股票代號：2385

群光電子股份有限公司
一一四年股東常會議事錄

時　　間：中華民國一一四年五月二十八日(星期三)上午九時正

地　　點：新北市三重區光復路二段 69 號(本公司會議室)

方　　式：實體股東會

出席股東：出席股份總數為 615,000,421 股(其中以電子方式行使表決權股數為 581,822,139 股)
本公司已發行股份總數為 760,053,172 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 727,689,939 股，出席股份總數佔本公司已發行有表決權股份總數之 84.51%。

主席:許崑泰董事長

列席:呂進宗董事、蔡明賢董事、劉嘉昇董事(法人代表)、林明杰獨立董事暨薪資報酬委員會召集人、初家祥獨立董事、資誠聯合會計師事務所周建宏會計師、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、 113 年度營業報告。(請參閱附件一)

二、 審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

三、 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。(請參閱議事手冊第 3 頁)

四、 113 年度盈餘分派現金股利情形報告。(請參閱議事手冊第 3 頁)

五、 其他報告事項。無

肆、承認事項：

第一案：113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派，提請承認。(董事會提)

說明：一、本公司113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，業經董事會決議通過及審計委員會出具審查報告書在案，依法提請承認。

二、上開合併財務報告暨個體財務報告已於114年3月5日嗣經資誠聯合會計師事務所梁華玲會計師、廖福銘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、113年度營業報告書請參閱附件一，會計師查核報告及合併財務報告暨個體財務報告請參閱附件三，盈餘分配表請參閱附件四。

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 615,000,421 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 561,714,421 權(含電子投票 529,292,094 權)	91.33%
反對權數 545,005 權(含電子投票 545,005 權)	0.08%
棄權與未投票權數 52,740,995 權(含電子投票 51,985,040 權)	8.57%

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「章程」，提請討論。(董事會提)
說明：一、擬修訂之條文對照表，請參閱附件五。
二、修訂後「章程」全文，請參閱議事手冊第 35～37 頁附件六。
三、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 615,000,421 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 562,437,580 權(含電子投票 530,015,253 權)	91.45%
反對權數 24,019 權(含電子投票 24,019 權)	0.00%
棄權與未投票權數 52,538,822 權(含電子投票 51,782,867 權)	8.54%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

第二案：修訂「背書保證施行辦法」，提請討論。(董事會提)
說明：一、擬修訂之條文對照表，請參閱附件六。
二、修訂後「背書保證施行辦法」全文，請參閱議事手冊第 39～40 頁附件八。
三、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 615,000,421 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 562,427,105 權(含電子投票 530,004,778 權)	91.45%
反對權數 23,617 權(含電子投票 23,617 權)	0.00%
棄權與未投票權數 52,549,699 權(含電子投票 51,793,744 權)	8.54%

贊成權數已超過法定數額，本案照案表決通過。

第三案：修訂「取得或處分資產處理程序」，提請討論。(董事會提)
說明：一、擬修訂之條文對照表，請參閱附件七。
二、修訂後「取得或處分資產處理程序」全文，請參閱議事手冊第 42～46 頁附件十。
三、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 615,000,421 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 562,174,505 權(含電子投票 529,752,178 權)	91.41%
反對權數 279,525 權(含電子投票 279,525 權)	0.04%
棄權與未投票權數 52,546,391 權(含電子投票 51,790,436 權)	8.54%

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：改選第十五屆董事。(董事會提)

說明：一、本公司原任董事任期將於民國 114 年 6 月 9 日屆滿，依法應予改選。

二、依本公司章程第十二條規定及民國 114 年 3 月 5 日第 14 屆第 14 次董事會決議，應選出董事八人(含獨立董事三人)，任期三年，自民國 114 年 5 月 28 日起至民國 117 年 5 月 27 日止。

三、本公司董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事、獨立董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷、持有股數及其他相關資料，請參閱附件八。

四、謹提請選舉。

選舉結果：

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	559,611,243
董事	112	呂進宗先生	473,310,694
董事	702	蔡明賢先生	463,852,796
董事	232	李慈靜小姐	462,968,754
董事	8456	東菱投資股份有限公司 法人代表:劉嘉昇先生	462,863,799
獨立董事	H12*****10	初家祥先生	453,688,803
獨立董事	R12*****81	郭宗銘先生	452,984,688
獨立董事	M22*****43	彭朱如小姐	451,120,660

柒、其他議案

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制，提請討論。(董事會提)

說明：一、因本公司董事及其代表人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新任董事及其代表人競業禁止之限制。

二、有關新任董事及其代表人兼任其他企業職務明細表，請參閱附件九。

三、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 615,000,421 權

表決結果	佔表決時出席股東表決權總數
贊成權數 516,190,031 權(含電子投票 483,767,704 權)	83.93%
反對權數 10,905,982 權(含電子投票 10,905,982 權)	1.77%
棄權與未投票權數 87,904,408 權(含電子投票 87,148,453 權)	14.29%

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:同日上午九時十九分正。

拾、本次股東會無股東提問。

附件一

群光電子股份有限公司
113 年度營業報告書

一、一一三年度營業結果

（一）一一三年度營業計劃實施成果

一一三年度公司合併營業收入淨額為101,478,259仟元、營業利益為10,312,633仟元，分別較一一二年度增加3%、增加10%，稅後淨利為9,045,405仟元，較一一二年度成長21%。

（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	113 年 度	112 年 度	增(減)比率
營業利益	10,312,633	9,409,004	9.60%
稅後純益　　（註1）	9,045,405	7,463,959	21.19%
平均資產總額	98,079,550	88,948,537	10.32%
平均股東權益總額　（註1）	42,624,309	37,364,651	14.08%

2.獲利能力

項　　目	113 年 度	112 年 度
平均資產報酬率(%)　（註1）	10.84	8.39
平均股東權益報酬率(%)　（註1）	21.22	19.98
營業利益佔期末股本比率(%)	135.68	123.79
純益率(%)　（註1）	8.91	7.59
每股純益　（註2）	12.43 元	10.35 元

註1：不包含非控制權益。

註2：每股純益為未按盈餘分配員工酬勞股數追溯調整前之金額。

（三）研究發展狀況

本公司及子公司在一一三年度共投入 3,858,989仟元之研發費用，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，公司除持續強化內部研發人員專業能力訓練外，亦設立「發明人獎」鼓勵研發人員，同時也與各大專院校及職訓局進行產學合作，藉由產學合作培育未來研發新星的競爭力，公司亦能藉此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、電源供應器、影像應用等新產品，創造新的客群及更多藍海市場的商機。

