

中強光電股份有限公司一〇三年股東常會議事錄



時間：一〇三年六月十七日(星期三)上午九時

地點：苗栗縣竹南鎮科北五路二號(科學工業園區竹南園區)

出席董事：張威儀董事長、林惠姿董事暨總經理、陳士元董事暨總經理、杜德成獨立董事

出席股數：報告出席股數計 550,323,597 股(含以電子行使表決權股東 349,937,154 股)，佔本公司發行股份總數 724,038,518 股之 76.01%，已達法定數額，主席宣佈開會。

壹、行禮如儀。

貳、主席致開會詞：略。

參、報告事項：

一、一〇二年度營業報告書(詳附件一)，敬請鑒核。

二、一〇二年度審計委員會查核報告書(詳附件二)，敬請鑒核。

三、一〇二年度現金增資發行普通股或參與發行海外存託憑證案執行情形(詳議事手冊)，敬請鑒核。

以上各報告案均洽悉。

肆、承認事項

一、一〇二年度營業報告書及財務報表案，敬請承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一〇二年度資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表等財務報表，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，並出具會計師查核報告在案。

(二)一〇二年度營業報告書、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。

決議：本案經票決通過照案承認。本案出席股東總表決權數為 529,450,984 權，贊成 409,891,103 權(其中以電子方式行使表決權數 230,378,303 權)；反對 1,611 權(其中以電子方式行使表決權數 1,611 權)；以電子方式行使表決權之棄權權數 119,557,240 權。

二、一〇二年度盈餘分派案，敬請承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一〇二年度財務報表業已辦理完竣，並經安永聯合會計師事務所查核完畢，依公司法及公司章程之規定編製盈餘分派表，本年度不分派股利，如附表所列。

(二)敬請承認。

中強光電股份有限公司



單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
以前年度未分派盈餘		3,689,731,060
加：首次採用國際財務報導準則影響數	252,767,894	
減：確定福利計劃之精算損失	15,549,342	
調整後以前年度未分派盈餘		3,926,949,612
本期稅後純益	1,938,963,228	
減：提列 10%法定盈餘公積	193,896,323	
102 年度未分派盈餘		1,745,066,905
本期可供分派盈餘金額		5,672,016,517
分派項目：本年度不分派		0
期末未分派盈餘餘額		5,672,016,517
註：擬議配發員工紅利新台幣 0 元；董監事酬勞新台幣 0 元。		

董事長：張威儀



經理人：林惠姿



陳士元



會計主管：何新斌



決議：本案經票決通過照案承認。本案出席股東總表決權數為 529,450,984 權，贊成 413,136,103 權(其中以電子方式行使表決權數 233,623,303 權)；反對 1,611 權(其中以電子方式行使表決權數 1,611 權)；以電子方式行使表決權之棄權權數 116,312,240 權。

伍、討論事項：

一、本公司辦理現金減資案，敬請討論。(董事會提)

說明：(一)本公司為提升股東權益，擬辦理現金減資退還股東股款，共計新台幣 1,810,096,300 元整，減資後實收資本額為新台幣 5,430,288,880 元，全部採無實體發行。

(二)本次現金減資金額新台幣 1,810,096,300 元，係以 103 年 2 月 26 日流通在外股數 724,038,518 股(即發行股數)為計算基準，現金減資比率為 25%。

(三)普通股依「減資換股基準日」股東名簿記載各股東持有股份分別計算，每仟股換發 750 股，總計銷除普通股股份 181,009,630 股；減資後不滿壹股之畸零股，按每股面額 10 元計算給付現金，計算至元為止(元以下捨去)，所有不滿壹股之普通股畸零股授權董事長洽特定人以面額 10 元認購之。

(四)本案於股東會通過後並經主管機關申報生效後，授權董事長另訂減資基準日，於經濟部核准減資變更登記後授權董事會，另訂換發股票作業計劃、減資換股基準日、新股掛牌日等相關事宜。

(五)本次減資換發之股份，其權利義務與原發行股份相同。

(六)嗣後若因法令變更或主管機關核定變更及其他因法令等因素，致影響本公司已發行流通在外股數若有所變動而需調整減資比率與每股退還金額時，擬提請股東會授權董事長全權處理。

(七)敬請討論公決。

決議：本案經票決照案通過。本案出席股東總表決權數為 529,450,984 權，贊成 404,125,924 權(其中以電子方式行使表決權數 224,613,124 權)；反對 9,790 權(其中以電子方式行使表決權數 9,790 權)；以電子方式行使表決權之棄權權數 125,314,240 權。

二、修訂本公司「公司章程」案，敬請討論。(董事會提)

