Chicony®

股票代號：2385

群光電子股份有限公司
一〇八年股東常會議事錄

時　　間：中華民國一〇八年六月五日(星期三)上午九時正

地　　點：新北市三重區光復路二段六十九號(本公司會議室)

出席股東：出席股份總數為 585,448,282 股(其中以電子方式行使表決權股數為 449,730,072 股)
本公司已發行股份總數為 734,497,521 股，扣除依公司法第 179 條規定無表決權之股數後，已發行有表決權股份總數為 690,757,288 股，出席股份總數佔本公司已發行有表決權股份總數之 84.75%。

主席:許崑泰董事長

列席:呂進宗董事、劉嘉昇董事、李燕松獨立董事、林明杰獨立董事暨薪資報酬委員會委員、黃金絢監察人、資誠聯合會計師事務所翁世榮會計師、吉玉成律師

主　　席：許崑泰　　記　　錄：黃娟娟

壹、宣布開會:出席股數已逾法定股數，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、一〇七年度營業報告。(請參閱附件一)

二、監察人審查一〇七年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

三、一〇七年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。(請參閱議事手冊第 3 頁)

四、修訂本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」報告。(請參閱議事手冊第 3 頁)

五、買回本公司股份執行情形報告。(請參閱議事手冊第 3 頁)

六、「第十一次買回股份轉讓員工辦法」報告。(請參閱議事手冊第 3 頁)

七、其他報告事項。無

肆、承認事項：

第一案：本公司一〇七年度營業報告書及合併財務報告暨個體財務報告，提請承認。(董事會提)

說　明：

(一)本公司一〇七年度營業報告書及合併財務報告暨個體財務報告，業經民國 108 年 3 月 7 日第 12 屆第 17 次董事會議決議通過，依法提請承認。

(二)上開合併財務報告暨個體財務報告已於 108 年 3 月 7 日嗣經資誠聯合會計師事務所翁世榮會計師、陳晉昌會計師查核簽證竣事，其內容與董事會決議通過內容一致。

(三)一〇七年度營業報告書請參閱議事手冊第 8～11 頁附件一，會計師查核報告書及合併財務報告暨個體財務報告，請參閱議事手冊第 36～58 頁附件十一。

(四)謹提請承認。

決　議：經投票表決結果如下:
表決時出席股東表決權總數為 585,445,221 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 480,363,563 權(含電子投票 345,646,578 權)	82.05%
反對權數 273,859 權(含電子投票 273,859 權)	0.04%
棄權與未投票權數 104,807,799 權(含電子投票 103,809,635)	17.90%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

第二案：本公司一〇七年度盈餘分配案，提請承認。(董事會提)
說　明：
(一)本公司 107 年度經會計師查核簽證之財務報表，稅後淨利新台幣 3,590,710,608 元，依法先提列法定盈餘公積 359,071,061 元及特別盈餘公積 1,244,100,897 元，加計調整後未分配盈餘 4,864,819,916 元，合計可供分配數為 6,852,358,566 元，擬配發 2,766,857,979 元現金股利，每股配發新台幣 3.8 元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
(二)盈餘分配表請參閱議事手冊第 59 頁附件十二。
(三)有關本次配發現金股利之細則，擬請授權董事會辦理。
(四)本次盈餘分配案所訂各項條件於除權除息基準日前，如因法令變更或主管機關核定變更時或本公司普通股股份發生變動(如：買回本公司股份轉讓或註銷、員工酬勞以股票方式發放員工等情形)，致影響流通在外股份數量，股東配息配股率或配息配股總額因此發生變動時，擬請授權董事會全權處理。
(五)謹提請承認。

決　議：經投票表決結果如下:
表決時出席股東表決權總數為 585,445,221 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 481,789,767 權(含電子投票 347,072,782 權)	82.29%
反對權數 56,195 權(含電子投票 56,195 權)	0.00%
棄權與未投票權數 103,599,259 權(含電子投票 102,601,095)	17.69%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

伍、討論事項：

第一案：修訂本公司「章程」討論案。(董事會提)
說　明：
(一)依新修訂公司法及配合本公司設置審計委員會，擬修訂本公司「章程」。
(二)擬修訂之條文對照表，請參閱議事手冊第 60～63 頁附件十三。
(三)修訂後「章程」全文，請參閱議事手冊第 64～67 頁附件十四。
(四)謹提請討論。

決　議：經投票表決結果如下:
表決時出席股東表決權總數為 585,445,221 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 479,461,258 權(含電子投票 344,744,273 權)	81.89%
反對權數 33,566 權(含電子投票 33,566 權)	0.00%
棄權與未投票權數 105,950,397 權(含電子投票 104,952,233)	18.09%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

第二案：修訂本公司「股東會議事規則」討論案。(董事會提)

說　明：

(一) 為配合本公司設置審計委員會，擬修訂本公司「股東會議事規則」。

(二) 擬修訂之條文對照表，請參閱議事手冊第 68～70 頁附件十五。

(三) 修訂後「股東會議事規則」全文，請參閱議事手冊第 71～73 頁附件十六。

(四) 謹提請討論。

決　議：經投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權總數為 585,445,221 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 479,463,873 權(含電子投票 344,746,888 權)	81.89%
反對權數 30,951 權(含電子投票 30,951 權)	0.00%
棄權與未投票權數105,950,397權(含電子投票104,952,233權)	18.09%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

第三案：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」討論案。(董事會提)

說　明：

(一) 依新修訂公司法及配合本公司設置審計委員會,擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」,並將辦法更名為「董事選舉辦法」。

(二) 擬修訂之條文對照表，請參閱議事手冊第 74～76 頁附件十七。

(三) 修訂後「董事選舉辦法」全文，請參閱議事手冊第 77 頁附件十八。

(四) 謹提請討論。

決　議：經投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權總數為 585,445,221 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 479,854,596 權(含電子投票 344,745,275 權)	81.96%
反對權數 32,564 權(含電子投票 32,564 權)	0.00%
棄權與未投票權數105,558,061權(含電子投票104,952,233權)	18.03%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

第四案：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」討論案。(董事會提)

說　明：

(一) 為配合本公司設置審計委員會及金管證發字第 1070341072 號函修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」,擬修訂本公司「取得或處分資產處理

程序」。
(二)擬修訂之條文對照表，請參閱議事手冊第 78~84 頁附件十九。
(三)修訂後「取得或處分資產處理程序」全文，請參閱議事手冊第 85～89 頁附件二十。
(四) 謹提請討論。

決　議：經投票表決結果如下:
表決時出席股東表決權總數為 585,445,221 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 479,857,606 權(含電子投票 344,748,285 權)	81.96%
反對權數 30,564 權(含電子投票 30,564 權)	0.00%
棄權與未投票權數105,557,051 權(含電子投票104,951,233 權)	18.03%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

第五案：修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」討論案。(董事會提)
說　明：
(一)為配合本公司設置審計委員會,擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」。
(二)擬修訂之條文對照表，請參閱議事手冊第 90～92 頁附件二十一。
(三)修訂後「從事衍生性商品交易處理程序」全文，請參閱議事手冊第 93～95 頁附件二十二。
(四) 謹提請討論。

決　議：經投票表決結果如下:
表決時出席股東表決權總數為 585,445,221 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 479,853,791 權(含電子投票 344,744,470 權)	81.96%
反對權數 34,374 權(含電子投票 34,374 權)	0.00%
棄權與未投票權數105,557,056 權(含電子投票104,951,228 權)	18.03%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

第六案：修訂本公司「資金貸放作業程序」討論案。(董事會提)
說　明：
(一) 為配合本公司設置審計委員會及金管會修正「資金貸與及背書保證處理準則」,擬修訂本公司「資金貸放作業程序」 。
(二) 擬修訂之條文對照表，請參閱議事手冊第 96～98 頁附件二十三。
(三) 修訂後「資金貸放作業程序」全文，請參閱議事手冊第 99～101 頁附件二十四。
(四) 謹提請討論。

決　議：經投票表決結果如下:
表決時出席股東表決權總數為 585,445,221 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數

贊成權數 479,852,039 權(含電子投票 344,742,718 權)	81.96%
反對權數 34,437 權(含電子投票 34,437 權)	0.00%
棄權與未投票權數105,558,745 權(含電子投票104,952,917 權)	18.03%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

第七案：修訂本公司「背書保證施行辦法」討論案。(董事會提)

說　明：

(一) 為配合本公司設置審計委員會,擬修訂本公司「背書保證施行辦法」。

(二) 擬修訂之條文對照表，請參閱議事手冊第 102～103 頁附件二十五。

(三) 修訂後「背書保證施行辦法」全文，請參閱議事手冊第 104～105 頁附件二十六。

(四) 謹提請討論。

決　議：經投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權總數為 585,445,221 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 479,604,273 權(含電子投票 344,744,952 權)	81.92%
反對權數 33,796 權(含電子投票 33,796 權)	0.00%
棄權與未投票權數105,807,152 權(含電子投票104,951,324 權)	18.07%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

陸、選舉事項:

案　由：改選本公司第十三屆董事案。(董事會提)

說　明：

(一) 本公司原任董事及監察人任期將於民國 108 年 6 月 7 日屆滿,依法應予改選。

(二) 本案業經本公司 108 年 3 月 7 日第 12 屆第 17 次董事會議決議通過,依本公司章程第十二條規定選出董事八人(含獨立董事三人),任期三年,自民國 108 年 6 月 5 日起至民國 111 年 6 月 4 日止,並由全體獨立董事組成審計委員會替代監察人。