二、一一四年度營業計畫概要

（一）一一四年度營業目標及營運展望

在各國央行緊縮貨幣政策的效應消退，通膨降低、鼓勵消費者支出之際，各國央行降息，可望助長日後的支出，美國 2025 年經濟成長率預計在 Fed 降息緩和景氣降溫下，會趨緩至 2.2%，世界第二大經濟體中國大陸在政府刺激經濟措施，協助抵銷消費者需求疲軟和不動產泡沫化打擊下，2025 年的經濟成長率將減緩至 4.5%，日本的經濟成長率由 0.3%緩升到 1.1%，歐元區則在兩大經濟體成長減速的同時，得力於歐洲央行降利率促進投資，且勞動力需求旺盛支持消費者支出下，經濟成長率也預計將由 0.8%來到 2025 年的 1.2%，其他主要新興經濟體的部分，印度成長率來到 6.9%、巴西略降為 2.6%，雖然各國央行降低通膨，未造成經濟衰退，但是全球仍面臨貨幣政策抑制經濟成長、新興和開發中經濟體主權債務壓力加重、糧食和能源價格因氣候衝擊與地緣政治緊張而再度上揚等諸多風險。區域衝突升級可能影響大宗商品的市場，保護主義抬頭，讓各國大幅提高關稅和採取報復措施的可能性，影響到全球的經濟活動。

NB 市場歷經先前因為疫情創造出高峰後，2023 年又再度因為庫存問題而回歸平淡，隨著人工智慧(AI)的出現，強調以 AI 為主的 AI PC 及 AI NB ，為 2024 年整體市場注入新的活水，就算入門等級的 AI NB 售價也會高於傳統 NB，不僅有助於背光模組等高價產品的導入，也讓市場滲透率進一步提升，另外 NB 在 2025 年的成長動能主要包括:微軟停止支援 Windows 10 帶來的換機潮、英特爾(Intel)與超微(AMD)加入推動 AI PC 及 NVIDIA 的新顯示卡問世，AI PC 的到來也帶動了高階 PC 市場區塊的成長，售價超過 800 美元的 Windows PC 出貨成長約 9%，也預期 AI PC 的出貨將由 4,400 萬台成長到 2025 年的 1.03 億台。

智慧家庭(Smart Home)設備市場 2024 年出貨受到娛樂設備(如智慧電視、機上盒、智慧音箱等)表現相對弱勢，但其他周邊產品仍穩定成長下，總出貨達 8.2 億台，年增約 0.6%。整體智慧家庭設備出貨也由於許多潛在用戶評估採購裝置階段時，由於沒有使用經驗，擔心購入後有操控與運作上的問題而卻步；另外安裝後需要使用各家業者開發的 App 進行管理也有所疑慮。但隨著互通性標準、新技術問世及生成式 AI 快速發展，為各式各樣的產品注入新的亮點，吸引更多消費者為家中安置各種智慧化設備，能更積極與無慮的購買相關產品。另外全球 AI 網路攝影機的市場規模也預計將 2024 年 82 億美金成長至 2033 年 674 億美金，年均複合成長率將達 23.5%，也顯示 AI 功能將帶動次世代安防產業的成長。

在 AI 應用加速運算需求的快速成長，和資料中心擴張的推動下，看好伺服器儲存系統市場成長，隨著主要雲端服務供應業者爭相部署針對 AI 應用進行最佳化的加速運算基礎設施，讓遠距/行動應用都相繼成為工作/生活的主力後，大量數據、資料傳輸、運算、儲存的需求，也都增加了對資料中心數量的需求，而資料中心最主要的核心就是伺服器，伺服器應用範圍也從傳統資料存放及處理的通用伺服器，到複雜人工智慧訓練及推論的 AI 伺服器，台灣因為掌握關鍵零組件及憑藉優異的設計代工能力，於全球伺服器製造佔有一席之地，該市場會由 502 億美金，成長為 2032 年的 1,597 億美元，年複合成長率 12.6%。

公司長期經營鍵盤、影像與電源三大事業部，擁有多元化產品組合，在 PC 方面隨著微軟停止支援 windows10 作業系統，企業端逐步開啟換機需求，加上 AI PC 新機種陸續推出，帶動產品規格提升，LED 背光鍵盤的滲透率上揚、搭載 Copilot 鍵的筆電鍵盤已達兩成，在視訊會議功能及相機模組的像素提升，需搭配更多的 Sensors 進行 HPD 應用，電源供應器瓦特數提升，以上都有利公司產品單價及獲利的表現；公司影像產品組合已明顯優化，高附加價值的運動攝影機、商用監控攝影機及智慧視訊會議系統是主要成長的主軸，帶動整體獲利的提升；子公司群光電能自 2017 年起即成為筆電電源全球第一大供應商，AI 應用往 PC/NB 等終端裝置滲透，且 Nvidia 新顯卡上市，AI 及新電競 GPU 可望帶動 NB 換機潮，除了高階與電競 NB 展望樂觀外，在伺服器/HPC 電源方面，已針對 AI 伺服器電源的主流產品，開發 3KW 到 5KW 單顆或系統級的產品線都已到位，加速搶攻 AI 伺服器，在新客戶、新產品疊加效應下，伺服器/HPC 電源營收有望進入快速成長期，群電在公司四大成長動能，包括大瓦特數筆電電源、衛星及通訊電源、伺服器電源與智慧低碳整合平台解決方案的帶動下，業績成長可期；另一家子公司展達通訊主要產品為數位影音、寬頻通訊、無線產品及 AI 物聯網等網路通訊產品，隨著市場存貨高峰已過，主力光纖寬頻產品受惠美國大基建重新啟動，當地政府重新提供補助，再加上與 IC 大廠合作開發的 AI 智慧家庭產品，結合網路通訊及智慧影像辨識及娛樂功能的新品布局，成為營收及獲利的新引擎。

面對 2025 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、電源供應器、數位影像等利基產品之研發、銷售外，隨著電競、伺服器、智慧家庭和衛星通訊等非 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181.8佰萬台，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132.3佰萬台及3.5佰萬台。

（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、電源供應器及數位影像產品等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)提高智慧(AI)影像、AIoT 物聯網、衛星通訊電源及智慧建築等非 PC 的產品營收比重。

2.生產方面:
(1)發揮鍵盤、電源供應器及數位影像產品經濟規模優勢，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)布建全球製造鏈，製造基地由中國大陸延伸到泰國，為客戶提供彈性的製造解決方案，並引進自動化的設備提高自動化的比率，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、智慧(AI)影像、電源供應器等產品之客戶基礎及市佔率。
(3)拓展智慧(AI)影像及雲端智能相關應用等新產品業務。

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」，並與各大專院校及職訓局合作產學訓，參與教育部推動的五專產業核心技能培育計畫，深入校園發掘更多的優秀研發人才。
(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，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。

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：

已在一一四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:

總 經 理:

會計主管:

附件二

群光電子股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、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梁華玲會計師及廖福銘會計師查核完竣，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審計委員會查核完竣，認為符合相關法令規定，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

群光電子股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：李燕松

中　　華　　民　　國　　一　　一　　四　　年　　三　　月　　五　　日

群光電子股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一一三年度盈餘分派議案。前述盈餘分派議案經本審計委員會查核完竣，認為符合相關法令規定，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

群光電子股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：李燕松

中　　華　　民　　國　　一　　一　　四　　年　　四　　月　　十　　日

附件三

pwc 資誠

會計師查核報告

(114)財審報字第 24004617 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達群光集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
110208 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 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F:+ 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

pwc 資誠

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 113 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。

