



中強光電股份有限公司一一四年股東常會議事錄

時 間：一一四年六月十八日(星期三)上午九時整

地 點：竹南科學園區(苗栗縣竹南鎮科北五路2號)

召開方式：以實體方式召開

出席股數：親自出席股東及委託代理出席股份總數(含電子投票)計 277,954,793 股，占本公司發行股份總數 390,981,110 股之 71.09%。

出席董事：張威儀董事長、謝漢萍董事、周行一獨立董事(審計委員會召集人)、曾惠瑾獨立董事及古宏彬獨立董事

列席：安永聯合會計師事務所郭紹彬會計師、衛理法律事務所張元宵律師、林惠姿總經理、何新斌財務長

主席：張威儀董事長

紀錄：何新斌

壹、宣佈開會：出席股東代表股數已達法定股數，主席宣佈會議開始。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

一、一一三年度營業報告書(詳附件一)，敬請 洽悉。

二、一一三年度審計委員會查核報告書(詳附件二)，敬請 洽悉。

三、一一三年度員工酬勞分派情形(詳議事手冊第3頁)，敬請 洽悉。

四、一一三年度盈餘分派現金股利及資本公積發放現金情形(詳議事手冊第3頁)，敬請 洽悉。

五、一一三年度與關係人重大交易情形(詳議事手冊第3頁)，敬請 洽悉。

議事經過：

股東發言及答詢摘要

股東(戶號 260600)詢問 113 年營運績效、關稅及台幣升值影響及因應、衍生性商品重訊公告、海外佈局及無人機等；業經主席指定財務長說明，113 年營收 397 億元較 112 年微幅增加、毛利率較 112 年低，營業費用與 112 年相當，每股盈餘為 2.10 元較 112 年 3.56 元低。關稅影響主要是直接銷美的投影機及無人機，目前銷美的投影機移回台灣生產，無人機原本就是台灣製造。第二季台幣大幅急遽升值，對外匯損益有影響，有損失但基本上仍是可控。外匯公告係依取得或處分資產處理程序，衍生性金融商品個別契約損失超過 8%須公告，因屬避險操作，相對應的外幣部位是獲利，損益會互相沖抵。

近年海外最大投資係越南廠，配合 LCD 產品客戶因應關稅由中國移至越南生產，短期內不會有更大其他國家的投資。無人機今年營收主係標案，持續依照客戶需求時程出貨。

股東(戶號 260600)詢問公司 112 年~114 年毛利下降、越南廠營運、公司本業情形等；總經理回覆越南廠部份產品去年第四季無法如期量產，造成固定費用的攤提、高階投影機因拉貨動能不足及關稅影響，皆為毛利率下降原因。今年上半年影響最深是匯率，越南廠目前有電視、顯示器及筆記型電腦相關產品，筆記型電腦預計 8 月量產，未來產線佈局仍視最終越南關稅狀況。

肆、承認事項

一、一一三年度營業報告書及財務報表案，敬請承認。(董事會提)

說 明：(一)本公司一一三年度財務報表業經安永聯合會計師事務所查核完竣。

(二)一一三年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一及附件三。

(三)敬請承認。

議事經過：

股東發言及答詢摘要

股東(戶號 260600)詢問歐美市場衰退、競爭情形、子公司未來上市規劃、審計委員在 113 年是否對公司業務跟財務做檢討及追蹤等；總經理回覆歐美市場主係高毛利的高階投影機，今年上半年受客戶拉貨動能不足、關稅、歐洲戰事等影響。另競爭情形，中光電所做的投影機係用 DLP 技術，主要競爭者是市佔率最高採 LCD 技術的日本品牌。財務長回覆子公司上市規劃，目前子公司先以營運發展為主，未來在考量資金需求及營運狀況後，再決定是否規劃上市。審計委員會召集人周行一獨立董事回覆審計委員會定期與會計師溝通，有關公司財務狀況請股東參閱議事手冊第 9 頁審計委員會查核報告書。

股東(戶號 247241)詢問會計師查核中是否提出公司跟子公司繼續經營能力產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大的不確定性、113 年度備抵存貨跌價等；財務長回覆並無繼續經營能力有重大疑慮之情形，關於備抵存貨跌價主係依據庫齡及營運單位評估提列，會持續與客戶協商訂單消化。

決 議：本案經票決照案通過。本案出席股東總表決權數為 277,954,793 權，贊成 270,238,481 權(含電子投票)；反對 36,869 權(含電子投票)；棄權與未投票權數：7,679,443 權(含電子投票)；無效權數：0 權。

二、一一三年度盈餘分派案，敬請承認。(董事會提)

說 明：(一)一一三年度盈餘分派表，請參閱附件四。

(二)敬請承認。

議事經過：

股東發言及答詢摘要

股東(戶號 260600)詢問焱元投資的營運、轉投資及中光電對其投資之獲利情形、中光電轉投資子公司等；財務長回覆投資焱元係 110 年第二季開始，該公司為專業投資公司，主要投資以科技業及半導體相關，也期望透過引薦客戶協助集團子公司發展新事業。投資迄今年第一季，股利收入約 1.5 億元及增加淨值約 6.5 億元。另關於轉投資公司家數，除有實質營運的主體外，其他皆為投資架構所設立的控股公司。

決 議：本案經票決照案通過。本案出席股東總表決權數為 277,954,793 權，贊成 270,786,100 權(含電子投票)；反對 38,516 權(含電子投票)；棄權與未投票權數：7,130,177 權(含電子投票)；無效權數：0 權。

伍、討論暨選舉事項

一、修訂本公司「公司章程」案，敬請討論公決。(董事會提)

說 明：(一)配合法令規定及公司實際需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，擬修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

(二)敬請討論公決。

議事經過：本案無股東提問。

決 議：本案經票決照案通過。本案出席股東總表決權數為 277,954,793 權，贊成 270,788,584 權(含電子投票)；反對 53,394 權(含電子投票)；棄權與未投票權數：7,112,815 權(含電子投票)；無效權數：0 權。

二、選舉本公司第十二屆董事案，敬請選舉。(董事會提)

說 明：(一)本公司第十一屆董事任期於一一四年六月九日屆滿，擬配合本次股東常會全面改選董事。依本公司章程規定，應選董事七名(含獨立董事三名)，採候選人提名制，由股東就董事候選人名單中選任之，董事任期三年，自一一四年六月十八日至一

一七年六月十七日止。原任董事之任期至本次股東常會完成時止。

(二)董事候選人名單及其相關資料，請參閱附件六。

(三)敬請選舉。

議事經過：本案無股東提問。

選舉結果：

職稱	戶名或姓名	當選權數
董 事	張威儀	270,075,092
董 事	迅捷投資(股)公司代表人：許信介	260,810,938
董 事	彤欣投資(股)公司公司代表人：焦佑麒	259,046,532
董 事	謝漢萍	253,783,025
獨立董事	周行一	255,701,247
獨立董事	曾惠瑾	252,381,369
獨立董事	古宏彬	250,463,811

三、解除新任董事及其代表人競業限制案，敬請討論公決。(董事會提)