說明：(一)配合公司未來營運需求及股東會採行電子投票之相關規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

(二)上開擬修訂之原條文與修訂後條文，請參閱議事手冊附件四。

(三)敬請討論公決。

決議：本案經票決照案通過。本案出席股東總表決權數為 529,450,984 權，贊成 404,133,879 權(其中以電子方式行使表決權數 224,621,079 權)；反對 2,835 權(其中以電子方式行使表決權數 2,835 權)；以電子方式行使表決權之棄權權數 125,313,240 權。

三、修訂本公司「股東會議事規則」案，敬請討論。(董事會提)

說明：(一)配合股東會採行電子投票之相關規定，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

(二)上開擬修訂之原條文與修訂後條文如下表所列：

原條文	修訂後條文	修訂說明
6.作業內容： 6.1 股東（或代理人）出席股東會應辦理簽到，簽到手續以繳交簽到卡代替之，並佩戴出席證始得出席股東會議，憑此計算股權。	6.作業內容： 6.1 股東（或代理人）出席股東會應辦理簽到，簽到手續以繳交簽到卡代替之，並佩戴出席證始得出席股東會議，憑此計算股權， <u>並加計以電子方式行使表決權之股數計算之。</u>	配合股東會電子投票作業修訂。
6.11 議案之表決，除公司法另有規定外，均以出席股東表決權過半數之同意通過之。本公司各股東，除特別股發行條件限制表決權外，每股均有一表決權。	6.11 議案之表決，除公司法另有規定外，均以出席股東表決權過半數之同意通過之。本公司各股東，除 <u>法令另有規定外</u> ，每股均有一表決權。	配合法令修訂。

(三)敬請討論公決。

決議：本案經票決照案通過。本案出席股東總表決權數為529,450,984權，贊成404,125,597權(其中以電子方式行使表決權數224,612,797權)；反對11,117權(其中以電子方式行使表決權數11,117權)；以電子方式行使表決權之棄權權數125,313,240權。

四、修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，敬請討論。(董事會提)

說明：(一) 配合金管證發字第1020053073號令規定、國際財務報導準則適用及本公司實際作業需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

(二) 上開擬修訂之原條文與修訂後條文，請參閱議事手冊附件五。

(三) 敬請討論公決。

決議：本案經票決照案通過。本案出席股東總表決權數為529,450,984權，贊成404,133,878權(其中以電子方式行使表決權數224,621,078權)；反對2,836權(其中以電子方式行使表決權數2,836權)；以電子方式行使表決權之棄權權數125,313,240權。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議，並宣佈散會。

柒、散會：同日上午九時十八分。

主席：張威儀



記錄：何新斌




 中強光電股份有限公司

一〇二年度營業報告書

本公司一〇二年度全年合併營業收入淨額為新台幣727.49億元，較前一年度成長8%，合併營業利益為新台幣25.99億元，合併稅前淨利新台幣28.54億元，合併稅後淨利新台幣28.91億元，其中歸屬母公司股東之淨利為新台幣19.39億元，一〇二年基本每股稅後盈餘則為新台幣2.68元。

一〇二年度各主要產品之銷售量分析如下(合併)：

項目	102 年度	101 年度	增減率
液晶背光板(片)	77,696,844	68,525,320	13%
投影機(台)	1,008,863	1,076,658	(6%)

回顧102年，為因應超薄、觸控、3D、及大尺寸顯示器之市場趨勢、本公司除繼續整合導光板既有的各種技術，諸如印刷、射出、噴墨、雷射直寫之外，更將立體微結構無光罩顯影製程技術，應用在超薄之Hinge-up NB模組量產上、並獲得經濟部產業創新獎肯定。此外，運用獨有的噴墨導光板及Display Head技術，開發出僅1mm~2mm LGP厚度之側光40吋~50吋TV背光模組。於高端大尺寸4K2K TV市場則開發了80吋側光及僅12mm直下背光模組；於經濟型TV市場，則開發了創新型之側光無導光板之機種。本公司在顯示器導光板技術開發領域是全面性的由小尺吋到大尺吋，涵蓋所有顯示應用產品。

