|---------------------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註四及六) | \$ 352,803 | 5 | \$ 571,200 | 8 |
| 1125 | 備供出售金融資產—流動(附註四及七) | 25,923 | - | 29,381 | 1 |
| 1147 | 無活絡市場之債券投資—流動(附註四及六) | 810,774 | 11 | 446,086 | 6 |
| 1150 | 應收票據(附註四) | 339 | - | 49 | - |
| 1170 | 應收帳款—非關係人淨額(附註四、五及九) | 173,743 | 3 | 338,834 | 5 |
| 1180 | 應收帳款—關係人(附註四、五及二五) | 289,051 | 4 | 294,474 | 4 |
| 1200 | 其他應收款(附註四、五及二五) | 38,269 | 1 | 77,130 | 1 |
| 1220 | 當期所得稅資產(附註四及十九) | 5,164 | - | - | - |
| 1310 | 存 貨(附註四、五及十) | 167,333 | 2 | 154,053 | 2 |
| 1470 | 其他流動資產(附註十三及二五) | 14,133 | - | 13,341 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>1,877,532</u> | <u>26</u> | <u>1,924,548</u> | <u>27</u> |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動(附註四及八) | - | - | 18,000 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註四及十一) | 3,752,177 | 53 | 3,607,857 | 51 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、十二及二六) | 1,390,415 | 20 | 1,375,908 | 20 |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四、五及十九) | 23,767 | - | 11,381 | - |
| 1915 | 預付設備款 | 33,120 | 1 | 113,362 | 2 |
| 1920 | 存出保證金 | 9,948 | - | 778 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>5,209,427</u> | <u>74</u> | <u>5,127,286</u> | <u>73</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 7,086,959</u> | <u>100</u> | <u>\$ 7,051,834</u> | <u>100</u> |
| | 負 債 及 權 益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2102 | 短期銀行借款(附註十四) | \$ 310,000 | 4 | \$ 115,000 | 2 |
| 2150 | 應付票據 | 16,035 | - | 37,960 | - |
| 2170 | 應付帳款—非關係人 | 116,318 | 2 | 112,845 | 2 |
| 2180 | 應付帳款—關係人(附註二五) | 1,676,434 | 24 | 1,697,092 | 24 |
| 2219 | 其他應付款(附註十五及十七) | 55,105 | 1 | 90,190 | 1 |
| 2230 | 當期所得稅負債(附註四及十九) | - | - | 34,256 | - |
| 2322 | 一年內到期長期銀行借款(附註十四及二六) | 170,530 | 2 | 152,040 | 2 |
| 2399 | 其他流動負債(附註二五) | 330,783 | 5 | 328,981 | 5 |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>2,675,205</u> | <u>38</u> | <u>2,568,364</u> | <u>36</u> |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2541 | 長期銀行借款(附註十四及二六) | 249,650 | 3 | 290,130 | 4 |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及十九) | 39,820 | 1 | 5,264 | - |
| 2640 | 應計退休金負債(附註四、五及十六) | 22,046 | - | 24,281 | 1 |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>311,516</u> | <u>4</u> | <u>319,675</u> | <u>5</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>2,986,721</u> | <u>42</u> | <u>2,888,039</u> | <u>41</u> |
| | 權 益 | | | | |
| 3110 | 普通股股本—每股面額 10 元；額定 250,000 仟股，發行 162,576 仟股 | 1,625,757 | 23 | 1,625,757 | 23 |
| 3200 | 資本公積 | 786,742 | 11 | 784,690 | 11 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 439,210 | 6 | 431,765 | 6 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 205,745 | 3 | 205,745 | 3 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 864,550 | 12 | 1,109,635 | 16 |
| 3400 | 其他權益 | 178,234 | 3 | 6,203 | - |
| 3XXX | 權益總計 | <u>4,100,238</u> | <u>58</u> | <u>4,163,795</u> | <u>59</u> |
| | 負 債 與 權 益 總 計 | <u>\$ 7,086,959</u> | <u>100</u> | <u>\$ 7,051,834</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：陳慶棋