(三) 依本公司章程及相關法令規定採候選人提名制度，股東應就董事、獨立董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及持有股數，請參閱附件五。

(四) 本公司「董事及監察人選舉辦法」,請參閱議事手冊第 107～108 頁附件二十八。

決　議：

選舉結果：

董事五人

當選別	股東戶號或統一編號	股東戶名或姓名	當選權數
董事	1	許崑泰先生	525,254,205
董事	112	呂進宗先生	506,283,844
董事	702	蔡明賢先生	446,808,087

董事	232	李慈靜小姐	439,771,292
董事	8456	東菱投資股份有限公司 法人代表:劉嘉昇先生	439,744,640

獨立董事三人

當選別	股東戶號或 統一編號	股東戶名或 姓名	當選權數
獨立董事	H12*****10	初家祥先生	390,865,778
獨立董事	H10*****84	李燕松先生	389,819,899
獨立董事	84531	林明杰先生	385,724,798

柒、其他議案

案　由：解除新任董事競業禁止限制案，提請討論。(董事會提)

說　明：

(一)因本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，為協助本公司順利拓展業務，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第209條規定，提請股東會許可解除其競業禁止之限制，連任時亦同。

(二)有關新任董事候選人兼任其他企業職務明細表，請參閱附件六。

(三)第十三屆新任董事選任後，應於每年將其擔任他公司董事或經理人異動資訊申報予公司董事會。

(四)謹提請討論。

決　議：經投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權總數為585,445,221權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數476,644,013權(含電子投票342,177,028權)	81.41%
反對權數95,269權(含電子投票95,269權)	0.01%
棄權與未投票權數108,709,000權(含電子投票107,457,775權)	18.56%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

捌、臨時動議:無。

玖、散　　會:上午九時三十八分正。

附件一

群光電子股份有限公司
一〇七年度營業報告書

一、一〇七年度營業結果

（一）一〇七年度營業計劃實施成果

一〇七年度公司合併營業收入淨額為 87,260,406 仟元，較一〇六年度成長約 12%，營業利益為 4,649,536 仟元、稅後淨利為 3,590,711 仟元，分別較一〇六年度成長 2%、減少 11% 。

（二）財務收支及獲利能力分析

1.財務收支

單位: 新台幣仟元

項　　目	107 年　度	106 年　度	增(減)比率
營業利益	4,649,536	4,569,330	1.76%
稅後純益	3,590,711	4,021,529	(10.71%)
平均資產總額	68,193,144	65,876,078	3.52%
平均股東權益總額	23,935,896	23,976,322	(0.17%)

2.獲利能力

項　　目	107 年　度	106 年　度
平均資產報酬率(%%)	5.27	6.10
平均股東權益報酬率(%)	15.00	16.77
營業利益佔期末股本比率(%)	63.66	63.41
純益率(%)	4.11	5.15
每股純益(註)	5.22 元	5.92 元

註:每股純益為未按盈餘分配員工酬勞及盈餘轉增資股數追溯調整前之金額。

（三）研究發展狀況

本公司及子公司在一〇七年度共投入 2,515,632 仟元之研發費用，用於開發新產品、研發自動化生產設備、改善製程。由於整體環境變化快速、競爭狀況激烈，公司研發實力將是維持競爭力主要因素之一，本公司除了設立「群光研發新秀獎學金」，由各頂尖的大專院校引進優秀人才外；也響應政府推動的產學合一政策，於台北科技大學成立群光-北科研發中心及合辦創意發想競賽，更加入教育部舉辦的第一屆 P-TECH 學校五專班產學夥伴的行列，來培育及延攬更多的研發人才，打造台灣產學升級的典範，藉此掌握產業發展趨勢；並持續開發鍵盤、影像(鏡頭模組、DV 產品、IP CAM、行車記錄器)、電源供應器、物聯網相關穿戴裝置、智慧家庭應用相關產品等，有效創造新的客群及更多藍海市場的商機。

二、一〇八年度營業計畫概要

（一）一〇八年度營業目標及營運展望

中美貿易戰緊張情勢，讓各地重要市場紛紛緊縮信用，也衝擊到相關的貿易往來活動;美元升值及利率上揚的幅度超越預期，使得發行美元債券的新興市場國家的金融市場大幅波動，資金加速抽離該市場，在貿易主義升溫及新興市場動盪的影響下，IMF 預估今年全球經濟成長率約為 3.5%。美國進一步對中國高築貿易壁壘，並對其汽車產業加徵關稅，將導致美國長期經濟規模減少約 1%，預估美國今年經濟成長率為 2.5%;大陸目前為全球第二大經濟體，經濟由追求高速成長轉型朝向高品質的提升，加上中美貿易摩擦，嚴重影響到其經濟成長，再加上大陸非金融部門負債攀升、房價過高及 P2P 借貸平台倒閉頻傳，衝擊其金融的穩定，預估其 2019 年經濟成長率為 6.2%。英國脫歐談判陷入僵局、美國退出伊朗核協議，並恢復對伊朗經濟及石油出口的制裁，使該地緣緊張情勢再度惡化。美國貿易政策的不確定性、新興市場金融情勢的惡化、中國大陸經濟金融下行及地緣政治的風險，讓全世界正處於金融環境可能突然與劇烈緊縮的極不穩定局面。

PC 市場萎縮多年後，2018 年的出貨相較 2017 年雖仍下滑 1.3%，但衰退幅度

與過去三年相比已明顯縮小，主要的成長是來自大企業汰換電腦，升級採用Windows10 作業系統，企業市場出貨的增加抵銷了受智慧手機衝擊下跌的消費者市場，再加上近來不論是人工智慧(AI)、物聯網(IoT)、商業智慧、區塊鏈、大數據都成為企業的標準配備，使企業加速更新負責處理數據及分析的 PC 設備;另外這波 PC 成長的動能，主要來自產品毛利較高的高階商用電腦、電競電腦，讓整個 PC 的供應鏈都同步受惠。

全球筆記型電腦(NB)市場在經歷平板電腦與智慧型手機衝擊買氣後，2018 年隨着智慧型手機市場接近飽合及平板電腦銷售量持續下滑，NB 市場總算逐漸回歸平穩，隨著 Apple 平價新品、Microsoft 推廣 Modern PC 及低價電競機種推出的帶動下，預期全球 NB 出貨量 2019-2023 年複合成長率將為 0.6%，至 2023 年將可維持 1.5 億台以上的規模。

全球智慧型手機市場已進入成長高原期，在新機缺乏殺手級應用與大幅度升級下，讓智慧型手機使用的週期也隨之延長，就市調機構的研究，智慧型手機在2019~2022 年間應該都維持個位數的成長，複合成長率約 2.4%;反倒是功能型手機以平民化的價格，在印度、非洲市場受到青睞，持續維持一定的成長動能;智慧型手機業者近期均在手機鏡頭規格與效能作為旗艦機種的主戰場，除了配備雙鏡頭已成為新款機種的標準配備外，2018 年市場更進一步聚焦在 3 鏡頭，隨著手機規格的升級，包括多鏡頭、3D 感測、擴增實境(AR)、AI 應用等，使得手機配備鏡頭數量變多，未來每支智慧型手機很可能配備超過 5.6 顆鏡頭，對公司手機照相模組產品是一大利多。

隨著消費者對智慧家庭接受度日益提高，2018 年全球整體智慧家庭(包括智慧音響、智慧門鈴、智慧燈泡、智慧門鎖、連網煙霧偵測器…等)將達 8.3 億台，較 2017 年大幅成長約 25%，在更多的業者進入市場、設備價格下滑、用戶使用體驗改善及技術發展快速的推動下，預估 2023 年全球整體智慧家庭裝置銷量約可達 19.4 億台，高於當年全球智慧型手機預估的 18.6 億支，這其中又以智慧音響裝置的成長最快，2018 年將較 2017 年大幅成長 109%，高於 AR、VR 甚至穿戴式裝置的成長。

隨著各地企業進入伺服器設備更新的週期，且持續對新一代 IT 基礎設施進行投資，超大規模資料中心業者不斷擴張，讓伺服器的需求持續強勁，再加上 DRAM 價格揚升，新的處理器平台與更佳配備的採用，也使伺服器平均售價(ASP)提高，讓各類伺服器及各地區的市場規模都呈現成長;就產品類型來看，初階伺服器市場規模年增 42%、中階市場規模年增 63%、高階市場規模年增 30% ;各地區市場規模也都達雙位數百分比的年增幅度，其中又以大陸市場成長 70%及日本以外的亞太地區 55%為最，伺服器市場規模的大幅成長，對子公司群電生產伺服器電源供應器是一大助力。

公司在原有的鍵盤、影像(鏡頭模組、DV 產品、IP CAM、行車記錄器等)、電源供應器等產品持續穩定成長，鍵盤的部分，持續布局在高單價的鍵盤如電競、2 in 1、背光鍵盤等，特別在電競市場上，因各地在政策面上的帶動，包括電競被列為運動競技項目，為了滿足市場需求，電競產品的關鍵零組件也隨之不斷的提升與精進，進而觸發電競產品的換機潮;在影像產品的部份，公司擁有整合 Wi-Fi 及影像技術的研發能力，對於跨入物聯網應用產品具備絕佳的競爭優勢，面對智慧科技產品市場持續成長 ，及智慧連網生活的普及，公司生產的多項與智慧家庭相關的產品如無線網路攝影機、智慧門鈴影像系統、寵物餵食機等，都搭上消費性電子產品市場的強勁需求;在電源產品方面，除電競相關電源持續成長、遊戲電源滲透率提升外，也切入智慧音箱大廠供應鏈。