群光集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項—智慧建築系統服務收入之認列－完工程度之評估

事項說明

有關智慧建築系統服務收入認列之會計政策、會計估計及假設及科目說明，請詳合併財務報表附註四（三十二）、五（二）及六（二十三）。

群光集團提供之智慧建築系統服務，係於合約期間依完工程度認列收入。完工程度係依照每份合約截至報導期間結束日已發生之成本，占該合約估計總成本之百分比予以計算。因前述估計總成本常涉及主觀判斷，亦有高度不確定性，且估計總成本將影響完工程度與收入之認列，因此本會計師將完工程度之評估列為查核中最為重要事項之一。

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. 瞭解估計總成本評估之內部控制，並抽查重大合約之估計總成本，確認其評估流程與內部控制之一致性。
2. 針對本期重大新增或重大修改估計總成本之合約，抽查經核准之估計總成本，包含當期重大追加減工程之佐證文件。
3. 取得當期之投入成本明細，執行相關證實程序，包括當期成本發生數抽核至相關憑證，確認當期投入成本已適當入帳。

pwc 資誠

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，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，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。前述公司民國113年及112年12月31日之資產總額分別為新台幣9,005,937仟元及7,991,711仟元，各占合併資產總額之8.55%及8.80%；民國113年及112年1月1日至12月31日之營業收入淨額分別為新台幣1,934,392仟元及1,291,816仟元，各占合併營業收入淨額之1.91%及1.31%。

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113年度及112年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

pwc 資誠

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。

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 113 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

梁華玲 

會計師

廖福銘 





前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 114 年 3 月 5 日

群光電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 26,185,305	25	$ 19,154,156	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	2,420,579	2	2,140,246	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)	3,698,195	4	3,010,154	3
1140	合約資產－流動	六(二十三)	2,502,069	2	929,805	1
1150	應收票據淨額	六(五)及八	117,767	-	108,350	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	24,573,849	23	21,431,883	24
1180	應收帳款－關係人淨額	七	268,964	-	261,627	-
1200	其他應收款		466,373	1	496,914	1
130X	存貨	六(六)	16,561,792	16	15,788,364	17
1410	預付款項		2,017,091	2	1,887,790	2
1460	待出售非流動資產淨額	六(七)	-	-	364,560	1
1470	其他流動資產	八	4,705	-	3,993	-
11XX	**流動資產合計**		78,816,689	75	65,577,842	72
	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)	3,304,977	3	2,923,200	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)	245,327	-	268,633	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(四)	527,276	1	493,749	1
1550	採用權益法之投資	六(八)	241,917	-	234,466	-
1600	不動產、廠房及設備	六(九)	16,817,056	16	16,012,250	18
1755	使用權資產	六(十)	501,331	1	497,844	1
1760	投資性不動產淨額	六(十一)及八	3,624,797	3	3,612,744	4
1780	無形資產	六(十二)	187,055	-	127,785	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十)	248,726	-	286,753	-
1900	其他非流動資產	六(十三)及八	855,133	1	753,549	1
15XX	**非流動資產合計**		26,553,595	25	25,210,973	28
1XXX	**資產總計**		$ 105,370,284	100	$ 90,788,815	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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十四)及八	$ 6,251,245	6	$ 1,395,742	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負	六(二)				
	債－流動		182,843	-	705,324	1
2130	合約負債－流動	六(二十三)	890,618	1	558,662	1
2150	應付票據		18,248	-	12,367	-
2170	應付帳款		23,827,794	23	22,666,128	25
2180	應付帳款－關係人	七	614,502	1	554,543	1
2200	其他應付款	六(十五)	14,804,358	14	14,100,867	15
2230	本期所得稅負債		3,394,521	3	3,066,331	3
2280	租賃負債－流動		134,812	-	122,973	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十六)	30,905	-	-	-
2399	其他流動負債－其他		142,888	-	777,756	1
21XX	**流動負債合計**		50,292,734	48	43,960,693	48
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十六)	133,919	-	-	-
2570	遞延所得稅負債	六(三十)	297,485	-	258,628	1
2580	租賃負債－非流動		86,750	-	106,683	-
2600	其他非流動負債	六(十七)	349,548	1	249,154	-
25XX	**非流動負債合計**		867,702	1	614,465	1
2XXX	**負債總計**		51,160,436	49	44,575,158	49
	歸屬於母公司業主之權益					
	股本	六(十九)				
3110	普通股股本		7,600,532	7	7,600,532	8
	資本公積	六(二十)				
3200	資本公積		10,347,999	10	9,427,277	10
	保留盈餘	六(二十一)				
3310	法定盈餘公積		8,167,280	8	7,423,933	8
3320	特別盈餘公積		2,435,105	2	2,654,468	3
3350	未分配盈餘		17,235,603	16	14,696,631	16
	其他權益	六(二十二)				
3400	其他權益		661,517	1	(2,429,485)	(2)
3500	庫藏股票	六(十九)及八	(273,574)	-	(299,200)	-
31XX	**歸屬於母公司業主之權益合計**		46,174,462	44	39,074,156	43
36XX	**非控制權益**	四(三)	8,035,386	7	7,139,501	8
3XXX	**權益總計**		54,209,848	51	46,213,657	51
	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**		$ 105,370,284	100	$ 90,788,815	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113年及112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	113年度 金額	%	112年度 金額	%
4000	營業收入	六(二十三)及七	$ 101,478,259	100	$ 98,322,545	100
5000	營業成本	六(六)(二十八)(二十九)及七	(81,008,683)	(80)	(79,294,233)	(81)
5900	營業毛利		20,469,576	20	19,028,312	19
	營業費用	六(二十八)(二十九)				
6100	推銷費用		(2,927,838)	(3)	(2,623,762)	(3)
6200	管理費用		(3,404,852)	(3)	(3,325,562)	(3)
6300	研究發展費用		(3,858,989)	(4)	(3,631,911)	(4)
6450	預期信用減損利益(損失)	十二(二)	34,736	-	(38,073)	-
6000	營業費用合計		(10,156,943)	(10)	(9,619,308)	(10)
6900	營業利益		10,312,633	10	9,409,004	9
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(二十四)	1,065,206	1	630,325	-
7010	其他收入	六(二十五)	1,117,790	1	655,259	1
7020	其他利益及損失	六(二十六)	938,909	1	694,516	1
7050	財務成本	六(二十七)	(133,429)	-	(125,913)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(八)	(5,293)	-	9,726	-
7000	營業外收入及支出合計		2,983,183	3	1,863,913	2
7900	**稅前淨利**		13,295,816	13	11,272,917	11
7950	所得稅費用	六(三十)	(2,591,930)	(2)	(2,273,203)	(2)
8200	**本期淨利**		$ 10,703,886	11	$ 8,999,714	9
	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)	$ 29,556	-	($ 2,287)	-
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	六(三)	701,034	1	686,619	1
8310	不重分類至損益之項目總額		730,590	1	684,332	1
	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		2,620,258	2	(540,650)	(1)
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－可能重分類至損益之項目	六(八)	12,744	-	(3,933)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目總額		2,633,002	2	(544,583)	(1)
8300	**其他綜合損益(淨額)**		$ 3,363,592	3	$ 139,749	-
8500	**本期綜合損益總額**		$ 14,067,478	14	$ 9,139,463	9
	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		$ 9,045,405	9	$ 7,463,959	7
8620	非控制權益		$ 1,658,481	2	$ 1,535,755	2
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$ 12,148,834	12	$ 7,658,454	7
8720	非控制權益		$ 1,918,644	2	$ 1,481,009	2
	每股盈餘					
9750	基本每股盈餘	六(三十一)	$	12.43	$	10.35
9850	稀釋每股盈餘	六(三十一)	$	12.27	$	10.24