經理人：周樑昌



會計主管：周碧卿



今國光學工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

| 代 碼 | | 103年度 | | 102年度 | |
|------|--------------------------------------|-------------------|--------------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註四及二五） | \$ 2,340,642 | 100 | \$ 3,338,145 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註十、十六、 十八及二五） | <u>2,231,355</u> | <u>95</u> | <u>3,111,026</u> | <u>93</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>109,287</u> | <u>5</u> | <u>227,119</u> | <u>7</u> |
| 5910 | 與子公司之未實現利益（附 註四） | (517) | - | (161) | - |
| 5920 | 與子公司之已實現利益（附 註四） | <u>904</u> | <u>-</u> | <u>7,564</u> | <u>-</u> |
| 5950 | 已實現營業毛利 | <u>109,674</u> | <u>5</u> | <u>234,522</u> | <u>7</u> |
| | 營業費用（附註十六及十八） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 12,208 | 1 | 11,537 | - |
| 6200 | 管理費用 | 71,836 | 3 | 83,484 | 3 |
| 6300 | 研究發展費用 | <u>49,792</u> | <u>2</u> | <u>44,977</u> | <u>1</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>133,836</u> | <u>6</u> | <u>139,998</u> | <u>4</u> |
| 6900 | 營業淨利（損） | (<u>24,162</u>) | (<u>1</u>) | <u>94,524</u> | <u>3</u> |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7100 | 利息收入（附註四） | 14,490 | 1 | 8,510 | - |
| 7130 | 股利收入（附註四） | 681 | - | 1,949 | - |
| 7190 | 其他收入 | 3,046 | - | 33,091 | 1 |
| 7070 | 採用權益法認列之子公 司利益（損失）之份 額（附註四及十一） | (67,499) | (3) | 17,734 | - |
| 7225 | 處分投資利益（附註四） | 16 | - | - | - |
| 7230 | 外幣兌換損失（附註四） | (38,833) | (2) | (13,367) | - |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 103年度 | | 102年度 | |
|------|-----------------------------------|-------------|------|------------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7510 | 利息費用 | (\$ 12,952) | - | (\$ 7,459) | - |
| 7590 | 什項支出 | - | - | (246) | - |
| 7610 | 處分不動產、廠房及設 備損失(附註四) | - | - | (1) | - |
| 7670 | 減損損失(附註四及八) | (18,000) | (1) | - | - |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | (119,051) | (5) | 40,211 | 1 |
| 7900 | 稅前淨利(損) | (143,213) | (6) | 134,735 | 4 |
| 7950 | 所得稅利益(費用)(附註 四、五及十九) | 4,156 | - | (60,284) | (2) |
| 8200 | 本年度淨利(損) | (139,057) | (6) | 74,451 | 2 |
| | 其他綜合損益(附註四) | | | | |
| 8310 | 國外營運機構財務報表 換算之兌換差額 | 211,432 | 9 | 163,992 | 5 |
| 8325 | 備供出售金融資產未實 現評價損失 | (3,458) | - | (15,660) | (1) |
| 8360 | 確定福利計畫精算損失 | (2,442) | - | (2,396) | - |
| 8399 | 與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅費用 (附註十九) | (34,539) | (2) | (3,877) | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益(稅後淨額) | 170,993 | 7 | 142,059 | 4 |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | \$ 31,936 | 1 | \$ 216,510 | 6 |
| | 每股盈餘(虧損)(附註二十) | | | | |
| 9750 | 基 本 | (\$ 0.86) | | \$ 0.46 | |
| 9850 | 稀 釋 | (\$ 0.86) | | \$ 0.46 | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：陳慶棋



經理人：周樑昌



會計主管：周碧卿





今國利華山股份有限公司

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

| 代碼 | 其他權益 (附註四) | | | | | | | | | |
|----|--------------|-------------------------|------------|-------------|--------------|------------------------|-------------|-----------------|-----------------------|------|
| | 普通股股本 | 資本公積 (附註四、 十七及二一) | 積留盈餘 | 盈餘 (附註七) | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 (附註十六及十 九) | 交換差額 | 財務報表換算 之兌換差額 | 備供出售金融資產 未實現利益(損失) | 權益總額 |
| A1 | \$ 1,625,757 | \$ 784,690 | \$ 390,033 | \$ 205,745 | \$ 1,339,433 | (\$ 141,187) | \$ 2,935 | \$ 4,207,406 | | |
| B1 | - | - | 41,732 | - | (41,732) | - | - | - | - | |
| B5 | - | - | - | - | (260,121) | - | - | (260,121) | - | |
| D1 | - | - | - | - | 74,451 | - | - | - | 74,451 | |
| D3 | - | - | - | - | (2,396) | 160,115 | (15,660) | (15,660) | 142,059 | |
| D5 | - | - | - | - | 72,055 | 160,115 | (15,660) | (15,660) | 216,510 | |
| Z1 | 1,625,757 | 784,690 | 431,765 | 205,745 | 1,109,635 | 18,928 | (12,725) | (12,725) | 4,163,795 | |
| B1 | - | - | 7,445 | - | (7,445) | - | - | - | - | |
| B5 | - | - | - | - | (97,545) | - | - | - | (97,545) | |
| N1 | - | 2,052 | - | - | - | - | - | - | 2,052 | |
| D1 | - | - | - | - | (139,057) | - | - | - | (139,057) | |
| D3 | - | - | - | - | (1,038) | 175,489 | (3,458) | (3,458) | 170,993 | |
| D5 | - | - | - | - | (140,095) | 175,489 | (3,458) | (3,458) | 31,936 | |
| Z1 | \$ 1,625,757 | \$ 786,742 | \$ 439,210 | \$ 205,745 | \$ 864,550 | \$ 194,417 | (\$ 16,183) | (\$ 16,183) | \$ 4,100,238 | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分