面對 2019 年，公司經營團隊仍將抱持高度信心，積極面對產業快速變化及各樣外在環境的挑戰，整合集團所有資源，除致力於固有的鍵盤、數位影像、電源供應器等利基產品之研發、銷售外，隨著電競、伺服器、遊戲機、智慧家庭和物聯網等非 PC 產品領域的持續穩健發展，相關產品均能投放在有潛力的市場及高附加價值的應用領域上，隨着這些高附加價值產品的挹注下，公司的營收與獲利也能同步穩定的成長，公司除參照以上主要研究機構之市場分析外，並依客戶的預

估需求，考量產能規劃及過去經營績效，預計今年度本公司電腦週邊設備、數位影像、消費性電子產品及其他電子產品銷售量約為 192.6 佰萬台，子公司群光電能及展達通訊有關電腦週邊設備、遊戲機產品及網通及其他電子產品銷售量約各為 163.9 佰萬台及 7.1 佰萬台。

（二）經營方針

本公司將繼續秉持永續、誠信經營的理念，以〝No Quality，No Sales〞原則，提供客戶最滿意的服務，持續創造公司營業額及獲利的成長，以回饋股東、員工及社會。以下分別就本公司產品、生產、行銷、研發、人力資源及財務方面之經營策略說明如下：

1. 產品方面:
   (1) 持續發展鍵盤、數位影像、電源供應器高毛利且具差異化的新產品。
   (2) 整合集團影像、WiFi、電源控制與軟體等關鍵技術的競爭優勢，發展高附加價值的產品。
   (3) 提高雲端及遊戲主機的電源供應器、智慧家庭及智慧建築的應用、物聯網相關穿戴式裝置產品等非 PC 的產品營收比重。
2. 生產方面:
   (1) 發揮鍵盤、數位影像及電源供應器產品經濟規模優勢，提升生產效能，並嚴格控管產品品質。
   (2) 根據 EDI、ERP 系統提供的信息，強化 VMI(供貨商管理庫存系統)，達到降低庫存成本，提高交貨、備料及生產之彈性及速度，以滿足客戶的多樣性需求。
   (3) 成立集團統購，整合集團共用材料，共同採購以增加議價空間。
   (4) 重要的零組件材料直接向原廠採購，有效降低原物料成本。
   (5) 持續尋找合適主要零組件之供應商合作，進行策略性垂直整合，藉以強化互補並擴大經濟規模效益。
   (6) 深耕與大陸供應商的關係，落實採購本土化，考量貨幣市場的變動，採最有利的幣別進行採購，降低購料成本擴大 CRP 金額。
   (7) 加速布局大陸以外的東南亞生產基地，並持續提高自動化比率及發展新製程，有效提高生產效率。
3. 行銷方面:
   (1) 整合集團各項產品對客戶作 ONE STOP SHOPPING，滿足客戶各項產品之需求，並能以最低之行銷資源，創造最大效益。
   (2) 持續擴大鍵盤、數位影像(DV、IPC CAM 及鏡頭模組)、電源供應器等產品之客戶基礎及市佔率。
   (3) 拓展智慧家庭、安控、物聯網相關穿戴式裝置、無人機等新產品業務。
   (4) 成立 CFT(Customer Focus Team)，統合集團整體行銷戰力深耕重要的客戶群。
4. 研發方面:
   (1) 與國際知名軟硬體客戶及供應商合作，掌握關鍵技術，並共同開發具價值之創新產品。
   (2) 以 I.P. Know-How 建立技術優勢，提高進入障礙。
   (3) 持續進行產品 VA/VE(價值分析/價值工程)，改變產品結構設計，以提高產品效能並降低產品生產成本。
   (4) 成立「群光研發新秀獎學金」，深入校園發掘更多的優秀研發人才，以有效提升研發實力及效率。
   (5) 新產品事業部持續投入新領域產品的研發，為公司尋找未來藍海產品。
   (6) 新成立智慧財產權中心，負責專利權的取得及保護，或以專利權進行交互授權。
5. 人力資源方面:
   (1) 員工在職專業度與管理力的訓練定期持續推展，除了培養員工專業領域知識及自我發展外，更能提升公司整體專業技術能力的研發與運用。

(2) 依據『職能基準』基礎來發展公司人力資源制度，同步輔以交叉訓練、職務輪調及接班人計劃等方式，建立組織關鍵人才，並使員工有穩定職涯發展；確保每位員工之工作產出與經驗，皆能持續運用並傳承，以達到企業永續經營目的。

(3) 持續推展企業社會責任項目，自公司的獲利提撥一定比率捐助教育、醫療等弱勢團體，回饋社會；並與知名大學合作，建立多元化產學合作機制，儲備優秀人才，以呈現公司落實企業社會責任政策的具體成果。

(4) 瞭解全球各國政府對於人力資源及相關政策發展趨勢，研擬因應方案，謀取勞資雙方最大共同利益。

(5) 以關懷為出發點善待員工，透過留才制度及員工住宅計劃來激勵並儲備人才，有效地降低員工流動率。

6. 財務方面:

(1) 管控全公司預算支出及應收帳款、存貨、應付帳款週轉天數管理。

(2) 嚴格控管工廠保稅料財產，確保該保稅料之處置均符合各地法規規定，讓公司持續享有關稅上的優惠。

(3) 持續改善負債比率及強化公司治理、股務、財務相關作業。

(4) 匯率及原物料期貨的適時避險。

(5) 持續視各國稅務法令規定，為本公司及各子公司作最適之稅務規劃。

(6) 視市場利率走勢，適時規劃中長期資金，並追求利率成本最小化為目標。

(7) 尋求市場上具有成長潛力或具互補優勢的企業標的，進行投資或尋求進一步的策略聯盟。

（三）重要之產銷政策

1. 持續將資源鎖定全球前十大個人電腦、筆記型電腦、數位影像週邊及手機廠商，藉著客戶的營收成長及本公司對其佔有率之提高，擴大全球市場佔有率，鞏固本公司之市場地位。
2. 發揮集團多產品線，及聯合作產品銷售、原物料採購之競爭優勢。
3. 透過持續架構全球即時供貨倉庫，以縮短產品運送時間，提供客戶快速的服務，並藉此拉大與競爭者之差異。
4. 持續檢視並調整最適之生產及作業流程、並推動自動化生產，以提高生產力。
5. 建立 VMI(供貨商管理庫存系統)，提升原物料運送效率及降低庫存成本。
6. 強化現有 ERP 系統，導入管理指標資訊，並建立即時戰情室供決策分析之用。
7. 擴大布局大陸以外的東南亞生產基地，以滿足客戶的需求及分散風險。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

已在一〇八年度營業計劃概要中說明，另本公司之營運事項均按法律及相關法規之規定運作，尚無因法規之變動而影響公司營運之情事。

最後謹祝　諸位股東

身體健康　萬事如意

董 事 長:　許崑泰

總 經 理:　呂進宇

會計主管:　林子玲

附件二

群光電子股份有限公司

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇七年度營業報告書、合併財務報告暨個體財務報告及盈餘分派議案等；其中財務報告嗣經董事會委任資誠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、合併財務報告暨個體財務報告及盈餘分派議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

本公司一〇八年股東常會

監察人：黃金絢

監察人：黃震智

監察人：東菱投資股份有限公司 法人代表:張素瑱

中　華　民　國　一　〇　八　年　三　月　七　日

附件三

pwc 資誠

會計師查核報告

(108)財審報字第 18003931 號

群光電子股份有限公司　公鑒：

查核意見

群光電子股份有限公司及子公司（以下簡稱「群光集團」）民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 107 年及 106 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、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「證券發行人財務報表編製準則」暨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，足以允當表達群光集團民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與群光集團保持超然獨立，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，對群光集團民國 107 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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F:+ 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

pwc 資誠

群光集團民國107年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項—發貨倉銷貨收入截止之適當性

事項說明

有關收入認列之會計政策及科目說明，請詳合併財務報告附註四(三十一)及六(二十三)。

群光集團之收入係來自商品銷售，銷貨型態主要分為工廠直接出貨及發貨倉出貨兩類。其中，發貨倉出貨之收入係於客戶提貨時(產品之控制移轉時)始認列收入。群光集團根據發貨倉保管人所提供之報表及其他相關資訊，作為認列收入之依據。因群光集團之發貨倉遍布多個國家，且上述收入之認列流程涉及許多人工作業，故本會計師將發貨倉銷貨之收入截止列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估群光集團與其發貨倉保管人定期對帳之內部控制。
2. 針對期末截止日前後一定期間之銷貨收入交易已執行截止測試，包含核對發貨倉保管人之佐證文件及帳載存貨之異動一致記錄於適當期間。
3. 針對發貨倉之庫存數量已執行發函詢證或實地盤點觀察，以及核對帳載庫存數量。

關鍵查核事項—存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設及科目說明，請詳合併財務報告附註四(十二)、五(二)及六(六)。