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113年及112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
		保留盈餘					其他權益						
		普通股股本	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損益	重估增值	庫藏股票	總計		
112年度													
1月1日餘額		$ 7,518,464	$ 8,060,466	$ 6,694,115	$ 4,265,650	$ 12,082,195	($ 1,178,954)	($ 2,852,036)	$ 1,376,522	($ 311,277)	$ 35,655,145	$ 6,685,135	$ 42,340,280
本期合併淨利		-	-	-	-	7,463,959	-	-	-	-	7,463,959	1,535,755	8,999,714
本期其他綜合損益	六(二十二)	-	-	-	-	(1,617)	(468,158)	664,270	-	-	194,495	(54,746)	139,749
本期綜合損益總額		-	-	-	-	7,462,342	(468,158)	664,270	-	-	7,658,454	1,481,009	9,139,463
111年盈餘指撥及分配：	六(二十一)												
提列法定盈餘公積		-	-	729,818	-	(729,818)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(1,611,182)	1,611,182	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(5,700,399)	-	-	-	-	(5,700,399)	-	(5,700,399)
員工股票酬勞	六(十九)	82,068	695,932	-	-	-	-	-	-	-	778,000	-	778,000
發放予子公司股利調整資本公積		-	280,224	-	-	-	-	-	-	-	280,224	-	280,224
對子公司所有權權益變動	六(三十二)	-	86,691	-	-	-	-	-	-	-	86,691	205,073	291,764
子公司分配現金股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,231,716)	(1,231,716)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(三)	-	-	-	-	(28,871)	-	28,871	-	-	-	-	-
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	六(十九)	-	303,964	-	-	-	-	-	-	12,077	316,041	-	316,041
12月31日餘額		$ 7,600,532	$ 9,427,277	$ 7,423,933	$ 2,654,468	$ 14,696,631	($ 1,647,112)	($ 2,158,895)	$ 1,376,522	($ 299,200)	$ 39,074,156	$ 7,139,501	$ 46,213,657
113年度													
1月1日餘額		$ 7,600,532	$ 9,427,277	$ 7,423,933	$ 2,654,468	$ 14,696,631	($ 1,647,112)	($ 2,158,895)	$ 1,376,522	($ 299,200)	$ 39,074,156	$ 7,139,501	$ 46,213,657
本期合併淨利		-	-	-	-	9,045,405	-	-	-	-	9,045,405	1,658,481	10,703,886
本期其他綜合損益	六(二十二)	-	-	-	-	22,891	2,401,640	678,898	-	-	3,103,429	260,163	3,363,592
本期綜合損益總額		-	-	-	-	9,068,296	2,401,640	678,898	-	-	12,148,834	1,918,644	14,067,478
112年盈餘指撥及分配：	六(二十一)												
提列法定盈餘公積		-	-	743,347	-	(743,347)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(219,363)	219,363	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(5,928,415)	-	-	-	-	(5,928,415)	-	(5,928,415)
發放予子公司股利調整資本公積		-	252,433	-	-	-	-	-	-	-	252,433	-	252,433
對子公司所有權權益變動	六(三十二)	-	114,684	-	-	-	-	-	-	-	114,684	177,855	292,539
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	六(三十二)	-	(2,899)	-	-	(66,461)	-	-	-	-	(69,360)	69,360	-
子公司分配現金股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,157,158)	(1,157,158)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(三)	-	-	-	-	(10,464)	-	10,464	-	-	-	-	-
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	六(十九)	-	556,504	-	-	-	-	-	-	25,626	582,130	-	582,130
非控制權益增減	六(三十二)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(112,816)	(112,816)
12月31日餘額		$ 7,600,532	$ 10,347,999	$ 8,167,280	$ 2,435,105	$ 17,235,603	$ 754,528	($ 1,469,533)	$ 1,376,522	($ 273,574)	$ 46,174,462	$ 8,035,386	$ 54,209,848

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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年1月1日至12月31日	112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		$ 13,295,816	$ 11,272,917
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(九)(十)(二十八)	2,730,597	2,959,476
無形資產攤銷費用	六(十二)(二十八)	85,594	73,918
其他資產轉列費用數	六(二十八)	19,466	19,361
預期信用減損(利益)損失		(34,736)	38,073
股份基礎給付酬勞成本	六(十八)	446	1,284
利息收入	六(二十四)	(1,065,206)	(630,325)
股利收入	六(二十五)	(454,568)	(155,275)
利息費用	六(二十七)	133,429	125,913
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益-衍生工具	六(二)(二十六)	(611,367)	311,739
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)(二十六)	560,561	(780,279)
處分待出售非流動資產利益	六(二十六)	(762,267)	-
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	六(八)	5,293	(9,726)
不動產、廠房及設備減損損失	六(九)(二十六)	63,612	-
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十六)	(40,385)	(34,695)
投資性不動產公允價值調整利益	六(十一)(二十六)	(12,053)	(5,148)
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		154,928	(5,068)
合約資產		(1,612,264)	(634,523)
應收票據		(9,417)	(24,686)
應收帳款		(3,067,230)	3,454,428
應收帳款－關係人		(7,337)	33,249
其他應收款		30,485	(18,787)
存貨		(773,428)	2,670,003
預付款項		(129,301)	(173,831)
其他流動資產		(712)	15,232
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		331,956	(79,349)
應付票據		5,881	(6,739)
應付帳款		1,161,666	2,097,006
應付帳款－關係人		59,959	213,870
其他應付款		816,604	(105,826)
其他流動負債		(135,157)	(10,616)
其他非流動負債		100,394	11,817
營運產生之現金流入		10,841,259	20,623,413
收取之利息		1,066,162	603,356
收取之股利		453,668	155,200
支付之利息		(129,572)	(127,643)
支付之所得稅		(2,140,469)	(2,521,819)
營業活動之淨現金流入		10,091,048	18,732,507