說 明：(一)依公司法第二〇九條規定，「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)本公司新任董事及其代表人，若有投資或經營與本公司營業範圍相同或類似之公司，於不損及本公司之利益下，提請股東會解除新任董事及其代表人之競業限制。本次新任董事解除之競業明細，請參閱附件七。

(三)敬請討論公決。

議事經過：本案無股東提問。

決 議：本案經票決照案通過。本案出席股東總表決權數為277,954,793權，贊成270,214,217權(含電子投票)；反對540,767權(含電子投票)；棄權與未投票權數：7,199,809權(含電子投票)；無效權數：0權。

陸、臨時動議：

議事經過：

股東發言及答詢摘要

股東(戶號260600)建議公司研發具競爭力產品提升毛利率、簡化投資架構，期許公司明年會更好等事項，業經主席感謝提出指教。

柒、散會：同日上午九時五十七分。

註：本公司股東常會議事錄依公司法第183條第4項規定記載議事經過要領及其結果，詳盡內容以會議影音記錄為準。

中強光電股份有限公司
一一三年度營業報告書

本公司一一三年度全年合併營業收入淨額為新台幣396.69億元，較前一年度增加0.5%，合併營業利益為新台幣1.88億元，合併稅前淨利新台幣8.78億元，合併稅後淨利新台幣6.58億元，其中歸屬母公司股東之淨利為新台幣8.2億元，一一三年每股盈餘為新台幣2.1元。

一一三年度各主要產品之銷售量分析如下(合併)：

項目	112 年度	113 年度	增減率
節能產品及其零組件(台/片)	30,466,227	29,902,651	-1.85%
影像產品(台)	974,847	862,417	-11.53%

回顧一一三年，為因應超薄、窄邊框、高解析度、高對比節能顯示器之市場趨勢，本公司繼續深化各種導光板核心技術、顯示技術、系統整合技術以鞏固公司之產品競爭力。在射出導光板方面開發出更新式IML系列與使用特殊精密加工製作之導光板，搭配特殊光學膜片設計，可較傳統背光模組提升效率達50%~70%以上；在熱滾壓導光板方面也持續優化製程與微結構設計，開發出新型PC & PMMA RS-IML，除兼具低內應力、抗材料沾黏、無需模具、等同射出的光學效率與高產能等優點，厚度亦可下達0.3T，可應用於超窄邊框薄型顯示器。此外，關於Energy Star 9.0在螢幕顯示器的節能需求，也已成功開發可量產30.9”(含)以下高節能厚板導光板，較現有產品具15%~25%的效率改善。至於HDR的研發，已開始量產Mini-LED區域調光與掃描的背光模組，應用於窄邊框電競筆電與螢幕顯示器，並搭配公司特別開發的光學對位拼接燈板、自製特殊微結構擴散板/膜及印刷技術，讓光學、畫質與生產穩定度皆獲得改善。為因應顯示技術ESG的需求，近期已開發完成並進入試產階段的中小尺寸”前光板”產品可對應反射式面板高透度與高對比需求外，其特殊的微結構設計能進一步提升發光效率，對節能減碳趨勢將有一定的貢獻。

另外，藉由核心的導光板、背光板、特殊液晶面板與膜片製程技術，成功開發出第六代可切換筆記型電腦防窺模組，具備更輕、更薄和更佳防窺效果的特點，並得到諸多客戶的肯定與持續開案中。而針對下個世代OLED display的防窺需求，也已完成樣品試作與測試並與潛力客戶積極進行討論。在車載與工控產品應用方面，則開發單/雙向防窺顯示技術應用於車載CID及Passenger Display，駕駛者可依情境動態切換所需視角，降低駕駛者在車輛行進中受到光線干擾的安全問題，第一代產品已進入量產。面對車載防窺性能的提升，也已完成多種新設計與試作並與多家客戶推廣中(例如分區防窺…)。因應車用大型/高亮/高對比顯示趨勢，則已成功開發出結合光學結構、擴散膜片與LED設計，OD僅2.0~4mm且具有2D動態調光、低漏光的LCD常規外型與異形外型顯示器，並與客戶合作開發中。在半系統產品部分，本公司藉由Open Cell、導光板、觸控螢幕以及組立全部內製的一條龍技術及生產整合生意模式，順利接獲國際客戶訂單，也根據該優勢將防窺技術用的Open Cell亦整合於廠內裂片、偏貼…等從前製程到液晶模組組裝的一條龍生產流程。

在影像產品領域，以藍光雷射，混光雷射(MCLA™)，三色純光雷射(RGB laser)的完整產品組合作為固態光源技術發展重要策略，並搭配高效率散熱系統，持續於投影市場位居DLP#1領先地位。一一三年推出領先業界亮度達5,000流明，影劇院級的混光雷射投影機，支援Dolby Vision及HDR10+的影像調校，達到聲光影音的極致表現及體驗，未來將陸續推出更亮更具性價比的相關影劇院級產品。

順應AI潮流與技術的不斷演進，影像產品積極布局AI智能投影的應用，整合先進的AI智能技術，包括語音控制、智慧影像幾何調校、個人化光雕投影和個人智能桌面等功能，提供智

慧且便捷的使用體驗。同時，致力於將智能投影機與智能家居設備相結合，實現家庭智能生態系統的無縫互聯，滿足消費者對智能生活的期望。此外，更利用AI開發的演算法，模擬出最佳的風扇控制模式，以安靜、小型、輕量、低噪音、節能為準則來進行系統最佳散熱管理，提升系統光熱轉換效率、提高設計精準度，以縮短投影機開發時程、延長投影機使用壽命及產品穩定度。

在全球環境永續趨勢與公司節能減碳政策的指引下，我們將ESG理念深植於組織與產品層面，並融入影像產品的核心策略，進一步落實至供應鏈、製造端，以及綠色投影機的整機檢索與規劃。此外，我們積極採用永續材料與節能設計，例如使用再生材質於紙箱、採用PCR(再生塑料)於機殼、持續優化投影機能耗設計，以及透過模組化設計提升工廠組裝的碳排放效能。目前，已有三款機種通過產品完整生命週期(涵蓋原料取得、製造、配送銷售、消費使用、廢棄處理)的ISO 14067:2018 碳足跡認證。藉由這些具體行動與實際盤查，展現公司在ESG倡議的承諾，並以實際行動履行企業社會責任。

展望未來，本公司將堅守數位顯示系統技術領導者的使命，深耕創新顯示技術與解決方案，並聚焦於雲端服務、人工智慧及各類智慧場域的全方位解決方案。具體發展策略如下：

(一) 深耕光學核心技術以拓展跨應用領域光學元件與系統產品、半系統產品，強化產品附加價值及價格競爭力，鞏固在顯示及影像技術領域之全球競爭優勢。(二) 在背光模組技術方面，針對既有微影技術將與超機密加工技術作深度整合，並持續研發各式側入式新型導光板、直下型導光鏡片、特殊光學控制膜片及Mini-LED背光模組與其相關光學擴散膜片/板與印刷技術，並朝減少背光模組厚度、縮小邊框、增加光學效率、減少光學膜、降低LED使用量來開發輕薄短小及節能、防窺專用、高動態對比的相關高價值應用顯示器產品，如遊戲機、平板電腦、筆記型電腦、工業用監視器、車用抬頭顯示器與觸控顯示螢幕、醫療與電競用高階監視器、AIO監視器及薄型化和智慧型高階電視、智能家居顯示模組等。在前光模組技術方面，則因應不同產品需求，結合光學設計與導光板製造經驗，已完成數種尺寸機種的開發並開始進入試產階段。