群光集團之主要存貨為各類鍵盤、滑鼠、電源供應器、鏡頭模組等電子零組件及其他電子產品，存貨價值受市場需求而波動且產品技術變化快速，故存貨產生跌價損失的風險較高，由於評估存貨淨變現價值時涉及管理階層之主觀判斷，故本會計師將存貨之評價列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估會計政策符合相關會計準則規定及產業特性，檢視管理階層評價程序之合理性，包含決定存貨所採用之淨變現價值、管理階層所使用銷售費用率是否適當及過時陳舊存貨項目之判斷是否合理，並比較財務報導期間對於存貨備抵跌價損失之提列政策係一致採用。
2. 取得財務報導期間結束日之存貨淨變現價值報表，確認報表計算邏輯係一致採用，選樣測試關鍵參數，包含所使用之存貨售價或進貨價格等資料來源，以驗證管理階層所使用之淨變現價值與其政策一致，並重新計算各項存貨料號應計提之存貨備抵跌價損失之正確性。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入群光集團合併財務報表之部分子公司及部分採用權益法之被投資公司，其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，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。前述公司民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之資產總額(含採用權益法之投資)分別為新台幣 1,450,280 仟元及 1,334,746 仟元，各占合併資產總額之 2.10%及 1.98%；民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 2,815,523 仟元及 2,786,115 仟元，各占合併營業收入淨額之 3.23%及 3.56%。

其他事項—個體財務報告

群光電子股份有限公司已編製民國 107 年度及 106 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報表編製準則」暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，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群光集團繼續經營之能力、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群光集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

群光集團之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對群光集團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，以及使群光集團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群光集團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。

pwc 資誠

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中華民國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，決定對群光集團民國 107 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

陳晉昌 陳晉昌

會計師

翁世榮 翁世榮

金融監督管理委員會
核准簽證文號暨金管證審字第 1060025060 號
前財政部證券：期貨管理委員會
核准簽證文號 (88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 108 年 3 月 7 日

群光電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國107年及106年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	107年12月31日 金額	%	106年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 1,952,439	3	$ 2,679,941	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)及十二(四)	4,316,587	6	412,311	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(三)	2,920,108	4	-	-
1125	備供出售金融資產－流動	十二(四)	-	-	6,734,294	10
1150	應收票據淨額	六(四)	360,995	1	842,816	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	17,615,816	26	18,060,476	27
1180	應收帳款－關係人淨額	七	314,182	-	325,997	-
1200	其他應收款		314,508	-	503,149	1
130X	存貨	六(六)	15,078,468	22	12,458,261	18
1410	預付款項		1,591,001	2	1,401,826	2
1460	待出售非流動資產淨額	六(十一)	1,956,546	3	-	-
1470	其他流動資產	八	1,493	-	51,723	-
11XX	**流動資產合計**		46,422,143	67	43,470,794	64
	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	六(二)	1,993,760	3	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(三)	858,124	1	-	-
1523	備供出售金融資產－非流動	十二(四)	-	-	883,509	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	十二(四)	-	-	2,266,656	4
1550	採用權益法之投資	六(七)	31,755	-	45,719	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	12,371,429	18	13,554,882	20
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	5,537,730	8	5,517,981	8
1780	無形資產	六(十)	233,688	1	249,404	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)	97,958	-	162,296	-
1900	其他非流動資產	六(十二)及八	1,385,321	2	1,303,139	2
15XX	**非流動資產合計**		22,509,765	33	23,983,586	36
1XXX	**資產總計**		$ 68,931,908	100	$ 67,454,380	100

（續次頁）

群光電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國107年及106年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	107年12月31日 金額	%	106年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十三)及八	$ 5,643,630	8	$ 4,246,383	6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(二)及十二(四)	70,777	-	488,548	1
2130	合約負債－流動		145,243	-	-	-
2150	應付票據		1,720	-	2,187	-
2170	應付帳款	六(十四)	22,713,760	33	20,737,567	31
2180	應付帳款－關係人	七	300,503	1	482,419	1
2200	其他應付款	六(十五)	8,307,849	12	9,125,867	14
2230	本期所得稅負債		1,490,003	2	1,564,325	2
2300	其他流動負債	六(十六)	508,717	1	226,178	-
21XX	**流動負債合計**		39,182,202	57	36,873,474	55
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十六)及八	1,006,224	2	1,831,281	3
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)	297,554	-	230,809	-
2600	其他非流動負債	六(十七)	264,404	-	243,421	-
25XX	**非流動負債合計**		1,568,182	2	2,305,511	3
2XXX	**負債總計**		40,750,384	59	39,178,985	58
	歸屬於母公司業主之權益					
	股本	六(十九)				
3110	普通股股本		7,303,799	10	7,206,051	11
	資本公積	六(二十)				
3200	資本公積		5,633,933	9	5,136,660	8
	保留盈餘	六(二十一)				
3310	法定盈餘公積		4,617,199	7	4,215,046	6
3320	特別盈餘公積		1,861,304	3	433,524	1
3350	未分配盈餘		8,455,531	12	9,144,208	13
	其他權益	六(二十二)				
3400	其他權益		(3,065,027)	(5)	(1,824,687)	(3)
3500	**庫藏股票**	六(十九)及八	(728,584)	(1)	(517,165)	(1)
31XX	**歸屬於母公司業主之權益合計**		24,078,155	35	23,793,637	35
36XX	**非控制權益**		4,103,369	6	4,481,758	7
3XXX	**權益總計**		28,181,524	41	28,275,395	42
	重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
	重大之期後事項	十一				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 68,931,908	100	$ 67,454,380	100

合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰　　經理人：呂進宗　　會計主管：林玉玲

群光電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
（除每股盈餘為新台幣元外）

	項目	附註	107年度 金額	%	106年度 金額	%
4000	**營業收入**	六(二十三)、七及十二(五)	$ 87,260,406	100	$ 78,155,686	100
5000	**營業成本**	六(六)(二十七)(二十八)及七	(74,643,642)	(86)	(64,701,349)	(83)
5900	**營業毛利**		12,616,764	14	13,454,337	17
	營業費用	六(二十七)(二十八)				
6100	推銷費用		(3,140,664)	(4)	(3,544,903)	(4)
6200	管理費用		(2,162,176)	(2)	(2,390,500)	(3)
6300	研究發展費用		(2,515,632)	(3)	(2,949,604)	(4)
6450	預期信用減損損失	十二(二)	(148,756)	-	-	-
6000	**營業費用合計**		(7,967,228)	(9)	(8,885,007)	(11)
6900	**營業利益**		4,649,536	5	4,569,330	6
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(二十四)	799,617	1	780,659	1
7020	其他利益及損失	六(二十五)	(255,145)	-	969,738	1
7050	財務成本	六(二十六)	(143,035)	-	(104,700)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(15,501)	-	(125,008)	-
7000	**營業外收入及支出合計**		385,936	1	1,520,689	2
7900	**稅前淨利**		5,035,472	6	6,090,019	8
7950	所得稅費用	六(二十九)	(1,056,563)	(1)	(1,217,803)	(2)
8200	**本期淨利**		$ 3,978,909	5	$ 4,872,216	6

（續次頁）

群光電子股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	項目	附註	107年度 金額	%	106年度 金額	%
	其他綜合損益(淨額)					
	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十七)	($ 13,253)	-	($ 23,363)	-
8312	不動產重估增值	六(九)	155,281	-	-	-
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		(493,547)	(1)	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(161,893)	-	-	-
8310	**不重分類至損益之項目總額**		(513,412)	(1)	(23,363)	-
	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		(5,217)	-	(1,110,924)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		-	-	(1,264,999)	(2)
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		1,537	-	(3,984)	-
8360	**後續可能重分類至損益之項目總額**		(3,680)	-	(2,379,907)	(3)
8300	**其他綜合損益(淨額)**		($ 517,092)	(1)	($ 2,403,270)	(3)
8500	**本期綜合損益總額**		$ 3,461,817	4	$ 2,468,946	3
	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		$ 3,590,711	5	$ 4,021,529	5
8620	非控制權益		$ 388,198	-	$ 850,687	1
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$ 3,203,987	4	$ 2,113,156	3
8720	非控制權益		$ 257,830	-	$ 355,790	-
	每股盈餘	六(三十)				
9750	**基本每股盈餘**		$ 5.22		$ 5.89	
9850	**稀釋每股盈餘**		$ 5.15		$ 5.81	