經理人：周樑昌



會計主管：周碧卿



董事長：陳慶棋



今國光學工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 103 年度 | 102 年度 |
|--------|--------------------------|----------------|----------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利（損） | (\$ 143,213) | \$ 134,735 |
| | 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 221,823 | 201,995 |
| A20900 | 利息費用 | 12,952 | 7,459 |
| A21200 | 利息收入 | (14,490) | (8,510) |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本 | 2,052 | - |
| A21300 | 股利收入 | (681) | (1,949) |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司損失 （利益）之份額 | 67,499 | (17,734) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失 | - | 1 |
| A23100 | 處分備供出售金融資產利益 | (16) | - |
| A23500 | 以成本衡量之金融資產減損損 失 | 18,000 | - |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | - | 1,987 |
| A24000 | 與子公司之已實現利益 | (387) | (7,403) |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益） | 82,022 | (1,882) |
| A30000 | 與營業活動相關之資產及負債變動 數 | | |
| A31130 | 應收票據 | (290) | 396 |
| A31150 | 應收帳款 | 183,393 | (110,247) |
| A31180 | 其他應收款 | 38,861 | (24,348) |
| A31200 | 存 貨 | (13,280) | (35,684) |
| A31240 | 其他流動資產 | (255) | 218 |
| A32130 | 應付票據 | (21,925) | 3,872 |
| A32150 | 應付帳款 | (91,511) | 263,465 |
| A32180 | 其他應付款 | (35,085) | (45,766) |
| A32230 | 其他流動負債 | (18,907) | 249,173 |
| A32240 | 應計退休金負債 | (4,677) | (5,588) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 281,885 | 604,190 |
| A33100 | 收取之利息 | 14,490 | 8,510 |
| A33300 | 支付之利息 | (12,952) | (7,459) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (47,633) | (50,224) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>235,790</u> | <u>555,017</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 103 年度 | 102 年度 |
|--------|------------------------------|------------|------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00100 | 取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (\$ 9,045) | \$ - |
| B00200 | 處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產價款 | 9,045 | - |
| B00300 | 取得備供出售金融資產 | (6,038) | - |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款 | 6,054 | - |
| B00600 | 取得無活絡市場之債券投資 | (776,335) | (446,086) |
| B00700 | 處分無活絡市場之債券投資價款 | 411,244 | 461,413 |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (142,112) | (346,801) |
| B03700 | 存出保證金增加 | (9,170) | (430) |
| B07100 | 預付設備款增加 | (13,976) | (295,576) |
| B07600 | 收取之股利 | 681 | 155,785 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (529,652) | (471,695) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期銀行借款增加 | 310,000 | 115,000 |
| C00200 | 短期銀行借款減少 | (115,000) | (13,456) |
| C01600 | 舉借長期銀行借款 | 153,000 | 240,000 |
| C01700 | 償還長期銀行借款 | (174,990) | (78,040) |
| C04500 | 發放現金股利 | (97,545) | (260,121) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入 | 75,465 | 3,383 |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加(減少) | (218,397) | 86,705 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 571,200 | 484,495 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 352,803 | \$ 571,200 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：陳慶棋



經理人：周樑昌



會計主管：周碧卿



會計師查核報告

今國光學工業股份有限公司 公鑒：

今國光學工業股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 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，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及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達今國光學工業股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

今國光學工業股份有限公司業已編製民國 103 及 102 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 吳麗冬



會計師 成德潤



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 7 日



民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元。

| 代 碼 | 資 產 | 103年12月31日 | | | 102年12月31日 | | |
|--------------------|---------------------------------------------|------------|---------------------|------------|------------|---------------------|------------|
| | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六） | \$ | 795,784 | 13 | \$ | 911,497 | 14 |
| 1125 | 備供出售金融資產—流動（附註四及七） | | 25,923 | - | | 29,381 | - |
| 1147 | 無活絡市場之債券投資—流動（附註四及六） | | 821,119 | 13 | | 455,863 | 7 |
| 1150 | 應收票據（附註四） | | 917 | - | | 557 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額（附註四、五、九及二五） | | 787,220 | 13 | | 940,220 | 15 |
| 1200 | 其他應收款（附註四） | | 10,758 | - | | 12,248 | - |
| 1220 | 當期所得稅資產（附註四及十九） | | 7,991 | - | | 3,782 | - |
| 1310 | 存 貨（附註四、五及十） | | 761,963 | 12 | | 727,482 | 12 |
| 1470 | 其他流動資產（附註十二、十三及二六） | | 49,920 | 1 | | 42,728 | 1 |
| 11XX | 流動資產總計 | | <u>3,261,595</u> | <u>52</u> | | <u>3,123,758</u> | <u>49</u> |
| 非流動資產 | | | | | | | |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及八） | | - | - | | 18,000 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十一及二六） | | 2,840,757 | 46 | | 2,995,316 | 48 |
| 1805 | 商 譽（附註四） | | 8,669 | - | | 8,669 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四、五及十九） | | 23,767 | - | | 11,381 | - |
| 1915 | 預付設備款 | | 60,799 | 1 | | 116,984 | 2 |
| 1920 | 存出保證金 | | 12,291 | - | | 3,442 | - |
| 1985 | 長期預付租賃款（附註十二及二六） | | 35,881 | 1 | | 34,837 | 1 |
| 15XX | 非流動資產總計 | | <u>2,982,164</u> | <u>48</u> | | <u>3,188,629</u> | <u>51</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | | <u>\$ 6,243,759</u> | <u>100</u> | | <u>\$ 6,312,387</u> | <u>100</u> |
| 負 債 及 權 益 | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 2102 | 短期銀行借款（附註十四） | \$ | 859,830 | 14 | \$ | 616,859 | 10 |
| 2150 | 應付票據 | | 16,035 | - | | 37,960 | 1 |
| 2170 | 應付帳款—非關係人 | | 408,633 | 6 | | 518,157 | 8 |
| 2180 | 應付帳款—關係人（附註二五） | | 11,924 | - | | 15,891 | - |
| 2219 | 其他應付款（附註十五及十七） | | 235,925 | 4 | | 335,770 | 5 |
| 2230 | 當期所得稅負債（附註四及十九） | | - | - | | 34,256 | 1 |
| 2322 | 一年內到期長期銀行借款（附註十四及二六） | | 170,530 | 3 | | 152,040 | 2 |
| 2399 | 其他流動負債 | | 6,172 | - | | 2,110 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | | <u>1,709,049</u> | <u>27</u> | | <u>1,713,043</u> | <u>27</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | |
| 2541 | 長期銀行借款（附註十四及二六） | | 249,650 | 4 | | 290,130 | 5 |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及十九） | | 39,820 | 1 | | 5,264 | - |
| 2640 | 應計退休金負債（附註四、五及十六） | | 22,046 | - | | 24,281 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | | <u>311,516</u> | <u>5</u> | | <u>319,675</u> | <u>5</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | <u>2,020,565</u> | <u>32</u> | | <u>2,032,718</u> | <u>32</u> |
| 歸屬於本公司業主之權益 | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本—每股面額 10 元；額定 250,000 仟股，發行 162,576 仟股 | | 1,625,757 | 26 | | 1,625,757 | 26 |
| 3200 | 資本公積 | | 786,742 | 13 | | 784,690 | 12 |
| | 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 439,210 | 7 | | 431,765 | 7 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 205,745 | 3 | | 205,745 | 3 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 864,550 | 14 | | 1,109,635 | 18 |
| 3400 | 其他權益 | | 178,234 | 3 | | 6,203 | - |
| 31XX | 本公司業主之權益總計 | | <u>4,100,238</u> | <u>66</u> | | <u>4,163,795</u> | <u>66</u> |
| 36XX | 非控制權益 | | <u>122,956</u> | <u>2</u> | | <u>115,874</u> | <u>2</u> |
| 3XXX | 權益總計 | | <u>4,223,194</u> | <u>68</u> | | <u>4,279,669</u> | <u>68</u> |
| | 負 債 與 權 益 總 計 | | <u>\$ 6,243,759</u> | <u>100</u> | | <u>\$ 6,312,387</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：陳慶棋