於投影顯示產品方面，因應智慧型手機及平板電腦的普及，持續開發一系列LED光源微型投影解決方案產品，藉由便於攜帶、快速設置、自動偵測連結智慧型手機及平板電腦等移動式電子產品，以跨入顯示分享、行動投影領域，擴大微型投影顯示的應用。藉由原本雙燈合光高效率光學引擎平台技術，結合新一代Laser光源與散熱技術的開發，以提高在超高亮度專業市場投影解決方案市佔率，獲取高利潤。此外，為因應專業領域的場地特性及曲面螢幕投影，開發360度安裝投影散熱系統設計及影像拼接技術，讓投影機不管在任何角度安裝皆能達到有效的散熱以確保使用的長效性及高畫質影像，也讓使用者更不受場地環境的限制。由於教育應用仍為投影機高成長之市場，本公司以強化功能與提升安裝簡便性，結合Laser觸控模組為產品研發方向，陸續推出新一代互動式超短焦投影機以符合教育市場需求。

展望未來，本公司將秉持數位顯示系統技術領導者之使命，朝以下策略發展：(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，強化產品附加價值及價格競爭力，鞏固在背光及投影技術領域之全球競爭優勢。(二)在背光模組技術方面持續研發各式新型導光板以及無導光板技術，並朝減少光學膜及降低LED使用量來開發相關產品，以期能廣泛應用於各類型顯示系統產品如遊戲機、電子書、平板電腦、筆記型電腦、工業用監視器、AIO監視器和薄型化和智慧型高階電視等。(三)因應市場生意模式之變化與客戶需求，產品發展已由純背光模組出貨導向結合平板電腦/筆記型電腦及電視外觀件設計及製造之半系統產品，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)持續開發固態光源、超短焦投影，互動觸控、多台投影機曲面自動無縫影像融合、和專屬融合背投螢幕等新興技術，增強核心技術能力並擴大產品應用領域。(五)藉由平台整合和模組化之彈性設計，優化供應鏈效能，並提升產品競爭力。(六)以市場需求為前提，強化多媒體應用及網路連結等軟體功能，並結合軟體開發及系統整合能力，創造便利的使用環境和互動新體驗，提供各個應用領域(教育，企業，家用，商業展示…)的完整解決方案。(七)運用資訊技術統籌集團資源配置與確保資訊系統安全，提昇組織整體效能；發展營運所需之資訊流程及應用系統，快速提供整合性的管理資訊平台；規劃雲端架構及整合系統平台，促進集團新事業的拓展。(八)善用最適資本市場及貨幣市場理財工具，配合集團營運成長及財務規劃需求，籌措低成本營運資金，以作為公司營運發展後盾並厚植長期發展實力。更將凝具全員最高共識，以團隊合作及積極創新的態度與執行力，專業管理以實現「科技紮根、永續經營」之使命，並追求全體股東及員工之最大利益。

董事長：張威儀



經理人：林惠姿



陳士元



會計主管：何新斌



審計委員會查核報告書

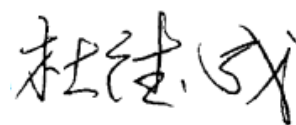
董事會造送經安永聯合會計師事務所郭紹彬會計師及王金來會計師查核簽證之本公司一〇二年度財務報表，連同營業報告書及盈餘分派案，業經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，謹報請 鑒核。

此 致

中強光電股份有限公司一〇三年股東常會

中強光電股份有限公司

審計委員會召集人：杜德成



中 華 民 國 一 〇 三 年 四 月 二 十 四 日

中強光電股份有限公司
會計師查核報告

中強光電股份有限公司 公鑒：

中強光電股份有限公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之個體資產負債表，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一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，足以允當表達中強光電股份有限公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