（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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年1月1日至12月31日	112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及負債-其他		($ 2,519,662)	($ 1,331,160)
處分透過損益按公允價值衡量金融資產及負債-其他		1,336,850	953,313
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產-其他		-	(70,550)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產價款	六(三)	53,185	308,811
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款		3,510	-
取得不動產、廠房及設備	六(三十三)	(1,509,075)	(3,142,394)
處分不動產、廠房及設備價款		151,798	231,272
處分待出售非流動資產價款		769,484	499,215
取得無形資產	六(十二)	(58,264)	(63,779)
其他非流動資產增加		(1,470,891)	(834,453)
存出保證金增加		(43,677)	(25,821)
投資活動之淨現金流出		(3,286,742)	(3,475,546)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		49,432,772	37,341,048
短期借款減少		(44,577,361)	(38,843,354)
舉借長期借款	六(三十四)	164,824	-
租賃負債本金償還	六(三十四)	(141,932)	(142,047)
支付現金股利		(5,675,982)	(5,420,175)
非控制權益變動	六(三十二)	(112,816)	-
子公司分配現金股利		(1,157,158)	(1,231,716)
處分庫藏股價款	六(十九)	582,130	316,041
員工執行認股權		3,718	3,136
籌資活動之淨現金流出		(1,481,805)	(7,977,067)
匯率影響數		1,708,648	(282,083)
本期現金及約當現金增加數		7,031,149	6,997,811
期初現金及約當現金餘額	六(一)	19,154,156	12,156,345
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 26,185,305	$ 19,154,156

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

(114)財審報字第 24004777 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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 113 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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
110208 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 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F:+ 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

群光電子股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

採用權益法之投資－智慧建築系統服務收入之認列－完工程度之評估

事項說明

群光電子股份有限公司採用權益法之投資之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」）智慧建築系統服務收入認列之會計政策、重要會計估計及假設說明，請詳群電集團合併財務報表附註四（二十七）、五（二）及六（十八）。

群電集團提供之智慧建築系統服務，係於合約期間依完工程度認列收入。完工程度係依照每份合約截至報導期間結束日已發生之成本，占該合約估計總成本之百分比予以計算。因前述估計總成本常涉及主觀判斷，亦有高度不確定性，且估計總成本將影響完工程度與收入之認列，因此本會計師將完工程度之評估列為查核中最為重要事項之一。

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. 瞭解估計總成本評估之內部控制，並抽查重大合約之估計總成本，確認其評估流程與內部控制之一致性。
2. 針對本期重大新增或重大修改估計總成本之合約，抽查經核准之估計總成本，包含當期重大追加減工程之佐證文件。
3. 取得當期之投入成本明細，執行相關證實程序，包括當期成本發生數抽核至相關憑證，確認當期投入成本已適當入帳。

pwc 資誠

其他事項－提及其他會計師之查核

群光電子股份有限公司民國113年及112年度個體財務報表中，有關部分採用權益法之被投資公司財務報表未經會計師查核，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113年及112年12月31日相關採用權益法之投資餘額分別為新台幣4,911,177仟元及3,414,324仟元，各占資產總額之5.63%及4.57%；民國113年及112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1,496,852仟元及1,068,405仟元，各占綜合利益總額之12.32%及13.95%。

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(含審計委員會)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。

pwc 資誠

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）。

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，決定對群光電子股份有限公司民國 113 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

梁華玲 



會計師

廖福銘 



前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

中 華 民 國 114 年 3 月 5 日

群光電子股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 5,395,560	6	$ 3,338,249	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－流動		1,124,845	2	658,839	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產－流動		1,741,168	2	1,240,414	2
1150	應收票據淨額	六(四)	33,559	-	13,928	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	7,027,876	8	6,866,893	9
1180	應收帳款－關係人淨額	七	90,808	-	127,490	-
1200	其他應收款		12,695	-	11,696	-
1210	其他應收款－關係人	七	3,619,149	4	3,975,640	5
130X	存貨	六(五)	1,510,206	2	1,325,714	2
1410	預付款項		71,459	-	36,674	-
11XX	**流動資產合計**		20,627,325	24	17,595,537	24
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－非流動		1,390,876	1	1,033,081	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產－非流動		80,978	-	80,434	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	57,428,942	66	48,239,343	65
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	1,771,072	2	1,803,472	2
1755	使用權資產	六(八)	21,075	-	40,530	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)	5,963,692	7	5,946,688	8
1780	無形資產		8,431	-	8,512	-
1900	其他非流動資產	八	13,781	-	15,446	-
15XX	**非流動資產合計**		66,678,847	76	57,167,506	76
1XXX	**資產總計**		$ 87,306,172	100	$ 74,763,043	100

（續次頁）

群光電子股份有限公司

個體資產負債表

民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十)	$ 3,610,000	4	$ -	-
2150	應付票據		6,120	-	2,709	-
2170	應付帳款		339,671	-	267,413	-
2180	應付帳款－關係人	七	14,558,688	17	16,825,757	23
2200	其他應付款	六(十一)	5,805,797	7	4,704,366	6
2220	其他應付款項－關係人	七	14,211,006	16	11,293,601	15
2230	本期所得稅負債		2,194,349	3	2,148,171	3
2280	租賃負債－流動		20,035	-	19,835	-
2300	其他流動負債		12,396	-	8,025	-
21XX	**流動負債合計**		40,758,062	47	35,269,877	47
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	231,950	-	238,941	1
2580	租賃負債－非流動		1,679	-	21,713	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十三)	121,687	-	140,294	-
2670	其他非流動負債－其他		18,332	-	18,062	-
25XX	**非流動負債合計**		373,648	-	419,010	1
2XXX	**負債總計**		41,131,710	47	35,688,887	48
	權益					
	股本	六(十四)				
3110	普通股股本		7,600,532	9	7,600,532	10
	資本公積	六(十五)				
3200	資本公積		10,347,999	11	9,427,277	12
	保留盈餘	六(十六)				
3310	法定盈餘公積		8,167,280	9	7,423,933	10
3320	特別盈餘公積		2,435,105	3	2,654,468	3
3350	未分配盈餘		17,235,603	20	14,696,631	20
	其他權益	六(十七)				
3400	其他權益		661,517	1	(2,429,485)	(3)
3500	庫藏股票	六(十四)	(273,574)	-	(299,200)	-
3XXX	**權益總計**		46,174,462	53	39,074,156	52
	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**		$ 87,306,172	100	$ 74,763,043	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113年及112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	113年度 金額	%	112年度 金額	%
4000	營業收入	六(十八)及七	$ 43,314,144	100	$ 43,596,094	100
5000	營業成本	六(五)及七	(36,079,980)	(83)	(37,744,757)	(87)
5950	營業毛利淨額		7,234,164	17	5,851,337	13
	營業費用	六(二十二)(二十三)及七				
6100	推銷費用		(1,099,618)	(2)	(974,811)	(2)
6200	管理費用		(1,145,938)	(3)	(1,047,342)	(3)
6300	研究發展費用		(1,557,535)	(4)	(1,413,348)	(3)
6450	預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(460)	-	1,386	-
6000	營業費用合計		(3,803,551)	(9)	(3,434,115)	(8)
6900	營業利益		3,430,613	8	2,417,222	5
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(十九)及七	224,441	-	223,570	-
7010	其他收入	六(二十)及七	713,183	2	313,743	1
7020	其他利益及損失	六(二十一)	(1,256,368)	(3)	302,078	1
7050	財務成本	六(二十四)	(57,522)	-	(15,727)	-
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(六)	6,940,977	16	5,147,215	12
7000	營業外收入及支出合計		6,564,711	15	5,970,879	14
7900	**稅前淨利**		9,995,324	23	8,388,101	19
7950	所得稅費用	六(二十五)	(949,919)	(2)	(924,142)	(2)
8200	**本期淨利**		$ 9,045,405	21	$ 7,463,959	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)	$ 17,233	-	($ 798)	-
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	六(三)(十七)	206,190	1	266,512	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		478,366	1	396,939	1
8310	不重分類至損益之項目總額		701,789	2	662,653	2
	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	六(十七)	2,388,896	5	(464,225)	(1)
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	六(十七)	12,744	-	(3,933)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目總額		2,401,640	5	(468,158)	(1)
8300	**其他綜合損益(淨額)**		$ 3,103,429	7	$ 194,495	1
8500	**本期綜合損益總額**		$ 12,148,834	28	$ 7,658,454	18
	每股盈餘	六(二十六)				
9750	基本每股盈餘		$	12.43	$	10.35
9850	稀釋每股盈餘		$	12.27	$	10.24