經理人：周樑昌



會計主管：周碧卿



今國光學工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

| 代 碼 | | 103年度 | | 102年度 | |
|------|------------------------|--------------------|--------------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註四及二五） | \$ 4,269,456 | 100 | \$ 5,420,066 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註十、十六、 十八及二五） | <u>4,009,868</u> | <u>94</u> | <u>4,848,758</u> | <u>89</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>259,588</u> | <u>6</u> | <u>571,308</u> | <u>11</u> |
| | 營業費用（附註十六及十八） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 28,912 | 1 | 35,130 | 1 |
| 6200 | 管理費用 | 271,530 | 6 | 357,476 | 7 |
| 6300 | 研究發展費用 | <u>75,635</u> | <u>2</u> | <u>77,978</u> | <u>1</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>376,077</u> | <u>9</u> | <u>470,584</u> | <u>9</u> |
| 6900 | 營業淨利（損） | (<u>116,489</u>) | (<u>3</u>) | <u>100,724</u> | <u>2</u> |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7100 | 利息收入（附註四） | 17,968 | - | 10,532 | - |
| 7130 | 股利收入（附註四） | 681 | - | 1,949 | - |
| 7190 | 其他收入 | 34,035 | 1 | 64,171 | 1 |
| 7225 | 處分投資利益（附註四） | 16 | - | - | - |
| 7630 | 外幣兌換損失（附註四） | (31,265) | (1) | (8,674) | - |
| 7510 | 利息費用 | (23,615) | - | (17,950) | (1) |
| 7590 | 什項支出 | (2,476) | - | (3,470) | - |
| 7610 | 處分不動產、廠房及設 備損失（附註四） | (930) | - | (8,907) | - |
| 7670 | 減損損失（附註四及八） | (<u>18,000</u>) | - | - | - |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | (<u>23,586</u>) | - | <u>37,651</u> | - |
| 7900 | 稅前淨利（損） | (140,075) | (3) | 138,375 | 2 |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 103年度 | | 102年度 | |
|------|-----------------------------------|--------------|-----|-------------|-----|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7950 | 所得稅利益(費用)(附註四、五及十九) | \$ 1,489 | - | (\$ 57,833) | (1) |
| 8200 | 本年度淨利(損) | (138,586) | (3) | 80,542 | 1 |
| | 其他綜合損益(附註四) | | | | |
| 8310 | 國外營運機構財務報表 換算之兌換差額 | 218,043 | 5 | 171,118 | 3 |
| 8325 | 備供出售金融資產未實 現評價損失 | (3,458) | - | (15,660) | - |
| 8360 | 確定福利計畫精算損失 | (2,442) | - | (2,396) | - |
| 8399 | 與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅費用 (附註十九) | (34,539) | (1) | (3,877) | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益(稅後淨額) | 177,604 | 4 | 149,185 | 3 |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | \$ 39,018 | 1 | \$ 229,727 | 4 |
| | 淨利(損)歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | (\$ 139,057) | (3) | \$ 74,451 | 1 |
| 8620 | 非控制權益 | 471 | - | 6,091 | - |
| 8600 | | (\$ 138,586) | (3) | \$ 80,542 | 1 |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 31,936 | 1 | \$ 216,510 | 4 |
| 8720 | 非控制權益 | 7,082 | - | 13,217 | - |
| 8700 | | \$ 39,018 | 1 | \$ 229,727 | 4 |
| | 每股盈餘(虧損)(附註二十) | | | | |
| 9750 | 基 本 | (\$ 0.86) | | \$ 0.46 | |
| 9850 | 稀 釋 | (\$ 0.86) | | \$ 0.46 | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：陳慶棋