(三) 因應市場生意模式變化與客戶之需求，產品發展已由純背光模組出貨導向結合平板電腦/筆記型電腦/車用螢幕和抬頭顯示器及電視外觀件設計及製造之半系統與整合性系統產品，以高度彈性之經營模式，提供品牌廠商(Brand Name)/系統整合廠(SI)及面板客戶最佳設計、生產及全球售後之相關服務。(四) 主流產品主要推動三個策略方向：1. 聚焦技術：深耕以Laser光源技術發展為核心的策略，成為符合ESG的最佳解決產品方案，並致力於積極推動傳統燈泡的轉型；2. 追求極限：利用AI/智能應用的輔助，加強智能應用與場域之間的緊密連結，並以Bottom up design思維，用模組化，簡單化，追求成本最佳化；3. 整合拓展：強化與產業生態系統的連接，透過與策略供應商的策略聯盟與整合台灣品牌客戶，拓展細分市場應用，擴大經濟規模，並實現更智慧、更便捷、且更具產品優勢的產品體驗。(五) ProAV領域，持續建置及確保投影機雙成長動能：1. 延伸及確保1-DLP核心優勢，HEP高亮延伸及4K/2K平台建置全線展開，同步尋求 CEDIA /Simulation應用擴增機會，拓展疆界；2. 建置3-DLP技術與產品平台，合作開發與EMS / OEM 一一四年代工落地與加速拓展，同步延伸至尋求3LCD/LCoS代工製造機會，布局一一五年代工製造全線展開。(六) 投影技術與應用延伸，持續深化車用投影應用機會，布局下一波成長動能：1. 擴大車內外微型投影應用，確保第一款產品準時一一五年量產並尋求同步拓展至其他車廠機會；2. 持續關注車內投影娛樂顯示與AR HUD機會與產品技術建置，POC/量產案與Tier 1客戶同步合作及跟催落地機會，確保未來營運新動能。(七) 將量產全新的2K及8K智能雷射超短焦投影電視，針對持續成長的智能終端產品市場提供客製化微投影模組設計及製造服務。並將持續精進AR光機的研發及製造能力，滿足國際品牌POC及量產需求。(八) 運用數位優化技術，統籌集團資源配置與確保資訊安全，以提升組織整體效能；定義營運所需之資訊流程及系統資源運用，快速提供整合性的資訊管理平台；設計、規劃並執行雲計算架構、數位化平台及IOT之環境與應用，促進集團新事業的拓展。(九) 配合集團營運成長，籌措低成本資

金，以作為公司營運發展後盾並厚植長期發展實力。更將凝聚全員共識，推動中長期策略，以專業管理與卓越執行力，堅守「科技扎根、永續經營」的使命。同時，致力於提升股東與員工的最大利益，持續邁向永續標竿企業。

董事長：張威儀



經理人：林惠姿



會計主管：何新斌



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

中強光電股份有限公司一一四年股東常會

中強光電股份有限公司

審計委員會召集人：周行一

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 七 日

會計師查核報告

中強光電股份有限公司 公鑒：

查核意見

中強光電股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達中強光電股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中強光電股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對中強光電股份有限公司民國一一三年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

存貨評價

截至民國一一三年十二月三十一日止，中強光電股份有限公司備抵存貨跌價為 29,481 千元，由於投影機、背光板及平面顯示器等產品技術變化快速，產品推陳出新，管理階層需評估產品是否過時而有存貨跌價之情況；由於存貨帳面價值金額重大，且存貨跌價之決定亦涉及管理階層重大判斷，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括（但不限於）評估並測試呆滯及過時存貨有關內部控制設計及執行之有效性；評估所採用之方法及關鍵假設，包括損失提列比率合理性；測試基礎資料之來源，包括存貨庫齡及所使用之淨變現價值，並重新計算其正確性；透過分析性複核程序評估整體存貨跌價之適足性。本會計師亦考量存貨揭露之適當性，請參閱個體財務報表附註五及六。

收入認列

民國一一三年一月一日至十二月三十一日止，中強光電股份有限公司帳列營業收入淨額為 25,850,250 千元，其收入來源主要為投影機、背光板及平面顯示器等產品之銷售及相關服務。由於收入係中強光電股份有限公司之主要營運活動，收入於中強光電股份有限公司將所承諾之產品或服務移轉予客戶而滿足履約義務時認列，且其合約所協議之產品貿易條件不盡相同，導致滿足履約義務之時點不同，故收入認列之複雜度高，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括（但不限於）評估收入認列會計政策之適當性，評估及測試內部控制設計及執行之有效性；執行產品別分析性程序；在資產負債表日前後一段時間選取樣本檢視其交易憑證，以確認收入已作適當之截止；選取樣本執行交易細項測試，針對不同類型收入選取樣本複核合約、銷貨單據重大條款及相關內容，檢視完成履約義務時點。本會計師亦考量銷貨收入揭露之適當性，請參閱個體財務報表附註四及六。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入中強光電股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資為 40,975 千元，占資產總額之 0.08%；民國一一二年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額為 9,128 千元，占稅前淨利之 (0.65)%。

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中強光電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中強光電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。

中強光電股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中強光電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，以及使中強光電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中強光電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. 對於中強光電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，決定對中強光電股份有限公司民國一一三年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：（97）金管證（六）第 0970037690 號

（112）金管證審字第 1120353739 號

郭紹彬

郭紹彬



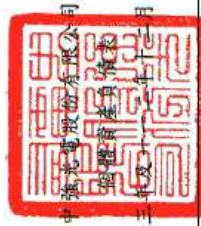
會計師：

黃敏如

黃敏如



中華民國一十四年二月十七日



中光電股份有限公司

個體資產負債表

民國一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一一三三十二月三十一日		一一二二十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$ 428,452	0.79	\$ 525,283	1.00
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四及六.2	844,885	1.56	447,764	0.85
1170	應收帳款淨額	四、六.4及16	6,356,283	11.73	6,435,156	12.27
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.4及七	772,676	1.43	848,316	1.62
1200	其他應收款	四及八	108,417	0.20	166,319	0.32
1210	其他應收款—關係人	四及七	272,528	0.50	229,987	0.44
130x	存 貨	四、五及六.5	1,628,958	3.00	2,848,656	5.43
1410	預付款項		304,528	0.56	253,020	0.48
1470	其他流動資產		9,005	0.02	25,634	0.05
11xx	流動資產合計		10,725,732	19.79	11,780,135	22.46
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四及六.3	4,238,404	7.82	4,204,130	8.01
1550	採用權益法之投資	四、六.6及20	36,281,943	66.94	33,631,948	64.11
1600	不動產、廠房及設備淨額	四及六.7	1,813,630	3.35	1,856,758	3.54
1755	使用權資產	四及六.17	577,751	1.07	584,810	1.11
1780	無形資產	四及六.8	234,629	0.43	261,593	0.50
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	195,994	0.36	87,972	0.17
1975	淨確定福利資產—非流動	四及六.12	84,166	0.15	17,543	0.03
1990	其他非流動資產		50,645	0.09	35,690	0.07
15xx	非流動資產合計		43,477,162	80.21	40,680,444	77.54
1xxx	資產總計		\$ 54,202,894	100.00	\$ 52,460,579	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：張威儀