合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰　　經理人：呂進宗　　會計主管：林玉玲

群光電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公司業主之權益											非控制權益	權益總額
		普通股股本	資本公積	保留盈餘			其他權益				庫藏股票	總計		
				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損益	重估增值					
106年度														
1月1日餘額		$ 7,120,820	$ 4,629,152	$ 3,861,939	$ 951,488	$ 8,049,113	$ 55,011	($ 1,379,630)	$ 1,388,279	($ 517,165)	$ 24,159,007	$ 4,365,926	$ 28,524,933
本期合併淨利		-	-	-	-	4,021,529	-	-	-	-	4,021,529	850,687	4,872,216
本期其他綜合損益	六(二十二)	-	-	-	-	(20,026)	(1,064,485)	(823,862)	-	-	(1,908,373)	(494,897)	(2,403,270)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	4,001,503	(1,064,485)	(823,862)	-	-	2,113,156	355,790	2,468,946
105年盈餘指撥及分配：	六(二十一)												
提列法定盈餘公積		-	-	353,107	-	(353,107)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(517,964)	517,964	-	-	-	-	-	-	-
普通股股票股利		35,712	-	-	-	(35,712)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(3,035,553)	-	-	-	-	(3,035,553)	-	(3,035,553)
員工股票酬勞		49,519	310,481	-	-	-	-	-	-	-	360,000	-	360,000
發放子子公司股利調整資本公積		-	157,218	-	-	-	-	-	-	-	157,218	-	157,218
實際處分子公司股權價格與帳面價值差額		-	7	-	-	-	-	-	-	-	7	(7)	-
對子公司所有權權益變動		-	111,028	-	-	-	-	-	-	-	111,028	335,297	446,325
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		-	(71,229)	-	-	-	-	-	-	-	(71,229)	-	(71,229)
子公司分配現金股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(570,579)	(570,579)
其他(逾期未領股利)		-	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-	3
非控制權益增減		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,669)	(4,669)
12月31日餘額		$ 7,206,051	$ 5,136,660	$ 4,215,046	$ 433,524	$ 9,144,208	($ 1,009,474)	($ 2,203,492)	$ 1,388,279	($ 517,165)	$ 23,793,637	$ 4,481,758	$ 28,275,395
107年度													
1月1日餘額		$ 7,206,051	$ 5,136,660	$ 4,215,046	$ 433,524	$ 9,144,208	($ 1,009,474)	($ 2,203,492)	$ 1,388,279	($ 517,165)	$ 23,793,637	$ 4,481,758	$ 28,275,395
追溯適用及追溯重編之影響數	三(一)	-	-	-	-	860,203	-	(905,391)	-	-	(45,188)	(8,690)	(53,878)
1月1日重編後餘額		7,206,051	5,136,660	4,215,046	433,524	10,004,411	(1,009,474)	(3,108,883)	1,388,279	(517,165)	23,748,449	4,473,068	28,221,517
本期合併淨利		-	-	-	-	3,590,711	-	-	-	-	3,590,711	388,198	3,978,909
本期其他綜合損益	六(二十二)	-	-	-	-	(8,143)	23,660	(395,629)	(6,612)	-	(386,724)	(130,368)	(517,092)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	3,582,568	23,660	(395,629)	(6,612)	-	3,203,987	257,830	3,461,817
106年盈餘指撥及分配：	六(二十一)												
提列法定盈餘公積		-	-	402,153	-	(402,153)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	1,427,780	(1,427,780)	-	-	-	-	-	-	-
普通股股票股利		36,199	-	-	-	(36,199)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(3,221,684)	-	-	-	-	(3,221,684)	-	(3,221,684)
員工股票酬勞		61,549	391,451	-	-	-	-	-	-	-	453,000	-	453,000
庫藏股買回		-	-	-	-	-	-	-	-	(211,419)	(211,419)	-	(211,419)
發放子子公司股利調整資本公積		-	165,439	-	-	-	-	-	-	-	165,439	-	165,439
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額		-	(134,690)	-	-	-	-	-	-	-	(134,690)	134,690	-
對子公司所有權權益變動		-	73,905	-	-	-	-	-	-	-	73,905	56,433	130,338
子公司分配現金股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(630,314)	(630,314)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	-	-	(43,632)	-	43,632	-	-	-	(7,675)	(7,675)
非控制權益增減		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(180,663)	(180,663)
其他(逾期未領股利)		-	1,168	-	-	-	-	-	-	-	1,168	-	1,168
12月31日餘額		$ 7,303,799	$ 5,633,933	$ 4,617,199	$ 1,861,304	$ 8,455,531	($ 985,814)	($ 3,460,880)	$ 1,381,667	($ 728,584)	$ 24,078,155	$ 4,103,369	$ 28,181,524

合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰　　經理人：呂進宗　　會計主管：林玉玲

群光電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	107年1月1日至12月31日	106年1月1日至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 5,035,472	$ 6,090,019
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(二十七)	2,043,512	1,969,888
無形資產攤銷費用	六(十)(二十七)	78,488	71,006
其他非流動資產轉列費用數	六(二十七)	57,839	56,895
長期預付租金費用	六(十二)(二十七)	10,119	8,281
備抵呆帳迴轉利益		-	(7,620)
預期信用損失	十二(二)	148,756	-
股份基礎給付酬勞成本	六(十八)	16,077	51,951
利息收入	六(二十四)	(50,882)	(38,665)
股利收入	六(二十四)	(231,228)	(186,211)
利息費用	六(二十六)	143,035	104,700
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨	六(二)(二十五)及		
損益-衍生工具	十二(四)	(449,292)	949,378
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨	六(二十五)		
損益-其他		530,390	-
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	六(七)	15,501	125,008
處分採用權益法之投資利益		-	(776,362)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十五)	15,161	(30,484)
處分投資利益	六(二十五)	-	(654,696)
非金融資產減損損失	六(十)(二十五)	-	96
投資性不動產公允價值調整利益	六(九)(二十五)	(31,930)	(51,789)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債-衍生工具		93,580	(729,010)
應收票據		481,821	(175,581)
應收帳款		295,904	838,053
應收帳款－關係人		11,815	147,679
其他應收款		197,006	(39,103)
存貨		(2,620,207)	(2,164,065)
預付款項		(189,175)	(153,324)
其他流動資產		50,230	(25,441)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		(21,746)	-
應付票據		(467)	(4,632)
應付帳款		1,976,193	555,037
應付帳款－關係人		(181,916)	(122,975)
其他應付款		(78,501)	1,350,540
其他流動負債		32,572	(38,085)
其他非流動負債		20,983	(13,723)
營運產生之現金流入		7,399,110	7,106,765
收取之利息		50,905	39,314
收取之股利		231,228	186,211
支付之利息		(137,734)	(104,720)
支付之所得稅		(1,011,559)	(888,393)
營業活動之淨現金流入		6,531,950	6,339,177

(續次頁)

群光電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	107年1月1日至12月31日	106年1月1日至12月31日
投資活動之現金流量			
其他流動資產減少		$ -	$ 139,351
取得備供出售金融資產		-	(3,737,027)
處分備供出售金融資產價款		-	2,751,917
取得以成本衡量之金融資產		-	(624,605)
取得透過損益按公允價值衡量金融資產及負債-其他		(4,082,081)	-
處分透過損益按公允價值衡量金融資產及負債-其他		3,018,862	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產		67,341	-
處分以成本衡量之金融資產價款		-	69,211
取得採用權益法之投資		-	(279,814)
取得不動產、廠房及設備	六(三十一)	(2,214,556)	(2,364,589)
處分不動產、廠房及設備		128,909	193,375
取得投資性不動產	六(九)	(33,763)	(588)
取得無形資產	六(十)	(62,267)	(70,529)
其他非流動資產增加		(756,838)	(653,086)
處分採用權益法之投資		-	120,454
存出保證金增加		(40,305)	(15,675)
投資活動之淨現金流出		(3,974,698)	(4,471,605)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		1,397,247	2,145,206
舉借長期借款		-	401,853
償還長期借款		(480,000)	(874,381)
庫藏股轉讓員工		29,119	141,171
非控制權益變動		(296,568)	(4,669)
子公司分配現金股利		(630,314)	(570,579)
支付現金股利		(3,056,245)	(2,878,335)
庫藏股票買回成本		(211,419)	-
逾期未領股利		1,168	3
籌資活動之淨現金流出		(3,247,012)	(1,639,731)
匯率影響數		(37,742)	(624,507)
本期現金及約當現金減少數		(727,502)	(396,666)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	2,679,941	3,076,607
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 1,952,439	$ 2,679,941

合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰　　經理人：呂進宗　　會計主管：林玉玲

pwc 資誠

會計師查核報告

(108)財審報字第 18003813 號

群光電子股份有限公司　公鑒：

查核意見

群光電子股份有限公司民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 107 年及 106 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，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，足以允當表達群光電子股份有限公司民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與群光電子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，對群光電子股份有限公司民國 107 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。

群光電子股份有限公司民國 107 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F:+ 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

pwc 資誠

存貨之評價

事項說明

存貨評價之會計政策、重大會計判斷、估計及假設不確定性與科目說明，請詳個體財務報表附註四(十)、五(二)及六(六)。

群光電子股份有限公司之主要存貨為各類鍵盤、滑鼠、鏡頭模組等電子零組件及其他電子產品，存貨價值受市場需求而波動且產品技術變化快速，故存貨產生跌價損失的風險較高，由於評估存貨淨變現價值時涉及管理階層之主觀判斷，故本會計師將存貨之評價列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估會計政策符合相關會計準則規定及產業特性，檢視管理階層評價程序之合理性，包含決定存貨所採用之淨變現價值、管理階層所使用銷售費用率是否適當及過時陳舊存貨項目之判斷是否合理，並比較財務報導期間對於存貨備抵跌價損失之提列政策係一致採用。
2. 取得財務報導期間結束日之存貨淨變現價值報表，確認報表計算邏輯係一致採用，選樣測試關鍵參數，包含所使用之存貨售價或進貨價格等資料來源，以驗證管理階層所使用之淨變現價值與其政策一致，並重新計算各項存貨料號應計提之存貨備抵跌價損失之正確性。

發貨倉銷貨收入截止之適當性

事項說明

群光電子股份有限公司採用權益法之投資群光電能科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱「群電集團」）認列收入之會計政策、重要會計估計及假設說明，請詳合併財務報表附註四(三十一)及六(二十三)。