經理人：周樑昌



會計主管：周碧卿





今國光學工業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

| 代碼 | 歸屬於本公司之權益 | | 其他權益 (附註四) | | 總計 | 非控制權益 | 權益總額 | | | |
|----|----------------------|--------------|--------------------------|--------------------|--------------|------------|----------|--------------|------------|--------------|
| | 資本公積 | 保留盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註十九) | 備供出售金融資產未實現利益 (損失) | | | | | | |
| A1 | 102 年 1 月 1 日餘額 | \$ 1,625,757 | \$ 390,033 | \$ 205,745 | \$ 1,339,433 | \$ 141,187 | \$ 2,935 | \$ 4,207,406 | \$ 102,657 | \$ 4,310,063 |
| B1 | 101 年度盈餘指撥及分配 | - | 41,732 | - | (41,732) | - | - | - | - | - |
| B5 | 法定盈餘公積 | - | - | - | (260,121) | - | - | - | - | (260,121) |
| | 現金股利 - 1.6 元 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| D1 | 102 年度淨利 | - | - | - | 74,451 | - | - | 74,451 | 6,091 | 80,542 |
| D3 | 102 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | (2,396) | 160,115 | (15,660) | 142,059 | 7,126 | 149,185 |
| D5 | 102 年度綜合損益總額 | - | - | - | 72,055 | 160,115 | (15,660) | 216,510 | 13,217 | 229,727 |
| Z1 | 102 年 12 月 31 日餘額 | 1,625,757 | 431,765 | 205,745 | 1,109,635 | 18,928 | (12,725) | 4,163,795 | 115,874 | 4,279,669 |
| B1 | 102 年度盈餘指撥及分配 | - | 7,445 | - | (7,445) | - | - | - | - | - |
| B5 | 法定盈餘公積 | - | - | - | (97,545) | - | - | (97,545) | - | (97,545) |
| | 現金股利 - 0.6 元 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| N1 | 其他資本公積變動： 發行員工認股權 | 2,052 | - | - | - | - | - | 2,052 | - | 2,052 |
| D1 | 103 年度淨損 | - | - | - | (139,057) | - | - | (139,057) | 471 | (138,586) |
| D3 | 103 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | (1,038) | 175,489 | (3,458) | 170,993 | 6,611 | 177,604 |
| D5 | 103 年度綜合損益總額 | - | - | - | (140,095) | 175,489 | (3,458) | 31,936 | 7,082 | 39,018 |
| Z1 | 103 年 12 月 31 日餘額 | 1,625,757 | 439,210 | 205,745 | 864,550 | 194,417 | (16,183) | 4,100,238 | 122,956 | 4,223,194 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分



董事長：陳慶棋



經理人：周樑昌



會計主管：周碧卿

今國光學工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 103 年度 | 102 年度 |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利（損） | (\$ 140,075) | \$ 138,375 |
| | 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 516,377 | 509,603 |
| A20900 | 利息費用 | 23,615 | 17,950 |
| A21200 | 利息收入 | (17,968) | (10,532) |
| A21300 | 股利收入 | (681) | (1,949) |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本 | 2,052 | - |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失 | 930 | 8,907 |
| A23100 | 處分投資利益 | (16) | - |
| A23500 | 以成本衡量之金融資產減損損失 | 18,000 | - |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | - | 1,987 |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失 | 92,101 | 86,992 |
| A29900 | 預付租賃款攤銷 | 933 | 907 |
| A30000 | 營業資產及負債之變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | (360) | 1,868 |
| A31150 | 應收帳款 | 166,695 | (48,041) |
| A31180 | 其他應收款 | 4,160 | 40,362 |
| A31200 | 存 貨 | (31,797) | 111,863 |
| A31240 | 其他流動資產 | (11,841) | 12,406 |
| A32130 | 應付票據 | (21,925) | 3,872 |
| A32150 | 應付帳款 | (185,509) | (91,550) |
| A32180 | 其他應付款 | (105,424) | 7,282 |
| A32230 | 其他流動負債 | 4,062 | (360) |
| A32240 | 應計退休金負債 | (4,677) | (5,588) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 308,652 | 784,354 |
| A33100 | 收取之利息 | 17,968 | 10,532 |
| A33300 | 支付之利息 | (23,050) | (18,689) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (49,345) | (50,138) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>254,225</u> | <u>726,059</u> |

(接 次 頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 103 年度 | 102 年度 |
|--------|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00100 | 取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (\$ 9,045) | \$ - |
| B00200 | 處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產價款 | 9,045 | - |
| B00300 | 取得備供出售金融資產 | (6,038) | - |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款 | 6,054 | - |
| B00600 | 取得無活絡市場之債券投資 | (788,620) | (471,109) |
| B00700 | 處分無活絡市場之債券投資價款 | 435,814 | 461,413 |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (237,434) | (408,032) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 30,899 | 11,481 |
| B03700 | 存出保證金增加 | (9,170) | (430) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 321 | 388 |
| B07100 | 預付設備款增加 | (38,033) | (297,228) |
| B07600 | 收取之股利 | <u>681</u> | <u>155,785</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | <u>(605,526)</u> | <u>(547,732)</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期銀行借款增加 | 1,016,787 | 445,025 |
| C00200 | 短期銀行借款減少 | (795,863) | (564,105) |
| C01600 | 舉借長期銀行借款 | 153,000 | 240,000 |
| C01700 | 償還長期銀行借款 | (174,990) | (78,040) |
| C04500 | 發放現金股利 | <u>(97,545)</u> | <u>(260,121)</u> |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入(出) | <u>101,389</u> | <u>(217,241)</u> |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>134,199</u> | <u>(59,355)</u> |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加(減少) | (115,713) | (98,269) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>911,497</u> | <u>1,009,766</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 795,784</u> | <u>\$ 911,497</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：陳慶棋