經理人：林惠姿



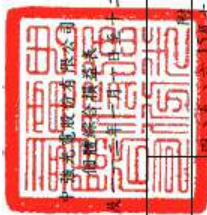
會計主管：何新斌

	三
	十
	一
	四
	五
	六
	七
	八
	九
	十
	十一
	十二
	十三
	十四
	十五
	十六
	十七
	十八
	十九
	二十
	二十一
	二十二
	二十三
	二十四
	二十五
	二十六
	二十七
	二十八
	二十九
	三十
	三十一
	三十二
	三十三
	三十四
	三十五
	三十六
	三十七
	三十八
	三十九
	四十
	四十一
	四十二
	四十三
	四十四
	四十五
	四十六
	四十七
	四十八
	四十九
	五十
	五十一
	五十二
	五十三
	五十四
	五十五
	五十六
	五十七
	五十八
	五十九
	六十
	六十一
	六十二
	六十三
	六十四
	六十五
	六十六
	六十七
	六十八
	六十九
	七十
	七十一
	七十二
	七十三
	七十四
	七十五
	七十六
	七十七
	七十八
	七十九
	八十
	八十一
	八十二
	八十三
	八十四
	八十五
	八十六
	八十七
	八十八
	八十九
	九十
	九十一
	九十二
	九十三
	九十四
	九十五
	九十六
	九十七
	九十八
	九十九
	一百

(請參閱個體財務報表附註)

經理人：林惠姿





中華民國一十三年二月三十一日

代碼	會計項目	附註	一一三年度		一一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入		\$ 23,850,250	100.00	\$ 23,935,042	100.00
5000	營業成本		23,408,528	90.55	20,917,025	87.39
5900	營業毛利		2,441,722	9.45	3,018,017	12.61
5910	減：未實現銷貨利益		174,824	0.68	147,236	0.61
5920	加：已實現銷貨利益		147,236	0.57	263,735	1.10
5950	營業毛利淨額		2,414,134	9.34	3,134,516	13.10
6000	營業費用					
6100	推銷費用		274,623	1.06	266,860	1.11
6200	管理費用		1,158,444	4.48	1,088,198	4.55
6300	研究發展費用		1,437,875	5.56	1,395,176	5.83
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）		928	0.01	(113)	-
6900	營業費用合計		2,871,870	11.11	2,750,121	11.49
7000	營業（損失）利益		(457,736)	(1.77)	384,395	1.61
7010	營業外收入及支出					
7100	利息收入		28,185	0.11	17,104	0.07
7010	其他收入		311,013	1.20	340,328	1.42
7020	其他利益及損失		336,831	1.30	366,437	1.53
7050	財務成本		(318,210)	(1.23)	(313,094)	(1.31)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		950,589	3.68	614,912	2.57
7900	營業外收入及支出合計		1,308,408	5.06	1,025,687	4.28
7900	稅前淨利		850,672	3.29	1,410,082	5.89
7950	所得稅費用		(30,346)	(0.12)	(18,159)	(0.07)
8200	本期淨利		820,326	3.17	1,391,923	5.82
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		73,323	0.28	(2,247)	(0.01)
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		34,274	0.13	1,136,182	4.75
8331	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之確定福利計畫再衡量數		4,081	0.02	(1,657)	(0.01)
8336	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之透過其他綜合損益按公允價值衡量權益工具投資未實現評價損益		(101,085)	(0.39)	276,865	1.16
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(19,495)	(0.07)	703	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		1,269,896	4.91	(378,055)	(1.58)
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額		185	-	(14)	-
8500	本期其他綜合損益（稅後淨額）		1,261,179	4.88	1,031,777	4.31
	本期綜合損益總額		2,081,505	8.05	2,423,700	10.13
9750	每股盈餘（元）					
	基本每股盈餘		2.10		3.56	
9850	稀釋每股盈餘		2.09		3.53	



董事長：張威儀
經理人：林惠安



會計主管：何新斌

單位：新台幣千元									
項 目	股本	資本公積	留 盈 餘			其他權益項目			權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
民國112年1月1日餘額	\$ 3,909,811	\$ 2,808,225	\$ 4,121,627	\$ 1,276,610	\$ 12,024,401	\$ (1,464,373)	\$ 53,244	\$ 22,729,545	
實際取得或處分子公司股權 認列對子公司所有權權益變動數 特別盈餘公積迴轉	-	80,443 10,016	- - -	- (88,227)	- 88,227	- -	- -	80,443 10,016	
民國111年度盈餘指撥及分配（註）									
提列法定盈餘公積	-	-	242,934	-	(242,934)	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,368,434)	-	-	(1,368,434)	
提列特別盈餘公積	-	-	-	134,519	(134,519)	-	-	-	
資本公積配發現金股利	-	(390,981)	-	-	-	-	-	(390,981)	
民國112年度淨利	-	-	-	-	1,391,923	-	-	1,391,923	
民國112年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,455)	(378,069)	1,413,301	1,031,777	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,388,468	(378,069)	1,413,301	2,423,700	
民國112年12月31日餘額	3,909,811	2,507,703	4,364,561	1,322,902	11,755,209	(1,842,442)	1,466,545	23,484,289	
認列對子公司所有權權益變動數 採用權益法認列關聯企業之變動數	-	2,550 (1,850)	- -	- -	3,318	- -	- -	5,868 (1,850)	
民國112年度盈餘指撥及分配（註）									
提列法定盈餘公積	-	-	147,670	-	(147,670)	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(899,257)	-	-	(899,257)	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(134,519)	134,519	-	-	-	
資本公積配發現金股利	-	(273,686)	-	-	-	-	-	(273,686)	
民國113年度淨利	-	-	-	-	820,326	-	-	820,326	
民國113年度其他綜合損益	-	-	-	-	62,740	-	(71,642)	1,261,179	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	883,066	-	(71,642)	2,081,505	
民國113年12月31日餘額	\$ 3,909,811	\$ 2,234,717	\$ 4,512,231	\$ 1,188,383	\$ 11,729,185	\$ (572,361)	\$ 1,394,903	\$ 24,396,869	

單位：新台幣千元

民國一一一三年度及民國一一二年度合併財務報表

二月三十一日

中環亞細亞股份有限公司

董事長：張威儀

總經理：林惠姿

會計主管：何新斌



董事長：張威儀

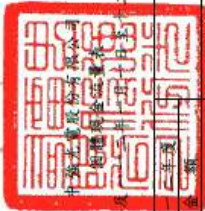


經理人：林惠姿



會計主管：何新斌

(請參閱附錄財務報表附註)