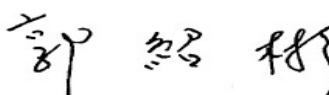
安永聯合會計師事務所

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

(84)台財證(六)第12590號

郭紹彬



會計師：

王金來



中華民國一〇三年二月二十六日

中強光電股份有限公司
個體資產負債表

民國一〇二二年十二月三十一日、一〇二一年十二月三十一日及一〇二一年一月一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇二二年十二月三十一日		一〇二一年十二月三十一日		一〇二一年一月一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$4,058,110	11.78	\$3,871,023	12.33	\$4,358,447	14.94
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	65,189	0.19	990	-	3,227	0.01
1135	避險之衍生金融資產-流動	四及十二	136,911	0.40	32,431	0.10	16,849	0.06
1150	應收票據淨額	四	3,712	0.01	-	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四及六.4	5,268,426	15.29	5,694,605	18.15	2,226,978	7.64
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.4及七	1,890,941	5.49	1,555,560	4.96	1,922,285	6.59
1200	其他應收款	四及八	79,157	0.23	112,136	0.36	57,043	0.20
1210	其他應收款-關係人	四及七	706,797	2.05	517,936	1.65	591,196	2.03
130x	存貨	四及六.5	1,617,440	4.70	1,344,209	4.28	1,410,519	4.84
1410	預付款項		51,554	0.15	141,283	0.45	97,697	0.33
1470	其他流動資產		27,484	0.08	27,271	0.09	3,234	0.01
11xx	流動資產合計		13,905,721	40.37	13,297,444	42.37	10,687,475	36.65
	非流動資產							
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四及六.3	221	-	221	-	221	-
1550	採用權益法之投資	四及六.6	18,902,801	54.88	16,331,231	52.04	16,550,633	56.75
1600	不動產、廠房及設備淨額	四及六.7	1,461,799	4.24	1,591,017	5.07	1,751,727	6.01
1780	無形資產	四及六.8	26,165	0.08	20,361	0.07	27,999	0.09
1840	遞延所得稅資產		120,548	0.35	117,004	0.37	121,649	0.42
1900	其他非流動資產		27,242	0.08	24,329	0.08	22,711	0.08
15xx	非流動資產合計		20,538,776	59.63	18,084,163	57.63	18,474,940	63.35
Ixxx	資產總計		\$34,444,497	100.00	\$31,381,607	100.00	\$29,162,415	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

陳士元

會計主管：何新斌



中強光電股份有限公司
個體資產負債表(續)

民國一〇二二年十二月三十一日、一〇二一年十二月三十一日及一〇二一年一月一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇二二年十二月三十一日		一〇二一年十二月三十一日		一〇二一年一月一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
	負債及權益							
	流動負債							
2100	短期借款	六.9	\$4,639,148	13.47	\$3,332,340	10.62	\$2,781,626	9.54
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四及六.10	12,748	0.04	6,942	0.02	3,328	0.01
2125	避險之衍生金融負債-流動	四及十二	104,773	0.31	60,142	0.19	13,331	0.05
2150	應付票據		86	-	933	-	853	-
2170	應付帳款		3,263,242	9.47	2,634,689	8.40	2,440,755	8.37
2180	應付帳款-關係人	七	1,939,804	5.63	2,653,189	8.46	544,636	1.87
2200	其他應付款		1,506,371	4.37	1,224,813	3.90	1,526,165	5.23
2220	其他應付款項-關係人	七	85,478	0.25	93,504	0.30	125,360	0.43
2230	當期所得稅負債	四、五及六.20	111,355	0.32	111,398	0.35	275,342	0.95
2250	負債準備-流動	四及六.13	467,766	1.36	488,904	1.56	495,864	1.70
2300	其他流動負債		306,477	0.89	330,075	1.05	389,125	1.33
21xx	流動負債合計		12,437,248	36.11	10,936,929	34.85	8,596,385	29.48
	非流動負債							
2540	長期借款	六.11	161,841	0.47	647,592	2.06	-	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	35,999	0.10	5,430	0.02	13,739	0.05
2640	應計退休金負債	五及六.12	142,980	0.42	131,701	0.42	113,875	0.39
2600	其他非流動負債		274	-	119	-	226	-
25xx	非流動負債合計		341,094	0.99	784,842	2.50	127,840	0.44
2xxx	負債總計		12,778,342	37.10	11,721,771	37.35	8,724,225	29.92
	權益							
3100	股本							
3110	普通股股本	六.14	7,240,385	21.02	7,240,385	23.07	7,240,385	24.83
3200	資本公積	六.14	4,552,383	13.22	4,552,383	14.51	4,542,827	15.57
3300	保留盈餘	六.14及20						
3310	法定盈餘公積		2,532,514	7.35	2,443,498	7.79	2,292,170	7.86
3320	特別盈餘公積		1,290,820	3.75	1,290,820	4.11	1,290,820	4.43
3350	未分配盈餘		5,865,913	17.03	4,755,554	15.15	5,197,667	17.82
	保留盈餘合計		9,689,247	28.13	8,489,872	27.05	8,780,657	30.11
3400	其他權益		184,140	0.53	(622,804)	(1.98)	(49,168)	(0.17)
3500	庫藏股票	四及六.14	-	-	-	-	(76,511)	(0.26)
3xxx	權益總計	四及六.14	21,666,155	62.90	19,659,836	62.65	20,438,190	70.08
	負債及權益總計	四及六.14	\$34,444,497	100.00	\$31,381,607	100.00	\$29,162,415	100.00

(本公司個別財務報表附註)