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113年及112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			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	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		
112年度											
1月1日餘額		$ 7,518,464	$ 8,060,466	$ 6,694,115	$ 4,265,650	$12,082,195	($ 1,178,954)	($2,852,036)	$1,376,522	($ 311,277)	$35,655,145
本期淨利		-	-	-	-	7,463,959	-	-	-	-	7,463,959
本期其他綜合損益	六(十七)	-	-	-	-	(1,617)	(468,158)	664,270	-	-	194,495
本期綜合損益總額		-	-	-	-	7,462,342	(468,158)	664,270	-	-	7,658,454
111年盈餘指撥及分配	六(十六)										
提列法定盈餘公積		-	-	729,818	-	(729,818)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	(1,611,182)	1,611,182	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(5,700,399)	-	-	-	-	(5,700,399)
員工股票酬勞	六(十四)	82,068	695,932	-	-	-	-	-	-	-	778,000
發放予子公司股利調整資本公積	七	-	280,224	-	-	-	-	-	-	-	280,224
對子公司所有權權益變動		-	86,691	-	-	-	-	-	-	-	86,691
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	-	-	(28,871)	-	28,871	-	-	-
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	六(十四)	-	303,964	-	-	-	-	-	-	12,077	316,041
12月31日餘額		$ 7,600,532	$ 9,427,277	$ 7,423,933	$ 2,654,468	$14,696,631	($ 1,647,112)	($2,158,895)	$1,376,522	($ 299,200)	$39,074,156
113年度											
1月1日餘額		$ 7,600,532	$ 9,427,277	$ 7,423,933	$ 2,654,468	$14,696,631	($ 1,647,112)	($2,158,895)	$1,376,522	($ 299,200)	$39,074,156
本期淨利(淨損)		-	-	-	-	9,045,405	-	-	-	-	9,045,405
本期其他綜合損益	六(十七)	-	-	-	-	22,891	2,401,640	678,898	-	-	3,103,429
本期綜合損益總額		-	-	-	-	9,068,296	2,401,640	678,898	-	-	12,148,834
112年盈餘指撥及分配：	六(十六)										
提列法定盈餘公積		-	-	743,347	-	(743,347)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(219,363)	219,363	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(5,928,415)	-	-	-	-	(5,928,415)
發放予子公司股利調整資本公積	七	-	252,433	-	-	-	-	-	-	-	252,433
對子公司所有權權益變動		-	114,684	-	-	-	-	-	-	-	114,684
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額		-	(2,899)	-	-	(66,461)	-	-	-	-	(69,360)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	-	-	(10,464)	-	10,464	-	-	-
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	六(十四)	-	556,504	-	-	-	-	-	-	25,626	582,130
12月31日餘額		$ 7,600,532	$10,347,999	$ 8,167,280	$ 2,435,105	$17,235,603	$ 754,528	($1,469,533)	$1,376,522	($ 273,574)	$46,174,462

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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年1月1日至12月31日	112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		$ 9,995,324	$ 8,388,101
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八)(二十二)	60,805	65,446
攤銷費用	六(二十二)	13,080	14,340
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	460	(1,386)
利息收入	六(十九)	(224,441)	(223,570)
股利收入	六(二十)	(161,437)	(45,269)
利息費用	六(二十四)	57,522	15,727
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)(二十一)	292,061	(332,476)
採用權益法認列之子公司、關聯企業利益之份額	六(六)	(6,940,977)	(5,147,215)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一)	(227)	(3,978)
投資性不動產公允價值調整利益	六(九)(二十一)	(17,004)	(10,207)
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			
應收票據淨額		(19,631)	9,485
應收帳款淨額		(161,443)	988,935
應收帳款－關係人淨額		36,682	63,407
其他應收款		4,491	(2,645)
其他應收款-關係人		(773,014)	(657,265)
存貨		(184,492)	(15,159)
預付款項		(34,785)	24,052
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		3,411	(837)
應付帳款		72,258	(23,073)
應付帳款－關係人		(2,267,069)	(2,519,957)
其他應付款		1,094,443	1,373,110
其他應付款項-關係人		274,957	107,226
其他流動負債		4,371	636
淨確定福利負債-非流動		(1,374)	(1,000)
其他非流動負債增加		270	(511)
營運產生之現金流入		1,124,241	2,065,917
收取之利息		219,756	235,925
收取之股利		1,825,514	1,467,907
支付之利息		(50,534)	(16,657)
支付之所得稅		(910,732)	(816,667)
營業活動之淨現金流入		2,208,245	2,936,425

（續次頁）

群光電子股份有限公司
個體現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年1月1日至12月31日	112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		($ 2,100,335)	($ 799,774)
處分透過損益按公允價值衡量金融資產-其他		984,473	740,315
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產		(298,618)	(365,711)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產	六(三)	-	217,137
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款		3,510	-
取得採用權益法之投資		(152,806)	-
其他應收款-關係人減少		1,128,700	306,900
取得不動產、廠房及設備	六(七)	(8,950)	(10,027)
處分不動產、廠房及設備價款		227	5,080
取得無形資產		(12,999)	(13,029)
存出保證金(增加)減少		(130)	253
其他非流動資產減少(增加)		1,795	(1,171)
投資活動之淨現金(流出)流入		(455,133)	79,973
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		32,361,500	10,600,100
短期借款減少		(28,751,500)	(12,100,100)
其他應付款項-關係人增加	六(二十七)	2,642,448	1,153,140
支付現金股利	六(十六)	(5,928,415)	(5,700,399)
租賃負債本金償還	六(二十七)	(19,834)	(19,638)
籌資活動之淨現金流入(流出)		304,199	(6,066,897)
本期現金及約當現金增加(減少)數		2,057,311	(3,050,499)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	3,338,249	6,388,748
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 5,395,560	$ 3,338,249

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

113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項　　目	金　　額
調整後期初未分配盈餘	$8,190,197,179
期初未分配盈餘(註 1)	8,244,232,566
減：113 年度保留盈餘調整數(註 2)	(54,035,387)
本年度可分配盈餘	$10,129,844,864
113 年度稅後淨利	9,045,405,304
提列法定盈餘公積	(899,136,992)
迴轉特別盈餘公積	1,983,576,552
截至本年底可分配保留盈餘	$18,320,042,043
分配股東現金股利 10 元(註 3)	($7,600,531,720)
期末未分配盈餘	$10,719,510,323