中華民國一一三年十二月三十一日

項 目		金 額		項 目		金 額	
一一三年度		一一二年度		一一三年度		一一二年度	
營業活動之現金流量：							
未稅前淨利		\$ 850,672		投資活動之現金流量：		\$ (601,500)	
調整項目：				取得採用權益法之投資		81,065	
收益費損項目：				處分採用權益法之投資		(164,539)	
預期信用減損損失(迴轉利益)		928		處分不動產、廠房及設備		29,729	
折舊費用(含使用權資產)		195,712		取得無形資產		(29,432)	
攤銷費用(含其他非流動資產)		56,396		其他非流動資產減少		1,619	
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益		(609,236)		投資活動之淨現金流出		(683,038)	
利息費用		318,210					
利息收入		(28,185)		籌資活動之現金流量：			
股利收入		(41,304)		短期借款(減少)增加		(3,528,000)	
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額		(950,589)		其他應付款-關係人增加		1,407,633	
租賃修改利益		(46)		租賃本金償還		(28,741)	
處分不動產、廠房及設備利益		(1,106)		其他非流動負債減少		(26)	
處分投資利益		(22,064)		集資長期借款(含一年內到期長期借款)		3,000,000	
處分其他資產利益(除列其他收入)		(1,479)		償還長期借款(含一年內到期長期借款)		-	
未實現銷售利益		174,824		發放現金股利		(1,172,943)	
已實現銷售利益		(147,236)		籌資活動之淨現金流(出)入		23,987	
與營業活動相關之資產/負債變動數：							
應收帳款		77,945		本期現金及約當現金(減少)增加數		(96,831)	
應收帳款-關係人		75,640		期初現金及約當現金餘額		525,283	
其他應收款		57,901		期末現金及約當現金餘額		\$ 428,452	
其他應收款-關係人		(42,541)					
存貨		1,219,698					
預付款項		(51,508)					
其他流動資產		14,191					
合約負債-流動		(135,493)					
應付帳款		(399,881)					
應付帳款-關係人		792,793					
其他應付款		(157,529)					
其他應付款-關係人		(4,962)					
負債準備-流動		(32,491)					
其他流動負債		(96,406)					
淨確定福利負債		6,700					
營運產生之現金流入		1,119,554					
收取之利息		28,186					
收取之股利		92,747					
支付之利息		(304,438)					
支付之所得稅		(27,745)					
營業活動之淨現金流入		908,304					

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：張威風



經理人：林惠瑛



會計主管：何新斌

會計師查核報告

中強光電股份有限公司 公鑒：

查核意見

中強光電股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達中強光電股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中強光電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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對中強光電股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

存貨評價

截至民國一一三年十二月三十一日止，中強光電股份有限公司及其子公司之備抵存貨跌價金額為 621,128 千元，由於投影機、背光板及平面顯示器等產品技術變化快速，產品推陳出新，管理階層需評估產品是否過時而有存貨跌價之情況；由於存貨帳面價值金額重大，且存貨跌價之決定亦涉及管理階層重大判斷，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括（但不限於）評估並測試呆滯及過時存貨有關內部控制設計及執行之有效性；評估所採用之方法及關鍵假設，包括損失提列比率合理性；測試基礎資料之來源，包括存貨庫齡及所使用之淨變現價值，並重新計算其正確性；透過分析性複核程序評估整體存貨跌價提列之適足性。本會計師亦考量存貨揭露之適當性，請參閱合併財務報表附註五及六。

收入認列

民國一十三年一月一日至十二月三十一日止，中強光電股份有限公司及其子公司帳列營業收入淨額為 39,668,943 千元，其收入來源主要為投影機、背光板及平面顯示器等產品之銷售及相關服務。由於收入係中強光電股份有限公司及其子公司之主要營運活動，收入於中強光電股份有限公司及其子公司將所承諾之產品或服務移轉予客戶而滿足履約義務時認列，且其合約所協議之產品貿易條件不盡相同，導致滿足履約義務之時點不同，故收入認列之複雜度高，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括（但不限於）評估收入認列會計政策之適當性，評估及測試內部控制設計及執行之有效性；執行產品別分析性程序；在資產負債表日前後一段時間選取樣本檢視其交易憑證，以確認收入已作適當之截止；選取樣本執行交易細項測試，針對不同類型收入選取樣本複核合約、銷貨單據重大條款及相關內容，檢視完成履約義務時點。本會計師亦考量銷貨收入揭露之適當性，請參閱合併財務報表附註四及六。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入中強光電股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一十二年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資為 40,975 千元，占合併資產總額之 0.07%，民國一十二年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額為 9,128 千元，占合併稅前淨利之 (0.57)%。

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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估中強光電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中強光電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。

中強光電股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中強光電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，以及使中強光電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中強光電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，決定對中強光電股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

其 他

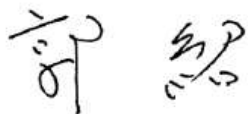
中強光電股份有限公司已編製民國一一三年及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(97)金管證(六)第0970037690號

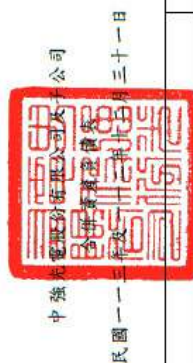
(112)金管證審字第1120353739號

郭紹彬  

會計師：

黃敏如  

中華民國一一四年二月十七日



中強光電股份有限公司

合併資產負債表

民國一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$ 12,982,509	22.83	\$ 16,555,958	29.77
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	849,817	1.50	452,577	0.82
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四及六.4	4,624,412	8.13	1,258,522	2.26
1150	應收票據淨額	四及六.5、20	1,323	-	28,264	0.05
1170	應收帳款淨額	四及六.6、20	9,575,959	16.84	9,885,356	17.78
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6、20及七	891	-	639	-
1200	其他應收款	四、七及八	1,315,869	2.31	888,419	1.60
1220	本期所得稅資產	四及六.25	190,311	0.33	39,742	0.07
130x	存貨	四、五及六.7	7,363,307	12.95	8,588,936	15.45
1410	預付款項		1,151,220	2.02	921,490	1.66
1470	其他流動資產		223,124	0.39	146,781	0.27
11xx	流動資產合計		38,278,742	67.30	38,766,684	69.73
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六.3	5,246,290	9.22	5,308,046	9.55
1550	採用權益法之投資	四及六.8	-	-	40,975	0.07
1600	不動產、廠房及設備淨額	四、六.9及八	10,108,052	17.77	8,431,972	15.16
1755	使用權資產	四及六.21	2,147,302	3.78	1,804,091	3.24
1760	投資性不動產淨額	四、六.10及八	125,771	0.22	136,161	0.24
1780	無形資產	四及六.11	290,678	0.51	310,952	0.56
1840	遞延所得稅資產	四及六.25	358,300	0.63	238,534	0.43
1975	淨確定福利資產－非流動	四及六.15	129,284	0.23	55,891	0.10
1990	其他非流動資產	八	193,566	0.34	510,598	0.92
15xx	非流動資產合計		18,599,243	32.70	16,837,220	30.27
1xxx	資產總計		\$ 56,877,985	100.00	\$ 55,603,904	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