經理人：周樑昌



會計主管：周碧卿



附件四

今國光學工業股份有限公司

道德行為準則

第一條 (目的)

為使本公司董事、監察人及經理人及其他員工之行為符合道德標準避免違法脫序之行為，並使本公司之利害關係人瞭解本公司之道德標準，爰訂定本準則，以資遵循。

第二條 (適用對象)

本準則適用於本公司董事、監察人、經理人及其他員工，以下簡稱本公司人員。

第三條 (誠實信用原則)

本公司人員在企業經營行為上，應秉持誠信、公平原則，採高度之自律並遵守法令規章及本準則之規定。

第三條 (主要內容)

一、防止利益衝突

本公司人員應以公司利益為先，忠實執行職務，並避免利用其職權，而使其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致不當利益。

公司應特別注意與前項所列人員或企業之資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。

二、避免圖私利之機會

當公司有獲利機會時，本公司人員有責任增加公司所能獲取之正當合法利益，並避免下列行為之發生：

(一) 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會。

(二) 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利。

(三) 與公司競爭。

三、保密責任

本公司人員對於公司本身或其進(銷)貨客戶之未公開資訊，除經授權或法律規定公開外應負保密義務，且不得利用該機密為本人或第三人圖私利。應保密的資訊包括機密資料、技術資料、個人資料或所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。

四、公平交易

本公司人員應公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

五、保護並適當使用公司資產

本公司人員均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務

上，避免因被偷竊、疏忽或浪費致影響到公司之獲利能力。

六、遵循法令規章

公司應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。

七、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為

公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。公司應對呈報者應予以保密及保護。

八、懲戒措施

本公司人員有違反道德行為準則之情形時，應依相關法令規章處理之，必要時於公開資訊網站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。受懲戒人員得提出申訴。

第四條 (豁免適用之程序)

本公司人員如欲豁免遵循本公司所訂定之道德行為準則時，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊。

第五條 (揭露方式)

本公司須揭露所訂定之道德行為準則，修正時亦同。

第六條 (實施與修訂)。

本準則經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。

第七條 本準則制定於中華民國一〇三年十一月十二日。

附件五

今國光學工業股份有限公司

誠信經營守則暨作業程序及行為指南

第一條 訂定目的及適用範圍

為建立誠信經營之企業文化及健全發展，特依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本守則。

本守則適用範圍及於子公司及其他具有實質控制能力之法人。

第二條 適用對象

本守則應遵循誠信經營行為之對象，包括董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質控制能力之人（以下簡稱本公司人員）。

本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他利益，推定為本公司人員所為。

第三條 禁止不誠信行為

本公司人員於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。

第四條 利益之態樣

本守則所稱利益，係指任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。

第五條 法令遵循

本公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

第六條 政策

本公司秉持誠信、無私、正直之價值理念，建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

第七條 專責單位

本公司董事長室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位）辦理本守則之修訂、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，並應向董事會報告。

第八條 揭露、承諾與執行

本公司應揭露誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。

第九條 禁止提供或收受不正當利益

本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求「利益」時，除有下列各款情形外，應符合「上市上櫃公司誠信經營守則」及本守則之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：

- 一、符合營運所在地法令之規定者。
- 二、基於商務需要，於國內（外）訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣例或習俗所為者。
- 三、基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。
- 四、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等，且已明訂前開活動之費用負擔方式、參加人數、住宿等級及期間等。
- 五、參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。
- 六、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。
- 七、其他符合公司規定者。

第十條 收受不正當利益之處理程序

本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予「利益」時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：

- 一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。
- 二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。

前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：

- 一、具有商業往來、指揮監督或費用補(獎)助等關係者。
- 二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。
- 三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。

本公司專責單位應視第一項財物之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，於呈報董事長核准後執行。

第十一條 禁止疏通費及處理程序

本公司不得提供或承諾任何疏通費。

本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管，並通知本公司專責單位。

本公司專責單位接獲前項通知後應立即處理，並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。如發現涉有不法情事，並應立即通報司法單位。

第十二條 政治中立之立場

本公司秉持政治中立之立場從事政治獻金，本公司人員不得於工作時間及工作場所談論政治或從事政治活動，亦不得張貼政治活動之海報、文宣或演講資料。

第十三條 慈善捐贈或贊助之處理程序

本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，於董事長核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣一千萬元以上，應提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應符合營運所在地法令之規定。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。
- 四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。
- 五、慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。

第十四條 利益迴避

本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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。

本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。

本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。

第十五條 保密機制之組織與責任

本公司管理部負責制定與執行公司商業機密之管理、保存及保密作業程序，

並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。

第十六條 禁止洩露商業機密

本公司人員應確實遵守公司商業機密之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司商業機密予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司商業機密。