註：

1> 為民國 113 年度股東會決議民國 112 年度盈餘分配後之未分配盈餘。

2> 係指於民國 113 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福利計劃精算損益	17,232,539
②因採用權益法之投資認列精算損益	5,657,614
③因實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	(66,461,119)
④因處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(10,464,421)

3> 流通在外總股數　760,053,172

4> 現金股利係由本公司董事會決議辦理，為股東會報告事項。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

附件五

群光電子股份有限公司
章程　原條文及修訂後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	說　明
十五	本公司每季至少召開一次董事會，必要時得隨時召開。 本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。 前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件（E-mail）**或傳真方式為之。**	本公司每季至少召開一次董事會，必要時得隨時召開。 本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。 前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件（E-mail）**、傳真或其他電子方式等為之。**	依實務作業酌作文字修訂
十八	本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前利益，應提撥不低於11%為員工酬勞及不高於1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額，再依上述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 前項員工酬勞得以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工；前項董事酬勞僅得以現金發放。 員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會決議行之，並提股東會報告。	本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前利益，應提撥不低於11%為員工酬勞及不高於1%為董事酬勞。**前述員工酬勞金額中，應提撥不低於3%分派予基層員工，基層員工係員工薪資水準低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」中定義之基層員工薪資水準。**但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額，再依上述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 前項員工酬勞得以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工；前項董事酬勞僅得以現金發放。 員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會決議行之，並提股東會報告。	依113/11/8金管證發字第1130385442號函修訂
廿二	【以上省略】 第三十七次修正於民國一一一年六月十日。	【以上省略】 第三十七次修正於民國一一一年六月十日。 **第三十八次修正於民國一一四年五月二十八日。**	增訂第三十八次修正日期

附件六

群光電子股份有限公司
背書保證施行辦法　原條文及修訂後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	說　明
一	凡本公司及本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司（以下稱子公司）有關對外背書保證事項，均依本辦法之規定施行之。	凡本公司及本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司（以下稱子公司）有關對外背書保證事項，均依本辦法之規定施行之**，已上市櫃之子公司不在此限。**	依子公司業務需求酌作文字修訂

附件七

群光電子股份有限公司

取得或處分資產處理程序　原條文及修訂後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	說　明
一	目的及法源依據: 為加強本公司或依證券發行人財務報告編製準則規定認定之子公司（以下稱子公司）資產管理、落實資訊公開，特依據證券交易法第三十六條之一及金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定，訂定本處理程序。	目的及法源依據: 為加強本公司或依證券發行人財務報告編製準則規定認定之子公司（以下稱子公司）資產管理、落實資訊公開，特依據證券交易法第三十六條之一及金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定，訂定本處理程序**，已上市櫃之子公司已訂定取得或處分資產處理程序者，不在此限。**	酌作文字修訂
七	投資非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之額度： 一、購買非供營業使用之不動產及其使用權資產**或長、短期投資之有價證券**總額以不超過本公司實收資本總額為限**，其中投資個別短期投資有價證券或投資個別不動產及其使用權資產之金額各不得超過本公司實收資本總額百分之三十；投資個別長期投資有價證券之金額不得超過本公司實收資本總額百分之六十。** 二、子公司欲投資非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券，應經本公司董事長核准為之。**投資額度同本條前項規定。**	**一、**投資非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之額度： **(一)本公司及子公司**購買非供營業使用之不動產及其使用權資產總額以不超過**本公司**實收資本總額為限。 **(二)本公司有價證券投資總額不得高於淨值；本公司之各子公司其有價證券投資總額不得高於本公司淨值之百分之六十。** **(三)本公司投資個別有價證券之金額不得高於淨值之百分之四十；本公司之各子公司其投資個別有價證券之金額不得高於本公司淨值之百分之四十。** **(四)前述之淨值以最近期經會計師簽證之報表所載為準。** 二、子公司欲投資非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券，應經本公司董事長核准為之。	改以本公司淨值之百分比作為計算有價證券投資額度之標準。

附件八

群光電子股份有限公司
董事候選人名單

董事候選人	1	2	3	4	5
姓　　名	許崑泰	呂進宗	蔡明賢	東菱投資(股)公司 法人代表：劉嘉昇	李慈靜
學　　歷	國立台北工專畢 國立台北科技大學名譽博士	政治大學企管系畢 政治大學企研所畢	國立台北工專畢 國立政治大學企研所企業家班	國立台北工專畢	台北商專畢
經　　歷	群光電子(股)公司、藍天電腦(股)公司、台北雙星(股)公司、百腦匯集團、群百集團、宏匯集團董事長	群光電子(股)公司業務經理、處長、協理、副總經理	藍天電腦(股)公司總經理	國豐汽車有限公司董事	北市名城大飯店會計主任
現　　職	群光電子(股)、藍天電腦(股)、台北雙星(股) 、精元投資(股)、華泰投資(股)、東菱投資(股)、宏匯(股)、群光東莞、群光蘇州、群光重慶、上海宏匯置業、長春宏匯酒店管理、群光大陸實業(成都)、武漢群光廣場管理、武漢群百實業、群光實業(武漢)、群光實業(西安)、百腦匯(武漢)實業、國福龍鳳(上海)實業有限公司 董事長 高效電子(股)、廣盛投資(股)、群晶電能(股)、宏匯思源(股)、宏匯新北(股)、宏匯瑞光(股)、宏匯成(股)、宏匯民生(股) 、宏匯竹高(股)、大埕(股) 有限公司董事長(法人代表) 群光海外、Chicony Global Inc.、群光美國、群光捷克、群光泰國、茂豐、瑞陽、廣茂、Chicony America Group Inc、高效海外、Chicony square(Wuhan) Inc.、Chicony Chengdu International Inc.、Chicony Square(Cayman)Inc.、Buynow(Wuhan) Corporation. 董事 有康電子(股)公司董事(法人代表)	群光電子(股)總經理 展達蘇州董事長 群光電能科技(股) 、展達通訊(股)、有康電子(股) 有限公司董事長(法人代表) 藍天電腦(股)、群光海外、捷克、日本、蘇州、泰國、高效海外、瑞陽、茂豐、廣信、廣茂、群光電能科技控股、國際、香港、美國、東莞、蘇州、重慶、泰國、廣盛電子南昌、群光節能科技上海、東莞群光電能貿易、展達海外、展達泰國、Directmax、Systemax 董事 群光美國董事兼執行長兼Secretary Chicony America Group Inc. 董事兼執行長 高效電子(股)、廣盛投資(股) 、群晶電能(股) 、淳安電子(股)、新鉅科(股)、政大之星創投(股)有限公司董事(法人代表) 群光東莞董事兼總經理 群光重慶、茂瑞電子(東莞) 監事	凱博電腦(昆山)董事長 藍天電腦(股)公司副董事長兼總經理 台北雙星(股) 副董事長(法人代表) Chicony Square(Wuhan)Inc.、Chicony Chengdu International Inc.、Chicony Square(Cayman)Inc.、Buynow (Wuhan) Corporation.、群光大陸實業(成都)、武漢群光廣場管理、武漢群百實業、群光實業(武漢)、群光實業(西安)、百腦匯(武漢)實業、藍天投資(股)董事 凱博電腦(股) 董事兼總經理	台北雙星(股) 董事(法人代表)	群光電能科技(股)、財團法人慈桂肝膽醫學研究基金會、展達通訊(股)、賽加投資(股)、國聯創業投資管理顧問(股) 公司董事 順成豐開發(股)公司監察人
持有股數(註)	56,615,782	3,828,328	29,355	11,171,329	7,780,730