董事長：張威儀



經理人：林惠安



陳士元



會計主管：何新斌



中強光電股份有限公司
個體綜合損益表

民國一〇二二年及一〇二一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	一〇二二年度		一〇二一年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$19,896,879	100.00	\$20,911,192	100.00
5000	營業成本	18,176,213	91.35	19,493,725	93.22
5900	營業毛利	1,720,666	8.65	1,417,467	6.78
5910	減：未實現銷售利益	109,024	0.55	89,511	0.43
5920	加：已實現銷售利益	89,511	0.45	103,879	0.50
5950	營業毛利淨額	1,701,153	8.55	1,431,835	6.85
6000	營業費用	214,182	1.08	203,484	0.98
6100	推銷費用	852,402	4.29	870,445	4.16
6200	管理費用	1,017,480	5.11	957,257	4.58
6300	研究發展費用	2,084,064	10.48	2,031,186	9.72
6900	營業費用合計	(382,911)	(1.93)	(599,351)	(2.87)
7000	營業外收入及支出	380,139	1.91	298,993	1.43
7010	其他收入	135,434	0.68	60,016	0.29
7020	其他利益及損失	(33,538)	(0.17)	(38,693)	(0.19)
7050	財務成本	1,888,079	9.49	1,082,595	5.18
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	2,370,114	11.91	1,402,911	6.71
7900	營業外收入及支出合計	1,987,203	9.98	803,560	3.84
7950	稅前淨利	(48,240)	(0.24)	80,051	0.39
8200	所得稅(費用)利益	1,938,963	9.74	883,611	4.23
8300	其他綜合損益	749,259	3.77	(552,102)	(2.64)
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	59,850	0.30	(27,711)	(0.13)
8330	現金流量避險	(15,581)	(0.08)	(22,789)	(0.11)
8360	確定福利計畫精算損失	682	-	9,135	0.04
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	(2,815)	(0.01)	3,874	0.02
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	791,395	3.98	(589,593)	(2.82)
8500	本期其他綜合損益總額	\$2,730,358	13.72	\$294,018	1.41
9750	每股盈餘(元) 基本每股盈餘	\$ 2.68		\$ 1.22	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 2.67		\$ 1.21	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：張威儀

經理人：林惠姿

陳士元

會計主管：何新斌





民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目				庫 藏 股 票	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	備 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	現 金 流 量 避 險 中 屬 有 效 避 險 部 分 之 避 險 工 具 利 益 (損 失)			
民國101年1月1日餘額	\$ 2,292,170	\$ 1,290,820	\$ 5,197,667	\$ -	\$ (51,709)	\$ 2,541	\$ -	\$ (76,511)	\$20,438,190
民國100年度盈餘指撥及分配	151,328	-	(151,328)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	(1,158,462)	-	-	-	-	-	(1,158,462)
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(10)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	23	-	-	-	-	-	-
民國101年度淨利	-	-	883,611	-	-	-	-	-	883,611
民國101年度其他綜合損益	-	-	(15,957)	(552,102)	15,647	(37,181)	-	-	(589,593)
本期綜合損益總額	-	-	867,654	(552,102)	15,647	(37,181)	-	-	294,018
庫藏股交易-庫藏股轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	76,511	76,511	86,100
民國101年12月31日餘額	2,443,498	1,290,820	4,755,554	(552,102)	(36,062)	(34,640)	-	-	19,659,836
民國101年度盈餘指撥及分配	89,016	-	(89,016)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	(724,039)	-	-	-	-	-	(724,039)
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國102年度淨利	-	-	1,938,963	-	-	-	-	-	1,938,963
民國102年度其他綜合損益	-	-	(15,549)	749,259	(12,870)	70,555	-	-	791,395
本期綜合損益總額	-	-	1,923,414	749,259	(12,870)	70,555	-	-	2,730,358
民國102年12月31日餘額	\$ 2,532,514	\$ 1,290,820	\$ 5,865,913	\$ 197,157	\$ (48,932)	\$ 35,915	\$ -	\$ -	\$ 21,666,155



董事長：張威儀



經理人：林惠安



陳士元



會計主管：何新斌

(請參閱個體財務報表附註)

中強光電股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

中強光電股份有限公司 公鑒：

中強光電股份有限公司及其子公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，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及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、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一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

(續下頁)

(承上頁)

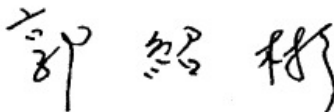

中強光電股份有限公司已編製民國一〇二年及一〇一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(97)金管證(六)第0970037690號

(84)台財證(六)第 12590 號

郭紹彬  

會計師：

王金來  

中華民國 一〇三年 二月 二十六日

中強光電股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇二年十二月三十一日、一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日