第十七條 禁止內線交易

本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。

第十八條 保密協定

參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。

第十九條 建立商業關係前之誠信經營評估

本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。

本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：

- 一、該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。
- 二、該企業是否有訂定誠信經營政策及其執行情形。
- 三、該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。
- 四、該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。
- 五、該企業長期經營狀況及商譽。
- 六、諮詢其企業夥伴對該企業之意見。
- 七、該企業是否曾有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。

第二十條 與商業對象說明誠信經營政策

本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。

第二一條 避免與不誠信經營者交易

本公司人員應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止

與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。

第二二條 契約明訂誠信經營

本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守誠信經營納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項：

- 一、任何一方知悉有人員違反禁止佣金、回扣或其他利益之契約條款時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查。一方如因此而受有損害時，得向他方請求損害賠償，並得自應給付之契約價款中如數扣除。
- 二、任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。
- 三、訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。

第二三條 會計與內部控制

本公司應建立有效之會計制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司應建立有效之內部控制制度，並設置隸屬董事會之內部稽核單位，且定期向董事會報告。

第二四條 公司人員涉不誠信行為之處理

本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。

本公司對於已發生之不誠信行為，應責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。

本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

第二五條 他人對公司從事不誠信行為之處理

本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。

第二六條 教育訓練與建立獎懲、申訴制度及紀律處分

對本公司人員及與公司從事商業行為之相對人辦理宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。

本公司應將誠信經營納入人力資源政策中，並設立明確有效之獎懲及申訴制度。

本公司提供暢通之溝通管道與申訴制度，並應對反對者之身份及內容應確實保密。

本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。

第二七條 資訊揭露

本公司應揭露誠信經營守則執行情形。

第二八條 施行與修正

本守則經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。

第二九條 本守則制定於中華民國一〇三年十一月十二日。

今國光學工業股份有限公司

公司章程

第一章 總 則

第一條 本公司依照公司法規定組織之，定名為今國光學工業股份有限公司(英文名稱為 KINKO OPTICAL CO., LTD.)。

第二條 本公司所營事業如左：

一、C805050 工業用塑膠製品製造業。

二、CE01030 光學儀器製造業。

三、CQ01010 模具製造業。

四、F401010 國際貿易業。

五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一 公司就業務之需要得對外保證及轉投資其他事業，轉投資總額得超過本公司實收股本百分之四十。

第三條 本公司設總公司於台中市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條 刪除。

第二章 股 份

第五條 本公司資本總額定為新台幣貳拾伍億元整，分為貳億伍仟萬股，均為普通股，每股新台幣壹拾元整，其未發行股份，授權董事會分次發行。
前項資本額內另保留新台幣參仟萬元供發行員工認股權憑證，共計參佰萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第六條 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章依法發行之。本公司發行新股時，其股票得就該次發行總數合併印製或免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構保管或登錄。

本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第六條之一 本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予員工，或以低於發行日收盤價之認股價格發行員工認股權憑證。

第七條 本公司股務事宜概依「公開發行股票公司股務處理準則」等相關法令規定辦理。

第八條 刪除。

第九條 刪除。

第十條 刪除。

第十一條 每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，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，停止股票過戶。

第三章 股 東 會

第十二條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召開一次，於每會計年度終了後

六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。

第十三條 股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。

第十四條 股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理之。由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。

第十五條 本公司股東除法令另有規定外，每股份有一表決權。

第十六條 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十七條 股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存本公司，保存期限依公司法第一八三條規定辦理。

第四章 董事監察人

第十八條 本公司設董事九人，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。

第十八條之一 配合證券交易法第 183 條之規定，本公司上述之董事名額中，獨立董事名額不得少於 2 人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。

第十九條 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應依法召開股東會補選之，其任期以補原任之期限為限。

第二十條 董事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。但主管機關得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。

第二一條 董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並以同一方式互選一人為副董事長，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。

第二二條 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二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代行之。

第二二條之一 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。

第二三條 董事會議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故無法出席而委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。前項代理人，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。

第二四條 董事會之議事，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。議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司，保存期限依公司法第一八三條規定辦理。

第二五條 監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

第五章 經理及職員

第二六條 本公司得依營運需要設置總經理，其委任、報酬及解任應依照公司法二十九條規定辦理。

第二七條 本公司得經董事會依章程第廿三條規定決議，聘請顧問或重要職員。

第二八條 刪除。

第六章 決 算

第二九條 本公司於每會計年度終了，應由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東常會承認：一、營業報告書。二、財務報表。三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第三十條 本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外應先彌補以往年度虧損，次提撥百分之十為法定盈餘公積，其餘額再依證券交易法提列或迴轉特別盈餘公積後，為可分配盈餘；前述可分配盈餘得就餘額部分提撥不低於(含)百分之十作為員工紅利，提撥不高於(含)百分之二點五作為董事監察人酬勞。股東紅利由董事會擬具分配議案，提請股東會決議。

第三十條之一 本公司處於產業生命週期之成長期，為配合整體環境及產業成長特性，並達成公司永續經營、追求股東長期利益、穩定經營績效等目標，本公司股利政策將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，就三十條可分配盈餘提撥不低於百分之四十分派股東股利，其中現金股利不得低於股利總額百分之十。

第三十條之二 本公司董事、監察人執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之。

第三十條之三 本公司得為董事購買責任保險，以降低董事因依法執行職務導致被股東或其他關係人控訴之風險，本公司監察人得比照辦理。

第七章 附 則

第三一條 本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第三二條 本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第三三條 本章程訂立於中華民國六十九年六月五日
第一次修訂於民國七十年十二月二十日
第二次修訂於民國七十六年三月二十八日