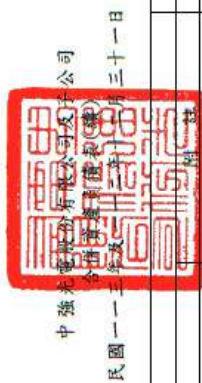
董事長：張威儀



經理人：林惠姿



會計主管：何新斌



中強地產股份有限公司

合併資產負債表(續)

民國一一一三年及十二月三十一日

會計項目		一一一三年十二月三十一日		一一一二年十二月三十一日		單位：新台幣千元	
代碼	負債及權益	金額	%	金額	%		
2100	流動負債						
2120	短期借款	12,513,727	22.00	13,512,487	24.30		
2130	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	126,257	0.22	347,557	0.62		
2150	合約負債－流動	807,187	1.42	776,210	1.40		
2170	應付票據	564	-	352	-		
2180	應付帳款－關係人	6,933,246	12.19	7,567,334	13.61		
2200	其他應付款	13,300	0.02	34,476	0.06		
2230	本期所得稅負債	3,680,014	6.47	3,934,309	7.08		
2250	負債準備－流動	651,753	1.15	691,243	1.24		
2280	租賃負債－流動	389,566	0.68	522,524	0.94		
2300	租賃負債－非流動	157,434	0.28	188,905	0.34		
2322	其他流動負債	590,728	1.04	789,580	1.42		
2322	一年內到期之長期借款	57,143	0.10	301,879	0.54		
21xxx	流動負債合計	25,920,919	45.57	28,666,856	51.55		
2540	非流動負債						
2570	長期借款	3,340,419	5.87	114,838	0.21		
2580	遞延所得稅負債	173,138	0.30	46,387	0.08		
2640	租賃負債－非流動	975,053	1.72	1,045,656	1.88		
2670	淨確定福利負債－非流動	38,757	0.07	50,273	0.09		
25xxx	其他非流動負債	29,345	0.05	32,491	0.06		
2xxx	非流動負債合計	4,556,712	8.01	1,289,645	2.32		
3100	負債總計	30,477,631	53.58	29,956,501	53.87		
3100	歸屬於母公司業主之權益						
3110	股本	3,909,811	6.88	3,909,811	7.03		
3200	普通股股本	2,234,717	3.93	2,507,703	4.51		
3300	資本公積						
3310	保留盈餘	4,512,231	7.93	4,364,561	7.85		
3320	法定盈餘公積	1,188,383	2.09	1,322,902	2.38		
3350	特別盈餘公積	11,729,185	20.62	11,755,209	21.14		
3400	未分配盈餘	17,429,799	30.64	17,442,672	31.37		
3400	保留盈餘合計	822,542	1.45	(375,897)	(0.67)		
31xxx	其他權益						
36xx	歸屬於母公司業主之權益合計	24,396,869	42.90	23,484,289	42.24		
3xxx	非控制權益	2,003,485	3.52	2,163,114	3.89		
3xxx	權益總計	26,400,354	46.42	25,647,403	46.13		
	負債及權益總計	56,877,985	100.00	55,603,904	100.00		



董事長：張成儀



經理人：林惠嫻



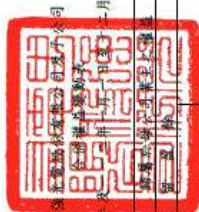
會計主管：何新斌

代碼	會計項目	附註	一一三年度		一一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入		\$ 39,668,943	100.00	\$ 39,491,708	100.00
5000	營業成本		32,618,778	82.23	31,620,007	80.07
5900	營業毛利		7,050,165	17.77	7,871,701	19.93
6000	營業費用					
6100	推銷費用		1,899,949	4.79	1,807,683	4.58
6200	管理費用		2,120,492	5.35	2,220,479	5.62
6300	研究發展費用		2,856,039	7.20	2,901,998	7.35
6450	預期信用(迴轉利益)減損損失		(14,567)	(0.04)	10,871	0.03
6900	營業費用合計		6,861,913	17.30	6,941,031	17.58
7000	營業外收入及支出		188,252	0.47	930,670	2.35
7100	利息收入		454,921	1.15	407,553	1.03
7010	其他收入		526,010	1.32	481,600	1.22
7020	其他利益及損失		166,143	0.42	220,990	0.56
7030	財務成本		(448,437)	(1.13)	(443,307)	(1.12)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		(8,468)	(0.02)	(9,128)	(0.02)
7900	營業外收入及支出合計		690,169	1.74	657,708	1.67
7950	稅前淨利		878,421	2.21	1,588,378	4.02
8200	所得稅費用		(220,575)	(0.55)	(386,349)	(0.98)
8300	其他綜合損益		657,846	1.66	1,202,029	3.04
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		83,423	0.21	(4,289)	(0.01)
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		(66,811)	(0.17)	1,413,047	3.58
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(21,516)	(0.05)	1,112	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		1,309,124	3.30	(406,506)	(1.03)
8370	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		185	-	(14)	-
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,304,405	3.29	1,003,350	2.54
	本期綜合損益總額		1,962,251	4.95	2,205,379	5.58
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 820,326		\$ 1,391,923	
8620	非控制權益		(162,480)		(189,894)	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 2,081,505		\$ 2,423,700	
8720	非控制權益		(119,254)		(218,321)	
9750	每股盈餘(元)					
	基本每股盈餘		\$ 2.10		\$ 3.56	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 2.09		\$ 3.53	