群電集團之收入係來自商品銷售，銷貨型態主要分為工廠直接出貨及發貨倉出貨兩類，其中發貨倉出貨之收入係於客戶提貨時(產品之控制移轉時)始認列收入。群電集團根據發貨倉保管人所提供之報表及其他相關資訊，作為認列收入之依據。因群電集團之發貨倉遍布多個國家，且上述收入之認列流程涉及許多人工作業，故本會計師將重要子公司群電集團發貨倉銷貨收入之截止列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙列如下：

1. 評估群電集團與發貨倉保管人定期對帳之內部控制。
2. 針對期末截止日前後一定期間之銷貨收入交易已執行截止測試，包含核對發貨倉保管人之佐證文件及帳載存貨之異動一致記錄於適當期間。
3. 針對發貨倉之庫存數量已執行發函詢證或實地盤點觀察，以及核對帳載庫存數量。

其他事項- 提及其他會計師之查核

列入群光電子股份有限公司個體財務報表之部分採用權益法之投資，其所認列之投資損益及附註十三所揭露之相關資訊未經本會計師查核，而係由該等被投資公司委任其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司之投資損益及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 389,899 仟元及 388,348 仟元，各占資產總額之 0.74%及 0.79%；民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日依據其他會計師查核之財務報表認列之綜合損益(含採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額及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之份額)分別為新台幣 1,551 仟元及(7,363)仟元，各占綜合利益總額之 0.05%及(0.35%)。

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群光電子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群光電子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。

群光電子股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

pwc 資誠

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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對群光電子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，以及使群光電子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群光電子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. 對於群光電子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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

pwc 資誠

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中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與監察人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，決定對群光電子股份有限公司民國 107 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

陳晉昌 陳晉昌

會計師

翁世榮 翁世榮

金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1060025060 號
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 108 年 3 月 7 日

群光電子股份有限公司
個體資產負債表
民國107年及106年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	107年12月31日 金額	%	106年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 121,874	-	$ 55,575	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	986,614	2	-	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(三)	893,492	2	-	-
1125	備供出售金融資產－流動	十二(四)	-	-	1,868,471	4
1150	應收票據淨額	六(四)	51,882	-	60,681	-
1170	應收帳款淨額	六(四)(五)	2,525,669	5	4,929,616	10
1180	應收帳款－關係人淨額	七	317,910	-	221,203	1
1200	其他應收款		38,828	-	34,900	-
1210	其他應收款－關係人	七	4,059,442	8	2,217,147	5
130X	存貨	六(六)	1,479,927	3	1,151,034	2
1410	預付款項		136,392	-	82,685	-
11XX	**流動資產合計**		10,612,030	20	10,621,312	22
	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	六(二)	1,020,365	2	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(三)	114,809	-	-	-
1523	備供出售金融資產－非流動	十二(四)	-	-	728,465	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	十二(四)	-	-	584,031	1
1550	採用權益法之投資	六(七)	30,603,858	59	27,839,891	56
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	1,968,170	4	3,298,479	7
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	8,047,823	15	6,176,804	13
1780	無形資產		18,179	-	21,027	-
1900	其他非流動資產	八	32,882	-	40,302	-
15XX	**非流動資產合計**		41,806,086	80	38,688,999	78
1XXX	**資產總計**		$ 52,418,116	100	$ 49,310,311	100

（續次頁）

群光電子股份有限公司
個體資產負債表
民國107年及106年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	107年12月31日 金額	%	106年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十)	$ 3,130,000	6	$ 3,145,000	6
2130	合約負債－流動		2,696	-	-	-
2150	應付票據		-	-	1,225	-
2170	應付帳款		233,468	-	314,145	1
2180	應付帳款－關係人	七	20,322,425	39	16,676,413	34
2200	其他應付款	六(十一)	1,947,829	4	2,156,991	4
2220	其他應付款項－關係人	七	1,201,425	2	1,236,535	3
2230	本期所得稅負債		498,551	1	677,541	1
2300	其他流動負債		11,764	-	22,379	-
21XX	**流動負債合計**		27,348,158	52	24,230,229	49
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十二)	-	-	380,000	1
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	376,130	1	310,124	1
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十三)	151,675	-	148,557	-
2670	其他非流動負債－其他	六(七)	463,998	1	447,764	1
25XX	**非流動負債合計**		991,803	2	1,286,445	3
2XXX	**負債總計**		28,339,961	54	25,516,674	52
	權益					
	股本	六(十四)				
3110	普通股股本		7,303,799	14	7,206,051	15
	資本公積	六(十五)				
3200	資本公積		5,633,933	10	5,136,660	10
	保留盈餘	六(十六)				
3310	法定盈餘公積		4,617,199	9	4,215,046	9
3320	特別盈餘公積		1,861,304	4	433,524	1
3350	未分配盈餘		8,455,531	16	9,144,208	18
	其他權益	六(十七)				
3400	其他權益		(3,065,027)	(6)	(1,824,687)	(4)
3500	**庫藏股票**	六(十四)	(728,584)	(1)	(517,165)	(1)
3XXX	**權益總計**		24,078,155	46	23,793,637	48
	重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
	重大之期後事項	十一				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 52,418,116	100	$ 49,310,311	100

個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰　　經理人：呂進宗　　會計主管：林玉玲

群光電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	項目	附註	107年度 金額	%	106年度 金額	%
4000	**營業收入**	六(十八)及七	$ 24,501,048	100	$ 23,309,518	100
5000	**營業成本**	六(六)及七	(20,328,397)	(83)	(19,173,383)	(82)
5950	**營業毛利淨額**		4,172,651	17	4,136,135	18
	營業費用	六(二十一)(二十二)及七				
6100	推銷費用		(1,475,396)	(6)	(1,458,611)	(6)
6200	管理費用		(786,790)	(3)	(610,118)	(3)
6300	研究發展費用		(897,476)	(4)	(919,571)	(4)
6450	預期信用減損損失		(1,637)	-	-	-
6000	**營業費用合計**		(3,161,299)	(13)	(2,988,300)	(13)
6900	**營業利益**		1,011,352	4	1,147,835	5
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十九)	311,224	1	451,824	2
7020	其他利益及損失	六(二十)	(861,999)	(4)	1,139,764	5
7050	財務成本	六(二十三)	(42,750)	-	(27,831)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	3,323,140	14	1,823,515	7
7000	**營業外收入及支出合計**		2,729,615	11	3,387,272	14
7900	**稅前淨利**		3,740,967	15	4,535,107	19
7950	所得稅費用	六(二十四)	(150,256)	-	(513,578)	(2)
8200	**本期淨利**		$ 3,590,711	15	$ 4,021,529	17
	其他綜合損益(淨額)					
	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	($ 3,128)	-	($ 16,980)	-
8312	不動產重估增值		155,281	1	-	-
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		(262,624)	(1)	-	-
8330	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之份額-不重分類至損益之項目		(138,020)	(1)	(3,046)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(161,893)	(1)	-	-
8310	**不重分類至損益之項目總額**		(410,384)	(2)	(20,026)	-
	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		22,123	-	(1,060,501)	(5)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		-	-	(105,355)	-
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之份額-可能重分類至損益之項目		1,537	-	(722,491)	(3)
8360	**後續可能重分類至損益之項目總額**		23,660	-	(1,888,347)	(8)
8300	**其他綜合損益(淨額)**		($ 386,724)	(2)	($ 1,908,373)	(8)
8500	**本期綜合損益總額**		$ 3,203,987	13	$ 2,113,156	9
	每股盈餘	六(二十五)				
9750	**基本每股盈餘**		$	5.22	$	5.89
9850	**稀釋每股盈餘**		$	5.15	$	5.81