單位：新台幣千元

代碼	資產會計項目	附註	一〇二年十二月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年一月一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$ 16,498,603	28.39	\$ 12,930,125	27.04	\$ 14,321,728	28.75
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	196,640	0.34	3,944	0.01	25,414	0.05
1135	避險之衍生金融資產-流動	四及十二	198,812	0.34	42,223	0.09	20,866	0.04
1150	應收票據淨額	四	376,187	0.65	340,583	0.71	152,276	0.31
1170	應收帳款淨額	四及六.5	21,336,906	36.72	14,861,166	31.08	14,832,155	29.77
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.5及七	16,345	0.03	4,704	0.01	35,566	0.07
1200	其他應收款	四及八	229,506	0.39	317,317	0.66	321,401	0.65
1210	其他應收款-關係人	四及七	171	-	54	-	74	-
1220	當期所得稅資產	四、五及六.23	16,019	0.03	15,612	0.03	5,516	0.01
130x	存貨	四及六.6	7,609,357	13.10	7,073,084	14.79	7,678,860	15.41
1410	預付款項		363,122	0.62	493,634	1.03	513,471	1.03
1470	其他流動資產		156,433	0.27	146,083	0.31	151,933	0.31
11xx	流動資產合計		46,998,101	80.88	36,228,529	75.76	38,059,260	76.40
	非流動資產							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	四及六.2	133,835	0.23	132,145	0.28	113,100	0.23
1523	備供出售金融資產-非流動	四及六.3	53,982	0.09	66,852	0.14	62,486	0.13
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四及六.4	275,146	0.47	273,500	0.57	276,157	0.55
1550	採用權益法之投資	四及六.7	-	-	-	-	52,108	0.10
1600	不動產、廠房及設備淨額	四、六.8及八	9,301,889	16.01	9,567,723	20.01	9,691,035	19.45
1760	投資性不動產淨額	四、五及六.9	263,745	0.45	273,639	0.57	233,842	0.47
1780	無形資產	四、六.10及11	475,084	0.82	674,498	1.41	705,963	1.42
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.23	277,911	0.48	278,040	0.58	273,501	0.55
1900	其他非流動資產	八	327,897	0.57	323,260	0.68	349,051	0.70
15xx	非流動資產合計		11,109,489	19.12	11,589,657	24.24	11,757,243	23.60
1xxx	資產總計		\$ 58,107,590	100.00	\$ 47,818,186	100.00	\$ 49,816,503	100.00

董事長：張威儀



經理人：林惠姿



陳士元



會計主管：何新斌



(請參閱合併財務報表附註)

中強光電股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇二二年十二月三十一日、一〇二一年十二月三十一日及一〇二一年一月一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇二二年十二月三十一日		一〇二一年十二月三十一日		一〇二一年一月一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
	流動負債							
2100	短期借款	六.12	\$ 7,334,372	12.62	\$ 5,780,723	12.09	\$ 7,068,063	14.19
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四及六.13	47,140	0.08	18,921	0.04	5,036	0.01
2125	避險之衍生金融負債-流動	四及十二	157,433	0.27	76,862	0.16	18,325	0.04
2150	應付票據		4,843	0.01	5,007	0.01	2,201	-
2170	應付帳款		18,330,979	31.55	12,373,323	25.88	12,139,450	24.37
2180	應付帳款-關係人	七	34,417	0.06	8,147	0.02	-	-
2200	其他應付款		4,541,650	7.82	3,823,038	7.99	4,252,325	8.54
2220	其他應付款項-關係人	七	2,697	-	7,536	0.02	7,674	0.01
2230	當期所得稅負債	四、五及六.23	876,256	1.51	577,816	1.21	671,489	1.35
2250	負債準備-流動	四及六.16	825,837	1.42	934,975	1.95	1,142,558	2.29
2322	一年內到期之長期借款	六.14	882	-	882	-	882	-
2300	其他流動負債		772,515	1.33	660,098	1.38	655,315	1.32
21xx	流動負債合計		32,929,021	56.67	24,267,328	50.75	25,963,318	52.12
	非流動負債							
2540	長期借款	六.14	174,151	0.30	660,831	1.38	14,142	0.03
2550	負債準備-非流動	四及六.16	12,975	0.02	12,951	0.03	6,751	0.01
2570	遞延所得稅負債	四、五及六.23	120,542	0.21	61,067	0.13	30,473	0.06
2640	應計退休金負債	五及六.15	300,831	0.52	291,596	0.61	271,802	0.54
2600	其他非流動負債		35,784	0.06	29,460	0.06	28,836	0.06
25xx	非流動負債合計		644,283	1.11	1,055,905	2.21	352,004	0.70
2xxx	負債總計		33,573,304	57.78	25,323,233	52.96	26,315,322	52.82
31xx	歸屬於母公司業主之權益							
3100	股本							
3110	普通股股本	六.17	7,240,385	12.46	7,240,385	15.14	7,240,385	14.53
3200	資本公積	六.17	4,552,383	7.83	4,552,383	9.52	4,542,827	9.12
3300	保留盈餘	六.17及23						
3310	法定盈餘公積		2,532,514	4.36	2,443,498	5.11	2,292,170	4.60
3320	特別盈餘公積		1,290,820	2.22	1,290,820	2.70	1,290,820	2.59
3350	未分配盈餘		5,865,913	10.09	4,755,554	9.94	5,197,667	10.44
	保留盈餘合計		9,689,247	16.67	8,489,872	17.75	8,780,657	17.63
3400	其他權益		184,140	0.32	(622,804)	(1.30)	(49,168)	(0.10)
3500	庫藏股票	四及六.17	-	-	-	-	(76,511)	(0.15)
36xx	非控制權益	四及六.17	2,868,131	4.94	2,835,117	5.93	3,062,991	6.15
3xxx	權益總計		24,534,286	42.22	22,494,953	47.04	23,501,181	47.18
	負債及權益總計		\$ 58,107,590	100.00	\$ 47,818,186	100.00	\$ 49,816,503	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