董事長：張成儀

經理人：林惠安

會計主管：何新斌



中華民國113年12月31日

中華民國113年12月31日

項 目	保 固 金						其他權益項目				總計	非控制權益	權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產						
							未實現評價損益	金融資產					
民國112年1月1日餘額	\$ 3,909,811	\$ 2,808,225	\$ 4,121,627	\$ 1,276,610	\$ 12,024,401	\$ (1,464,373)	\$ 53,244	\$ 22,729,545	\$ 2,350,939	\$ 25,080,484			
實際取得或處分子公司股權	-	80,443	-	-	-	-	-	80,443	37,604	118,047			
對子公司所有權權益變動數	-	10,016	-	-	-	-	-	10,016	(960)	9,056			
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(88,227)	88,227	-	-	-	-	-			
民國111年度盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	242,934	-	(242,934)	-	-	-	-	-			
普通現金股利	-	-	-	-	(1,368,434)	-	-	(1,368,434)	-	(1,368,434)			
提列特別盈餘公積	-	-	-	134,519	(134,519)	-	-	-	-	-			
資本公積配發現金股利	-	(390,981)	-	-	-	-	-	(390,981)	-	(390,981)			
民國112年度淨利（損）	-	-	-	-	1,391,923	-	-	1,391,923	(189,894)	1,202,029			
民國112年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,455)	(378,069)	1,413,301	1,031,777	(28,427)	1,003,350			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,388,468	(378,069)	1,413,301	2,423,700	(218,321)	2,205,379			
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,148)	(6,148)			
民國112年12月31日餘額	\$ 3,909,811	\$ 2,507,703	\$ 4,364,561	\$ 1,322,902	\$ 11,755,209	\$ (1,842,442)	\$ 1,466,545	\$ 23,484,289	\$ 2,163,114	\$ 25,647,403			
認列對子公司所有權權益變動數	-	2,550	-	-	3,318	-	-	5,868	(4,333)	1,535			
採用權益法認列關聯企業之變動數	-	(1,850)	-	-	-	-	-	(1,850)	-	(1,850)			
民國112年度盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	147,670	-	(147,670)	-	-	-	-	-			
普通現金股利	-	-	-	-	(899,257)	-	-	(899,257)	-	(899,257)			
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(134,519)	134,519	-	-	-	-	-			
資本公積配發現金股利	-	(273,686)	-	-	-	-	-	(273,686)	-	(273,686)			
民國113年度淨利（損）	-	-	-	-	820,326	-	-	820,326	(162,480)	657,846			
民國113年度其他綜合損益	-	-	-	-	62,740	1,270,081	(71,642)	1,261,179	43,226	1,304,405			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	883,066	1,270,081	(71,642)	2,081,505	(119,254)	1,962,251			
處分子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(34,583)	(34,583)			
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,459)	(1,459)			
民國113年12月31日餘額	\$ 3,909,811	\$ 2,234,717	\$ 4,512,231	\$ 1,188,383	\$ 11,729,185	\$ (572,361)	\$ 1,394,903	\$ 24,396,869	\$ 2,003,485	\$ 26,400,354			

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新嘉坡保固金管理公司

新



會計主管：何新斌



經理人：林惠安



董事長：張威儀



中興水泥股份有限公司

合併現金流量表

民國一一一三年及十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	一一三年度 金額	一一二年度 金額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 878,421	\$ 1,588,378
調整項目：		
收益費損項目：		
預期信用（迴轉利益）減損損失數	(14,567)	10,871
折舊費用（含投資性不動產及設備）	1,298,091	1,403,075
攤銷費用（含其他非流動資產）	99,999	90,274
財務成本	448,437	443,307
利息收入	(454,921)	(407,553)
股利收入	(67,992)	(66,994)
不動產、廠房及設備轉列費用數	545	539
無形資產轉列費用數	7,295	78
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	14,925	17,265
處分無形資產損失	18	94
股份基礎給付酬勞成本	(1,782)	9,042
處分投資（利益）損失	(9,538)	77,835
災害損失	72,581	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	8,468	9,128
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(618,540)	(400,165)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據	12,183	1,407
應收帳款	309,751	339,950
應收帳款－關聯人	(252)	(109)
其他應收款	(407,289)	377,421
存貨	1,190,638	1,856,467
預付款項	(239,970)	(134,323)
其他流動資產	(78,812)	52,869
其他營業資產	7,988	13,979
合約負債	28,143	247,145
應付票據	212	(529)
應付帳款	(633,117)	283,186
應付帳款－關聯人	(21,176)	(14,534)
其他應付款	(497,051)	(594,698)
負債準備－流動	(132,958)	(128,581)
其他流動負債	(198,771)	(82,445)
淨確定福利資產/負債	(1,486)	(46,713)
營運產生之現金流入	999,473	4,945,666
收取之股利	67,992	66,994
收取之利息	434,707	500,525
支付之利息	(422,865)	(455,658)
支付之所得稅	(421,665)	(608,512)
營業活動之淨現金流入	657,642	4,449,015
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產（增加）減少		
處分採用權益法之投資		
處分子公司		
取得不動產、廠房及設備		
處分不動產、廠房及設備		
取得無形資產		
處分無形資產		
預付土地使用權增加		
其他非流動資產（增加）減少		
投資活動之淨現金流（出）入		
籌資活動之現金流量：		
短期借款（減少）增加		
償還長期借款		
償還長期借款		
存入保證金（減少）增加		
其他非流動負債增加		
發放現金股利		
租賃本金償還		
取得子公司股權（未喪失控制力）		
處分子公司股權		
非控制權益變動		
籌資活動之淨現金流入（出）		
匯率變動對現金及約當現金之影響		
本期現金及約當現金（減少）增加數		
期初現金及約當現金餘額		
期末現金及約當現金餘額		

(請參閱合併財務報表附註)

經理人：林惠榮



董事長：張威儀



會計主管：何新斌



中強光電股份有限公司

盈餘分派表

一一三年度



單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
以前年度未分派盈餘		10,842,802,127
加：確定福利計劃之再衡量數	66,056,776	
未分派盈餘小計		10,908,858,903
本期稅後純益	820,325,753	
減：提列 10%法定盈餘公積	(88,638,253)	
113 年度未分派盈餘		731,687,500
本期可供分派盈餘金額		11,640,546,403
分派項目：普通股現金股利(每股新台幣 1.0 元)		(390,981,110)
期末未分派盈餘餘額		11,249,565,293
註 1：依財政部 87.4.30 台財稅字第 871941343 號函規定分配盈餘採個別辨認方式，擬優先分配 113 年度盈餘，若有不足部份則依盈餘產生之年度，採後進先出之順序分配之。 註 2：本次現金股利分配採「元以下無條件捨去」之計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點後數字自大至小及戶號由前至後順序調整至符合現金股利分配總額。		

董事長：張威儀



經理人：林惠姿



會計主管：何雅斌



中強光電股份有限公司
「公司章程」修訂前後對照表

原條文	修訂後條文	修訂說明
第五條 本公司設總公司於中華民國新竹科學工業園區。必要時經董事會決議及主管機關核准後得於國內外其他地點設立分公司。本公司於股票公開發行後，非經股東會決議，不得辦理撤銷公開發行。前開條文於本公司櫃檯交易買賣期間或上市期間不得變動之。	第五條 本公司設總公司於中華民國新竹科學工業園區。必要時經董事會決議及主管機關核准後得於國內外其他地點設立分公司。本公司於股票公開發行後，非經股東會決議，不得辦理撤銷公開發行。前開條文於本公司櫃檯交易買賣期間或上市期間不得變動之。	配合「新竹科學工業園區」修法正名為「新竹科學園區」
第七條 本公司資本總額定為新台幣壹佰億元，分為拾億股（含認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用之柒仟萬股），每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份授權董事會視需要分次發行。本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。<u>本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。</u>本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之從屬公司員工。<u>本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。</u>	第七條 本公司資本總額定為新台幣壹佰億元，分為<u>壹拾億股</u>（含認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用之柒仟萬股），每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份授權董事會視需要分次發行。<u>本公司依法買回股份之轉讓對象、發行員工認股權憑證、限制員工權利新股之發給對象及發行新股得承購股份之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式得授權董事會決議之。</u>本公司若發行員工認股權憑證或買回股份轉讓予員工，其認購價格或轉讓價格低於法定限制者，應提請股東會依法令規定決議之。	配合法令修訂 原第二十六條條文移至本條
第十一條 股東會召開情形如左： 一、股東常會於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開。 二、臨時會於必要時依<u>相關法令</u>召集之。 <u>董事因股份轉讓或其它理由，致董事會不為召集或不能召集股東會時，得由持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東，報經地方主管機關許可，自行召集。</u>	第十一條 股東會<u>分左列二種</u>： 一、股東常會<u>每年至少召集一次</u>，於每會計年度終了後六個月內召開。 二、<u>股東</u>臨時會於必要時依法召集之。	配合法令修訂 非章程必要記載事項予以刪除
第十二條 股東會開會時由董事長為主席，董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理之，倘董事長未指定代理人時，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，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。	第十二條 股東會由董事會召集時，以董事長為主席，董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理之，倘董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。 <u>由董事會以外之其他召集權人召集時</u>，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。	配合法令修訂