個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰　　經理人：呂進宗　　會計主管：林玉玲

群光電子股份有限公司

個體權益變動表

民國107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股股本	資本公積	保留盈餘			其他權益				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未實現損益	重估增值	庫藏股票	
106年											
1月1日餘額		$ 7,120,820	$ 4,629,152	$ 3,861,939	$ 951,488	$ 8,049,113	$ 55,011	($ 1,379,630)	$ 1,388,279	($ 517,165)	$ 24,159,007
本期淨利		-	-	-	-	4,021,529	-	-	-	-	4,021,529
本期其他綜合損益	六(十七)	-	-	-	-	(20,026)	(1,064,485)	(823,862)	-	-	(1,908,373)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	4,001,503	(1,064,485)	(823,862)	-	-	2,113,156
105年盈餘指撥及分配	六(十六)										
提列法定盈餘公積		-	-	353,107	-	(353,107)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(517,964)	517,964	-	-	-	-	-
普通股股票股利		35,712	-	-	-	(35,712)	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(3,035,553)	-	-	-	-	(3,035,553)
員工股票酬勞		49,519	310,481	-	-	-	-	-	-	-	360,000
發放子子公司股利調整資本公積		-	157,218	-	-	-	-	-	-	-	157,218
實際處分子公司股權價格與帳面價值差額		-	7	-	-	-	-	-	-	-	7
對子公司所有權權益變動		-	111,028	-	-	-	-	-	-	-	111,028
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數		-	(71,229)	-	-	-	-	-	-	-	(71,229)
其他(逾期未領股利)		-	3	-	-	-	-	-	-	-	3
12月31日餘額		$ 7,206,051	$ 5,136,660	$ 4,215,046	$ 433,524	$ 9,144,208	($ 1,009,474)	($ 2,203,492)	$ 1,388,279	($ 517,165)	$ 23,793,637
107年											
1月1日餘額		$ 7,206,051	$ 5,136,660	$ 4,215,046	$ 433,524	$ 9,144,208	($ 1,009,474)	($ 2,203,492)	$ 1,388,279	($ 517,165)	$ 23,793,637
追溯適用及追溯重編之影響數	三(一)	-	-	-	-	860,203	-	(905,391)	-	-	(45,188)
1月1日重編後餘額		7,206,051	5,136,660	4,215,046	433,524	10,004,411	(1,009,474)	(3,108,883)	1,388,279	(517,165)	23,748,449
本期淨利		-	-	-	-	3,590,711	-	-	-	-	3,590,711
本期其他綜合損益	六(十七)	-	-	-	-	(8,143)	23,660	(395,629)	(6,612)	-	(386,724)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	3,582,568	23,660	(395,629)	(6,612)	-	3,203,987
106年盈餘指撥及分配	六(十六)										
提列法定盈餘公積		-	-	402,153	-	(402,153)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	1,427,780	(1,427,780)	-	-	-	-	-
普通股股票股利		36,199	-	-	-	(36,199)	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(3,221,684)	-	-	-	-	(3,221,684)
員工股票酬勞		61,549	391,451	-	-	-	-	-	-	-	453,000
庫藏股買回		-	-	-	-	-	-	-	-	(211,419)	(211,419)
發放子子公司股利調整資本公積		-	165,439	-	-	-	-	-	-	-	165,439
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額		-	(134,690)	-	-	-	-	-	-	-	(134,690)
對子公司所有權權益變動		-	73,905	-	-	-	-	-	-	-	73,905
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	-	-	(43,632)	-	43,632	-	-	-
其他(逾期未領股利)		-	1,168	-	-	-	-	-	-	-	1,168
12月31日餘額		$ 7,303,799	$ 5,633,933	$ 4,617,199	$ 1,861,304	$ 8,455,531	($ 985,814)	($ 3,460,880)	$ 1,381,667	($ 728,584)	$ 24,078,155

個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰　　經理人：呂進宗　　會計主管：林玉玲

群光電子股份有限公司
個體現金流量表
民國107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	107年1月1日至12月31日	106年1月1日至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 3,740,967	$ 4,535,107
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(二十一)	44,695	63,781
攤銷費用	六(二十一)	17,937	13,881
呆帳回升利益	六(二十一)	-	(7,129)
預期信用損失		1,637	-
利息收入	六(十九)	(18,894)	(18,608)
股利收入	六(十九)	(68,536)	(58,169)
利息費用	六(二十三)	42,750	27,831
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失-衍生工具	六(二十)	-	112,267
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益-其他	六(二十)	494,292	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業利益之份額	六(七)	(3,323,140)	(1,823,515)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十)	(1,004)	(257)
處分投資利益	六(二十)	-	(171,048)
處分採用權益法之投資損失	六(二十)	-	19,208
投資性不動產公允價值調整(損失)利益	六(二十)	23,854	(51,939)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債-衍生工具		-	(112,267)
應收票據淨額		8,799	(17,778)
應收帳款淨額		2,402,310	(135,527)
應收帳款－關係人淨額		(96,707)	170,519
其他應收款		(3,928)	6,427
其他應收款-關係人		(1,686,765)	714,563
存貨		(328,893)	29,378
預付款項		(53,707)	(34,041)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(1,225)	(3,660)
應付帳款		(80,677)	89,748
應付帳款－關係人		3,646,012	(1,836,244)
合約負債－流動		(13,276)	-
其他應付款		226,286	184,278
其他流動負債		5,357	5,964
其他應付款項－關係人		(35,110)	40,648
淨確定福利負債-非流動		(10)	195
營運產生之現金流入		4,943,024	1,743,613
收取之利息		18,894	18,608
收取之股利		708,913	663,589
支付之利息		(40,606)	(26,167)
支付之所得稅		(413,377)	(261,947)
營業活動之淨現金流入		5,216,848	2,137,696

（續次頁）

群光電子股份有限公司
個體現金流量表
民國107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	107年1月1日至12月31日	106年1月1日至12月31日
投資活動之現金流量			
取得透過損益按公允價值衡量金融資產-其他	六(二)	($ 1,601,092)	$ -
處分透過損益按公允價值衡量金融資產-其他		1,099,893	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產		4,859	-
取得備供出售金融資產		-	(938,545)
處分備供出售金融資產價款		-	596,522
取得以成本衡量之金融資產		-	(190,000)
以成本衡量之金融資產減少		-	16,000
取得採用權益法之投資		(237,697)	(5,466)
處分採用權益法之投資		-	797
採用權益法之被投資公司清算退回股款		4,903	-
其他應收款-關係人(增加)減少		(155,530)	82,500
取得不動產、廠房及設備	六(二十六)	(372,613)	(785,412)
處分不動產、廠房及設備		2,476	447
取得投資性不動產	六(九)	(83,249)	(588)
取得無形資產		(15,089)	(13,434)
存出保證金減少(增加)		410	(3,313)
取得採用權益法之投資		19,539	-
其他非流動資產(增加)減少		(1,233)	12,150
投資活動之淨現金流出		(1,334,423)	(1,228,342)
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加		(15,000)	2,445,000
償還長期借款		(380,000)	(460,000)
支付現金股利	六(十六)	(3,221,684)	(3,035,553)
存入保證金增加(減少)		10,809	(3,848)
庫藏股買回成本	六(十四)	(211,419)	-
處分逾期未領股利		1,168	3
籌資活動之淨現金流出		(3,816,126)	(1,054,398)
本期現金及約當現金增加(減少)數		66,299	(145,044)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	55,575	200,619
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 121,874	$ 55,575

個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰　　經理人：呂進宗　　會計主管：林玉玲

附件四

群光電子股份有限公司
107年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項　　目	金　　額
期初調整後未分配盈餘	$4,864,819,916
期初未分配盈餘(註1)	4,056,392,027
加:首次採用IFRS調整數或會計變動	860,203,475
減：107年度保留盈餘調整數(註2)	(51,775,586)
本年度可分配盈餘	$1,987,538,650
107年度稅後淨利	3,590,710,608
減：提列法定盈餘公積	(359,071,061)
減：提列特別盈餘公積	(1,244,100,897)
截至本年底可分配保留盈餘	$6,852,358,566
分配股利	($2,766,857,979)
股東現金股利3.8元(註3)	(2,766,857,979)
期末未分配盈餘	$4,085,500,587

附註：

1. 為民國107年度股東會決議民國106年度盈餘分配後之未分配盈餘。
2. 係指於民國107年度間，因會計處理而調整保留盈餘之項目，包括下列情形：
   (1) 確定福利計劃精算損益($3,128,008)。
   (2) 因採用權益法之投資($5,015,170)。
   (3) 因處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具($43,632,408)。
3. 流通在外總股數為728,120,521股(庫藏股6,377,000股)。

董事長：許覺森　　經理人：呂進宇　　會計主管：林子玲

附件五

群光電子股份有限公司
董事候選人名單

序號	職稱	姓名	持有股數(註)	主要學歷、經歷
1	董事	許崑泰	81,615,782	國立台北工專畢、國立台北科技大學名譽博士 群光電子(股)公司、藍天電腦(股)公司、百腦匯集團、群百集團、宏匯集團董事長
2	董事	呂進宗	2,432,971	國立政治大學企管系、企研所畢 群光電子(股)公司總經理 群光電能科技(股)公司、展達通訊(股)公司、有康電子(股)公司董事長(法人代表)
3	董事	蔡明賢	29,355	國立台北工專畢 國立政治大學企研所企業家班 藍天電腦(股)公司副董事長兼總經理 百腦匯集團總裁
4	董事	東菱投資股份有限公司 法人代表：劉嘉昇	11,171,329	國立台北工專畢 國豐汽車有限公司董事
5	董事	李慈靜	828,037	國立台北商專畢 北投華南飯店資深會計 北市名城大飯店會計主任
6	獨立董事	李燕松	0	東吳大學會計研究所碩士畢 中華民國會計師公會全國聯合會副理事長 台灣大學、東吳大學會計系講師 資誠會計師事務所副所長 中華民國會計教育協會理事
7	獨立董事	林明杰	21,433	國立政治大學企業管理博士 美國哈佛大學傅爾佈萊特訪問學者博士後研究 日本財團法人吉田秀雄紀念財團客座研究員 經濟部產業諮議委員會委員 台灣鹽業股份有限公司經營顧問 台灣電力股份有限公司董事
8	獨立董事	初家祥	0	清大電機系、成大企研所畢 美商惠普科技企業集團事業群經理