陳士元

會計主管：何新斌



中強光電股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇二二年及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	一〇二二年		一〇二一年	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 72,748,977	100.00	\$ 67,626,289	100.00
5000	營業成本	62,299,027	85.64	58,554,130	86.58
5900	營業毛利	10,449,950	14.36	9,072,159	13.42
6000	營業費用	2,449,411	3.37	2,621,108	3.88
6100	推銷費用	2,607,909	3.58	2,664,050	3.94
6200	管理費用	2,793,172	3.84	2,788,451	4.12
6300	研發發展費用	7,850,492	10.79	8,073,609	11.94
6900	營業費用合計	2,599,458	3.57	998,550	1.48
7000	營業外收入及支出	424,029	0.58	540,423	0.80
7010	其他收入	(72,494)	(0.10)	53,773	0.08
7020	其他利益及損失	(96,463)	(0.13)	(131,660)	(0.19)
7050	財務成本	-	-	3,069	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	255,072	0.35	465,605	0.69
7900	營業外收入及支出合計	2,854,530	3.92	1,464,155	2.17
7950	稅前淨利	(838,513)	(1.15)	(416,980)	(0.62)
8200	所得稅費用	2,016,017	2.77	1,047,175	1.55
8300	其他綜合損益	830,074	1.14	(618,508)	(0.92)
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(12,870)	(0.02)	15,647	0.02
8325	備供出售金融資產未實現評價損益	76,019	0.10	(37,181)	(0.05)
8330	現金流量避險	(14,823)	(0.02)	(27,807)	(0.04)
8360	確定福利計畫精算損失	(2,944)	-	4,727	0.01
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	875,456	1.20	(663,122)	(0.98)
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)	2,891,473	3.97	384,053	0.57
8600	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 1,938,963		\$ 883,611	
8620	非控制權益	\$ 77,054		\$ 163,564	
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 2,730,358		\$ 294,018	
8720	非控制權益	\$ 161,115		\$ 90,035	
9750	每股盈餘(元)				
9710	基本每股盈餘	\$ 2.68		\$ 1.22	
9850	稀釋每股盈餘				
9810	本期淨利	\$ 2.67		\$ 1.21	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張威儀