原條文	修訂後條文	修訂說明
第十八條 本公司設董事七~九人，董事人數由董事會議定，<u>由股東會就有行為能力之人選任之</u>，任期三年，連選得連任。<u>董事之報酬授權董事會依國內外同業水準支給議定。</u>本公司董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，董事之選舉採候選人提名人制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。<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它應行遵行事項依證券主管機關之相關規定辦理。</u>	第十八條 本公司設董事七~九人，董事人數由董事會議定，任期三年，連選得連任。<u>前述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，董事之選舉採候選人提名人制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。</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它應行遵行事項依證券主管機關之相關規定辦理。<u>董事之報酬授權董事會依國內外同業水準支給議定。</u><u>本公司董事會得決議購買董事之責任保險。</u>	配合法令修訂 原第二十五條第八項移至本條
第二十五條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之十至百分之二十為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象為本公司員工，並得包括符合一定條件之從屬公司員工。 (...略) <u>本公司董事會得決議購買董事之責任保險。</u>	第二十五條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之十至百分之二十為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。<u>前項員工酬勞比例，其中不低於百分之一為基層員工分派酬勞。</u>員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象為本公司員工，並得包括符合一定條件之從屬公司員工，<u>其條件及發放方式授權董事會決定之。</u> (...略)	配合法令及公司實際需求修訂 第八項移至第十八條
第二十六條 <u>本公司若發行員工認股權憑證或買回股份轉讓予員工，其認購價格或轉讓價格低於法定限制者，應提請股東會依法令規定決議之。</u>	本條刪除	本條移至第七條
第二十七條 <u>股東股息及紅利之分派，以發放基準日時記載於股東名簿內之股東為準。</u>	本條刪除	非章程必要記載事項予以刪除
第二十八條 本章程有關細則或辦法另由董事會訂定之。	第二十六條 本章程有關細則或辦法另由董事會訂定之。	條次變更
第二十九條 本章程如有未盡事宜，悉依公司法之規定辦理。	第二十七條 本章程如有未盡事宜，悉依公司法之規定辦理。	條次變更
第三十條 本章程訂立於民國八十一年六月十八日，(...略)；第二十二次修訂於民國一〇九年六月十二日；自股東會決議後生效，修訂時亦同。	第二十八條 本章程訂立於民國八十一年六月十八日，(...略)；第二十二次修訂於民國一〇九年六月十二日；<u>第二十三次修訂於民國一一四年六月十八日；</u>自股東會決議後生效，修訂時亦同。	條次變更、增列修訂次數及日期

中強光電股份有限公司

董事候選人名單

候選人類別	序號	性別	候選人姓名	主要學歷	主要經歷	主要現職
董事	1	男	張威儀	國立臺灣大學管理學院臺大-復旦EMBA境外專班碩士	中強光電(股)公司董事長	中強光電(股)公司董事長(5371)
	2	男	迅捷投資(股)公司代表人：許信介	- 國立政治大學會計系 - 東海大學企業管理碩士	- 建通精密工業(股)公司獨立董事 - 和通創業投資(股)公司投資部經理 - 三商美邦人壽保險(股)公司專案投資部副理	迅捷投資(股)公司資深副總
	3	男	彤欣投資(股)公司代表人：焦佑麒	- 香港城市大學工商管理學博士 - 上海復旦大學工商管理學博士班結業	- 華新麗華(股)公司董事、總經理 - 華邦電子(股)公司監察人 - 精金科技(股)公司董事長(原和鑫光電) - 瀚宇博德(股)公司董事	- 瀚宇彩晶(股)公司董事長兼總經理(6116) - 精金科技(股)公司法人董事代表人(3049) - 華新麗華(股)公司董事(1605)
	4	男	謝漢萍	- 國立臺灣大學物理系學士 - 美國卡內基美倫大學電機與電腦工程博士	- IBM Thomas J Watson Research Center 研究員 - 國立交通大學光電工程研究所/電子資訊研究中心教授、「顯示科技研究所」創所所長、電機學院院長、講座教授兼任副校長、講座教授兼任臺灣聯合大學系統副校長	國立陽明交通大學終身講座教授
獨立董事	1	男	周行一	美國印第安那大學商學博士	- 國立政治大學校長/商學院院長/商學院副院長/財務管理學系主任 - 財團法人中華民國櫃檯買賣中心監察人	- 國立政治大學財務管理學系名譽教授 - 元大證券(股)公司獨立董事 - 元大金融控股(股)公司獨立董事(2885) - 聯華實業控股(股)公司獨立董事(1229)

候選人類別	序號	性別	候選人姓名	主要學歷	主要經歷	主要現職
	2	女	曾惠瑾	• 國立臺灣大學/復旦大學管理學院碩士 • 國立政治大學會計碩士	• 資誠聯合會計師事務所：副所長/審計部營運長/策略長 • PwC大中華區綜效長	• 行政院生技產業策略諮議委員會諮議委員 • 全福生物科技(股)公司董事(6885) • 精華光學(股)公司董事(1565) • 華碩電腦(股)公司獨立董事(2357) • 台達電子工業(股)公司獨立董事(2308) • 華廣生技(股)公司獨立董事(4737)
	3	男	古宏彬	國立臺北大學法律系學士	• 愛地雅工業(股)公司獨立董事 • 古宏彬律師事務所律師	古宏彬律師事務所律師

中強光電股份有限公司

董事解除競業限制明細

職稱	姓名	提請解除競業限制項目
董事	迅捷投資(股)公司	宏齊科技(股)公司董事 聯華電子(股)公司董事 原相科技(股)公司董事 欣興電子(股)公司董事
	迅捷投資(股)公司代表人：許信介	聯穎光電(股)公司監察人 英柏得科技(股)公司法人董事代表人
	彤欣投資(股)公司代表人：焦佑麒	瀚宇彩晶(股)公司董事長兼總經理 精金科技(股)公司法人董事代表人 華新麗華(股)公司董事
	謝漢萍	慧榮科技(股)公司董事 敦泰電子(股)公司法人董事代表人 順達科技(股)公司獨立董事 凱崙電子(股)公司獨立董事
獨立董事	周行一	聯華實業控股(股)公司獨立董事
獨立董事	曾惠瑾	全福生物科技(股)公司董事 精華光學(股)公司董事 永悅健康(股)公司法人董事代表人 Onward Therapeutics SA (Switzerland)獨立董事 華碩電腦(股)公司獨立董事 台達電子工業(股)公司獨立董事 華廣生技(股)公司獨立董事