註:截至民國 108 年 4 月 7 日本次股東常會停止過戶日止之持有股數。

附件六

群光電子股份有限公司
新任董事兼任其他企業職務明細表

職稱/姓名	公司名稱	職務
董事 許崑泰	藍天電腦股份有限公司、精元投資股份有限公司、華泰投資股份有限公司、東菱投資股份有限公司、宏匯股份有限公司、上海宏匯置業有限公司、長春宏匯酒店管理有限公司、展達通訊(蘇州)有限公司、上海百腦匯電子信息有限公司、大慶百腦匯電子信息有限公司、天津百腦匯電子信息有限公司、北京凱業電子科技有限公司、北京藍天投資管理顧問有限公司、汕頭市百腦匯商場有限公司、百腦匯(中國)投資有限公司、百腦匯(西安)實業有限公司、百腦匯(長春)實業有限公司、百腦匯(南京)商業設施租賃管理有限公司、百腦匯(南昌)實業有限公司、百腦匯(哈爾濱)實業有限公司、百腦匯(重慶)實業有限公司、百腦匯(惠州)電子信息有限公司、百腦匯(無錫)電子技術開發有限公司、百腦匯(福建)電子科技開發有限公司、百腦匯(錦州)實業有限公司、百腦匯(鹽城)電子科技開發有限公司、百腦匯電子信息(成都)有限公司、百腦匯電子信息(鄭州)有限公司、百腦匯電子信息(瀋陽)有限公司、長沙鴻裕商業管理有限公司、青島百腦匯科技實業有限公司、淄博百腦匯電子信息有限公司、凱巨百腦匯(合肥)電子信息有限公司、貴陽百腦匯電子信息有限公司、廣州市百腦匯電子信息有限公司、廣東百腦匯商業設施租賃管理有限公司、泰州百腦匯電子信息有限公司、德州百腦匯電子信息有限公司、洛陽百腦匯電子信息有限公司、鞍山百腦匯電子信息有限公司、百腦匯電子信息(杭州)有限公司、蘇州金座實業有限公司	董事長
	凱博電腦股份有限公司、藍天投資股份有限公司、宏匯思源股份有限公司、宏匯新北股份有限公司、宏匯瑞光股份有限公司	董事長(法人代表)
	上海百腦匯電子產品市場經營管理有限公司、無錫百腦匯電子市場有限公司	執行董事
	Chicony Electronics (Thailand) Co., Ltd.、展達通訊股份有限公司、XAVI Overseas Ltd.、Directmax International Ltd.、Sytemax Development Ltd.、BUYNOW (ANSHAN) CORPORATION、BUYNOW (BEIJING) CORPORATION、BUYNOW (CHANGCHUN) CORPORATION、BUYNOW (CHENGDU) CORPORATION、BUYNOW (CHONGQING) LIMITED、BUYNOW (DAQING) CORPORATION、BUYNOW (DEZHOU) CORPORATION、BUYNOW (FUJIAN QUANZHOU) CORPORATION、BUYNOW (GUANGZHOU) CORPORATION、BUYNOW (GUIYANG) CORPORATION、BUYNOW (HANGZHOU) CORPORATION、BUYNOW (HARBIN) CORPORATION、BUYNOW (HUIZHOU) CORPORATION、BUYNOW (JINZHOU) CORPORATION、BUYNOW (LUOYANG) CORPORATION、BUYNOW (NANCHANG) CORPORATION、BUYNOW (SHANTOU) CORPORATION、BUYNOW (TAIZHOU) CORPORATION、BUYNOW (WUXI) CORPORATION、BUYNOW (XIAMEN) CORPORATION、BUYNOW (YANCHENG) CORPORATION、BUYNOW (YINGKOU) CORPORATION、BUYNOW (ZHENGZHOU) CORPORATION、BUYNOW (ZIBO) CORPORATION、BUYNOW GLOBAL CORPORATION、BUYNOW GROUP (CHANGSHA) CORPORATION、BUYNOW GROUP (QINGDAO) CORPORATION、BUYNOW GROUP (XIAN) CORPORATION、BUYNOW ON-LINE HOLDING CORPORATION、BUYNOW ON-LINE LIMITED、BUYNOW SZ. CORPORATION、CLEVO (CAYMAN ISLANDS) HOLDING COMPANY、CLEVO (HK) INVESTMENT HOLDING COMPANY、CLEVO COMPUTER SINGAPORE PTE LTD.、FLYING INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED、FLYING WOLF INVESTMENT LIMITED、KAPOK COMPUTER (SAMOA) CORPORATION、SKILL DEVELOP INTERNATIONAL LIMITED、SMARTER CAPITAL LIMITED、WELL ASIA INVESTMENT LIMITED、泉州市百腦匯實業有限公司、昆山凱碩商貿有限公司、凱博電腦(昆山)有限公司、營口百腦匯電子信息有限公司	董事
董事 呂進宗	群光電能科技股份有限公司、展達通訊股份有限公司	董事長(法人代表)
	藍天電腦股份有限公司、Chicony Electronics (Thailand) Co., Ltd.、Global Faith Inc.、蘇州茂群電子有限公司、、Chicony Power Holdings Inc.、Chicony Power International Inc.、Chicony Power Technology Hong Kong Limited、Chicony Power USA, Inc.、群光電能科技(東莞)有限公司、群光電能科技(蘇州)有限公司、群光電能科技(重慶)有限公司、廣盛電子(南昌)有限公司、群光節能科技服務(上海)有限公司、東莞群光電能貿易有限公司	董事
	淳安電子股份有限公司、新鉅科技股份有限公司	法人代表董事

職稱/姓名	公司名稱	職務
董事 蔡明賢	凱博電腦(昆山)有限公司	董事長
	藍天電腦股份有限公司	副董事長
	上海百腦匯在線信息科技有限公司、昆山市凱明貿易有限公司	執行董事
	上海百腦匯電子信息有限公司、大慶百腦匯電子信息有限公司、天津百腦匯電子信息有限公司、北京凱業電子科技有限公司、北京藍天投資管理顧問有限公司、汕頭市百腦匯商場有限公司、百腦匯(中國)投資有限公司、百腦匯(西安)實業有限公司、百腦匯(長春)實業有限公司、百腦匯(南京)商業設施租賃管理有限公司、百腦匯(南昌)實業有限公司、百腦匯(哈爾濱)實業有限公司、百腦匯(重慶)實業有限公司、百腦匯(無錫)電子技術開發有限公司、百腦匯(福建)電子科技開發有限公司、百腦匯(錦州)實業有限公司、百腦匯(鹽城)電子科技開發有限公司、百腦匯電子信息(成都)有限公司、百腦匯電子信息(鄭州)有限公司、百腦匯電子信息(瀋陽)有限公司、昆山凱碩商貿有限公司、長沙鴻裕商業管理有限公司、青島百腦匯科技實業有限公司、淄博百腦匯電子信息有限公司、凱巨百腦匯(合肥)電子信息有限公司、廣州市百腦匯電子信息有限公司、廣東百腦匯商業設施租賃管理有限公司、泰州百腦匯電子信息有限公司、德州百腦匯電子信息有限公司、洛陽百腦匯電子信息有限公司、鞍山百腦匯電子信息有限公司、百腦匯電子信息(杭州)有限公司、蘇州金座實業有限公司、泉州市百腦匯實業有限公司、營口百腦匯電子信息有限公司、BUYNOW (ANSHAN) CORPORATION、BUYNOW (CHANGCHUN) CORPORATION、BUYNOW (CHENGDU) CORPORATION、BUYNOW (CHONGQING) LIMITED、BUYNOW (DAQING) CORPORATION、BUYNOW (DEZHOU) CORPORATION、BUYNOW (FUJIAN QUANZHOU) CORPORATION、BUYNOW (GUANGZHOU) CORPORATION、BUYNOW (GUIYANG) CORPORATION、BUYNOW (HANGZHOU) CORPORATION、BUYNOW (HARBIN) CORPORATION、BUYNOW (HUIZHOU) CORPORATION、BUYNOW (JINZHOU) CORPORATION、BUYNOW (LUOYANG) CORPORATION、BUYNOW (NANCHANG) CORPORATION、BUYNOW (SHANTOU) CORPORATION、BUYNOW (TAIZHOU) CORPORATION、BUYNOW (WUXI) CORPORATION、BUYNOW (XIAMEN) CORPORATION、BUYNOW (YANCHENG) CORPORATION、BUYNOW (YINGKOU) CORPORATION、BUYNOW (ZHENGZHOU) CORPORATION、BUYNOW (ZIBO) CORPORATION、BUYNOW GLOBAL CORPORATION、BUYNOW GROUP (CHANGSHA) CORPORATION、BUYNOW GROUP (QINGDAO) CORPORATION、BUYNOW GROUP (XIAN) CORPORATION、BUYNOW ON-LINE HOLDING CORPORATION、BUYNOW ON-LINE LIMITED、BUYNOW SZ. CORPORATION、CLEVO COMPUTER SINGAPORE PTE LTD.、FLYING INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED、FLYING WOLF INVESTMENT LIMITED、KAPOK COMPUTER (SAMOA) CORPORATION、SMARTER CAPITAL LIMITED、WELL ASIA INVESTMENT LIMITED	董事
	凱博電腦股份有限公司、藍天投資股份有限公司	法人代表董事
董事 東菱投資股份有限公司 法人代表： 劉嘉昇	宏匯瑞光股份有限公司、宏匯思源股份有限公司、宏匯新北股份有限公司	董事
	無	無
董事 李慈靜	群光電能科技股份有限公司	董事
獨立董事 李燕松	全家便利商店股份有限公司、台灣卜蜂企業股份有限公司、 新興航運股份有限公司	獨立董事
獨立董事 林明杰	弘憶國際股份有限公司、志聖工業股份有限公司	獨立董事
	精聯電子股份有限公司	監察人
獨立董事 初家祥	普訊玖創業投資股份有限公司、普訊創新股份有限公司、Foxfortune Technology Fund	董事長
	博通集成電路(上海)股份有限公司、固高科技(香港)有限公司、 Smartsens Technology(Cayman) Co.,Ltd、Spintrol Limited Co.	董事
	丘鈦科技(集團)有限公司	獨立董事