註:截至民國 114 年 3 月 30 日本次股東常會停止過戶日止之持有股數。

群光電子股份有限公司
獨立董事候選人名單

獨立董事候選人	1	2	3
姓　　名	郭宗銘	初家祥	彭朱如
學　　歷	台灣大學會計研究所碩士畢	清華大學電機系畢 成功大學企管所畢	政治大學企業管理系博士畢
經　　歷	資誠聯合會計師事務所副所長 資誠聯合會計師事務所稅務部營運長 展達通訊(股)公司獨立董事	普訊玖創業投資(股)公司董事長	政治大學企業管理系教授 廣運機械工程(股)公司獨立董事
現　　職	中華票券金融(股)公司、全福生物科技(股)公司、 創見資訊(股)公司獨立董事 天下雜誌(股)公司、天下生活出版(股)公司、台灣東華書局(股)公司、台灣開明書店(股)公司、新月圖書(股)公司、親子天下(股)公司監察人 影響原創影視(股)公司、親子學(股)公司監察人(法人代表)	明允投資(股)公司、子晴創業投資(股)公司、普訊玖創業投資(股)公司、普訊創新(股)公司董事長 廣西鴻之邕投資管理有限公司董事長兼總經理 旋智電子科技(上海)有限公司、思特威(上海)電子科技(股)有限公司、North Star Ventures Limited、博通集成電路(上海)有限公司、怡升投資有限公司、WEALTH GUARD VENTURES LIMITED、EXCELLENCE WEALTHY LIMITED、廣東逸動科技有限公司、鴻展創業投資有限公司董事 上海鴻邕企業管理諮詢有限公司執行董事 丘鈦科技(集團)有限公司、嘉彰(股)公司、幸康電子(股)公司獨立董事 固高科技(股)公司、永健生技醫療器材(股)公司、富高科技(股)公司監察人(監事)	政治大學企業管理系教授 廣運機械工程(股)公司獨立董事
連續擔任獨立董事達三屆之理由	未達，故不適用。	未達，故不適用。	未達，故不適用。
持有股數(註)	0	0	0

註:截至民國 114 年 3 月 30 日本次股東常會停止過戶日止之持有股數。

附件九

群光電子股份有限公司
新任董事及其代表人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)公司、台北雙星(股)公司、精元投資(股)公司、華泰投資(股)公司、東菱投資(股)公司、宏匯(股)公司、群光東莞、群光蘇州、群光重慶、上海宏匯置業、長春宏匯酒店管理、群光大陸實業(成都)、武漢群光廣場管理、武漢群百實業、群光實業(武漢)、群光實業(西安)、百腦匯(武漢)實業、國福龍鳳(上海)實業有限公司	董事長
	高效電子(股)公司、廣盛投資(股)公司、群晶電能(股)公司、宏匯思源(股)公司、宏匯新北(股)公司、宏匯瑞光(股)公司、宏匯成(股)公司、宏匯民生(股)公司、宏匯竹高(股)公司、大埕(股)公司	董事長 (法人代表)
	群光海外、Chicony Global Inc.、群光美國、群光捷克、群光泰國、茂豐、瑞陽、廣茂、Chicony America Group Inc、高效海外、Chicony square(Wuhan)Inc.、Chicony Chengdu International Inc.、Chicony Square(Cayman)Inc.、Buynow(Wuhan)Corporation.	董事
	有康電子(股)公司	董事 (法人代表)
董事 呂進宗	展達通訊(蘇州)有限公司	董事長
	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)
	藍天電腦(股)公司、群光海外、捷克、日本、蘇州、泰國、高效海外、瑞陽、茂豐、廣信、廣茂、群光電能科技控股、國際、香港、美國、東莞、蘇州、重慶、泰國、廣盛電子南昌、群光節能科技上海、東莞群光電能貿易公司、展達海外、展達泰國、Directmax、Systemax	董事
	Chicony America Inc.	董事兼執行長 兼Secretary
	Chicony America Group Inc.	董事兼執行長
	高效電子(股)公司、廣盛投資(股)公司、群晶電能(股)公司、淳安電子(股)公司、新鉅科(股)公司、政大之星創投(股)公司	法人代表董事
	群光電子(東莞)有限公司	董事兼總經理
	群光電子(重慶)有限公司、茂瑞電子(東莞)有限公司	監事
董事 蔡明賢	凱博電腦(昆山)有限公司	董事長
	藍天電腦(股)公司	副董事長 兼總經理
	台北雙星(股)公司	副董事長 (法人代表)
	Chicony Square(Wuhan)Inc.、Chicony Chengdu International Inc.、Chicony Square(Cayman)Inc.、Buynow(Wuhan)Corporation.、群光大陸實業(成都)、武漢群光廣場管理、武漢群百實業、群光實業(武漢)、群光實業(西安)、百腦匯(武漢)實業、藍天投資(股)公司	董事
	凱博電腦(股)公司	董事兼總經理
董事 東菱投資股份有限公司	宏匯成(股)公司	董事
法人代表： 劉嘉昇	台北雙星(股)公司	法人代表董事
董事 李慈靜	群光電能科技(股)公司、財團法人慈桂肝膽醫學研究基金會、展達通訊(股)公司、賽加投資(股)公司、國聯創業投資管理顧問(股) 公司	董事
	順成豐開發(股)公司	監察人

職稱/姓名	公司名稱	職務
獨立董事 郭宗銘	中華票券金融(股)公司、全福生物科技(股)公司、 創見資訊(股)公司	獨立董事
	天下雜誌(股)公司、天下生活出版(股)公司、台灣東華書局(股)公司、台灣開明書店(股)公司、新月圖書(股)公司、親子天下(股)公司	監察人
	影響原創影視(股)公司、親子學(股)公司	監察人 (法人代表)
獨立董事 初家祥	普訊玖創業投資(股)公司、普訊創新(股)公司、明允投資(股)公司、廣西鴻之邕投資管理有限公司、子晴創業投資(股)公司	董事長
	幸康電子(股)公司、嘉彰(股)公司、丘鈦科技(集團)有限公司	獨立董事
	博通集成電路(上海)有限公司、思特威(上海)電子科技(股)公司、怡升投資有限公司、廣東逸動科技有限公司、鴻展創業投資有限公司、旋智電子科技(上海)有限公司、WEALTH GUARD VENTURES LIMITED 、EXCELLENCE WEALTHY LIMITED、NORTH STAR VENTURES LIMITED.	董事
	上海鴻邕企業管理諮詢有限公司	執行董事
	永健生技醫療器材(股)公司、富高科技(股)公司、固高科技(股)公司	監察人
獨立董事 彭朱如	廣運機械工程(股)公司	獨立董事