經理人：林惠姿

陳士元

會計主管：何新斌



中華光電股份有限公司及子公司
合併權益變動表

民國一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	保 留 盈 餘				其他權益項目				庫 藏 股 票	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	備供出售金融資產未實現損益	現金流量總除中屬有效避險部分之避險工具利益(損失)				
民國101年1月1日餘額	\$ 7,240,385	\$ 4,542,827	\$ 2,292,170	\$ 1,290,820	\$ 5,197,667	\$ -	\$ (51,709)	\$ 2,541	\$ (76,511)	\$ 20,438,190	\$ 3,062,991	\$ 23,501,181
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(33)	-	-	23	-	-	-	-	(10)	-	(10)
民國100年度盈餘指撥及分配： 提列法定盈餘公積	-	-	151,328	-	(151,328)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,158,462)	-	-	-	-	(1,158,462)	-	(1,158,462)
庫藏股交易-庫藏股轉讓予員工	-	9,589	-	-	-	-	-	-	76,511	86,100	-	86,100
民國101年度淨利	-	-	-	-	883,611	-	-	-	-	883,611	163,564	1,047,175
民國101年度其他綜合損益	-	-	-	-	(15,957)	(552,102)	15,647	(37,181)	-	(589,593)	(73,529)	(663,122)
本期綜合權益總額	-	-	-	-	867,654	(552,102)	15,647	(37,181)	-	294,018	90,035	384,053
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(317,909)	(317,909)
民國101年12月31日餘額	7,240,385	4,552,383	2,443,498	1,290,820	4,755,554	(552,102)	(36,062)	(34,640)	-	19,659,836	2,835,117	22,494,953
民國101年度盈餘指撥及分配： 提列法定盈餘公積	-	-	89,016	-	(89,016)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(724,039)	-	-	-	-	(724,039)	-	(724,039)
民國102年度淨利	-	-	-	-	1,938,963	-	-	-	-	1,938,963	77,054	2,016,017
民國102年度其他綜合損益	-	-	-	-	(15,549)	749,259	(12,870)	70,555	-	791,395	84,061	875,456
本期綜合權益總額	-	-	-	-	1,923,414	749,259	(12,870)	70,555	-	2,730,358	161,115	2,891,473
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(128,101)	(128,101)
民國102年12月31日餘額	\$ 7,240,385	\$ 4,552,383	\$ 2,532,514	\$ 1,290,820	\$ 5,865,913	\$ 197,157	\$ (48,932)	\$ 35,915	\$ -	\$ 21,666,155	\$ 2,868,131	\$ 24,534,286

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：張威儀



經理人：林惠彦



陳士元



會計主管：何新誠

中強光電股份有限公司
合併現金流量表

民國一〇二一年及一〇二〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	一〇二一年度 金額	一〇二〇年度 金額	項 目	一〇二一年度 金額	一〇二〇年度 金額
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,854,530	\$ 1,464,155	處分可供出售金融資產價款	-	11,408
調整項目：			處分採用權益法之投資	-	62,237
收益費損項目：			取得不動產、廠房及設備	(1,038,067)	(1,891,481)
折舊費用(含投資性不動產)	(20,692)	(54,726)	取得不動產、廠房及設備	48,072	274,851
攤銷費用(含其他非流動資產)	1,495,199	1,403,800	處分無形資產	(49,598)	(109,634)
利息費用	60,331	99,494	其他非流動資產增加	274	62,192
利息收入	96,463	131,660	投資活動之淨現金流出	(17,418)	(3,172)
股利收入	(145,495)	(191,728)			
不動產、廠房及設備轉列費用數	(5,822)	(10,316)			
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	3,183	271			
處分投資利益	9,958	(18,759)			
處分權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	-	(7,836)			
非金融資產減損損失	-	(3,069)			
採權益法認列之關聯企業及合資利益之淨(利益)損失	256,787	96,179			
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(166,167)	16,310			
庫藏股轉讓予員工認列之酬勞成本	-	7,108			
與營業活動相關之資產/負債變動數：					
應收票據	(35,604)	(188,307)	籌資活動之現金流量：		
應收帳款	(6,472,778)	39,956	短期借款增加(減少)	1,553,649	(1,287,340)
應收帳款-關係人	(11,641)	30,862	(償還)舉借長期借款	(486,680)	646,689
其他應收款	88,931	3,828	其他非流動負債增加	6,348	6,824
其他應收款-關係人	(117)	20	發放現金股利	(724,039)	(1,158,462)
存貨	(560,318)	626,456	員工購買庫藏股	-	78,992
預付款項	130,512	22,637	非控制權益變動	(128,101)	(317,919)
其他流動資產	(10,350)	5,850	籌資活動之淨現金流入(出)	221,177	(2,031,216)
應付票據	(164)	2,806	匯率變動對現金及約當現金之影響	559,241	(435,865)
應付帳款	5,957,656	233,873	本期現金及約當現金增加(減少)數	3,568,478	(1,391,603)
應付帳款-關係人	26,270	8,147	期初現金及約當現金餘額	12,930,125	14,321,728
其他應付款	729,527	(425,444)	期末現金及約當現金餘額	\$ 16,498,603	\$ 12,930,125
其他應付款-關係人	(4,839)	(138)			
負債準備-流動	(109,138)	(207,583)			
其他流動負債	112,417	4,783			
應計退休金負債	(6,314)	3,837			
營運產生之現金流入	4,272,325	3,094,126			
收取之股利	5,822	10,316			
收取之利息	144,375	191,984			
支付之利息	(91,386)	(132,655)			
支付之所得稅	(486,339)	(494,694)			
營業活動之淨現金流入	3,844,797	2,669,077			

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張威儀

經理人：林惠姿

陳士元

會計主管：何新斌