第三次修訂於民國七十六年七月六日
第四次修訂於民國八十一年六月一日
第五次修訂於民國八十一年七月十六日
第六次修訂於民國八十四年八月十二日
第七次修訂於民國八十七年七月三十一日
第八次修訂於民國八十七年十二月十一日
第九次修訂於民國八十八年八月十日
第十次修訂於民國八十九年六月二十八日
第十一次修訂於民國八十九年十一月十二日
第十二次修訂於民國八十九年十二月十八日
第十三次修訂於民國九十年二月二十六日
第十四次修訂於民國九十年四月二十三日
第十五次修訂於民國九十年五月十五日
第十六次修訂於民國九十年五月十五日
第十七次修訂於民國九十年八月二十九日
第十八次修訂於民國九十一年六月二十一日
第十九次修訂於民國九十一年六月二十一日
第二十次修訂於民國九十三年四月三十日
第二十一次修訂於民國九十三年四月三十日
第二十二次修訂於民國九十四年六月十日
第二十三次修訂於民國九十四年六月十日
第二十四次修訂於民國九十五年六月九日
第二十五次修訂於民國九十六年六月十五日
第二十六次修訂於民國九十七年六月十三日
第二十七次修訂於民國九十八年六月十二日
第二十八次修訂於民國九十九年六月十八日
第二十九次修訂於民國一〇一年六月十八日
第三十次修訂於民國一〇二年六月十九日

附錄二

今國光學工業股份有限公司

股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條 本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。
- 第三條 股東會之出席及表決，應以股為計算基準。
- 第四條 股東會召開之地點，應於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。
- 第五條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代之，無副董事長或副董事長亦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。
- 第六條 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第七條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條 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時，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。
- 第九條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。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。
- 第十條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。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。
- 第十一條 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。

- 第十二條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第十三條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 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。
- 第十五條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 第十六條 會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。
- 第十七條 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。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。
- 第十八條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案視為否決，勿庸再行表決。
- 第十九條 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。
- 第二十條 本規則未規定事項，悉依公司法及本公司章程規定辦理。
- 第二一條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。
- 第二二條 本規則制定於中華民國九十年七月十三日。
本規則第一次修訂於中華民國九十一年六月二十一日。

附錄三

本次股東會擬議無償配股對公司營業績效、每股盈餘之影響

單位：元

| 項目 | | 年度 | 104 年度 (預估) |
|--------------|------------------------|------------|----------------|
| 期初實收資本額 | | | 1,625,756,810 |
| 本年度配股配息情形 | 每股現金股利(元) (註 1) | | 不適用(註 1) |
| | 盈餘轉增資每股配股數 | | — |
| | 資本公積轉增資每股配股數 | | — |
| 營運績效 變化情形 | 營業利益 | | 不適用(註 2) |
| | 營業利益較去年同期增(減)比率 | | |
| | 稅後純益 | | |
| | 稅後純益較去年同期增(減)比率 | | |
| | 每股盈餘(元) | | |
| | 每股盈餘較去年同期增(減)比率 | | |
| 擬制性每股盈餘及本益比 | 若盈餘轉增資全數改配放現金股利 | 擬制每股盈餘(元) | 不適用(註 2) |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |
| | 若未辦理資本公積轉增資 | 擬制每股盈餘(元) | |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |
| | 若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放 | 擬制每股盈餘(元) | |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |

註 1.盈餘分配案尚待一〇四年股東常會決議。

註 2.本公司一〇四年度未公開財務預測資訊，故不適用。

附錄四

今國光學工業股份有限公司

現任董事、監察人持有股數情形

一、本公司實收資本額為 1,625,756,810 元，已發行股數計 162,575,681 股。

二、依證交法第 26 條之規定，全體董監事最低應持有股數如下：

| 職 稱 | 應持有股數 |
|-----|-----------|
| 董 事 | 9,754,540 |
| 監察人 | 975,454 |

* 停止過戶日：一〇四年四月十七日

三、截至本次股東會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數狀況如下表所列；已符合證券交易法第二十六條規定成數標準。

| 職 稱 | 姓 名 | 持有股數 |
|---------|----------------|------------|
| 董 事 長 | 陳慶棋 | 8,208,309 |
| 副 董 事 長 | 周樑成 | 3,361,319 |
| 董 事 | 周樑昌 | 3,217,900 |
| 董 事 | 周碧卿 | 2,363,217 |
| 董 事 | 陳義方 | 822,726 |
| 董 事 | 陳錦隆 | 0 |
| 董 事 | 兆豐國際商業銀行股份有限公司 | 777,251 |
| 獨 立 董 事 | 陳文弘 | 63,581 |
| 獨 立 董 事 | 尤永源 | 0 |
| 全體董事合計 | | 18,814,303 |

| 職 稱 | 姓 名 | 持有股數 |
|---------|-----|-----------|
| 監 察 人 | 陳慶福 | 6,673,627 |
| 監 察 人 | 張春美 | 86,000 |
| 監 察 人 | 陳福健 | 3,364 |
| 全體監察人合計 | | 6,762,991 |

* 停止過戶日：一〇四年四月十七日

KINKO

今國光學工業股份有限公司

KINKO OPTICAL CO., LTD.