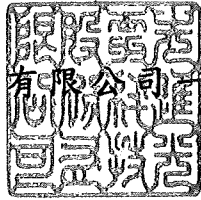


先進光電科技股份有限公司 104 年股東常會議事錄



壹、一〇四年股東常會議程

時間：中華民國一〇四年六月十七日（星期三）上午 9 時整。

地點：台中市西屯區中科路 2 號（中部科學工業園區管理局行政大樓 401 會議室）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共 55,002,213 股（親自出席之股數為 40,530,202 股，委託出席股數為 14,472,011 股），佔本公司已發行股份總數扣除依公司法第一百七十九條無表決權 22,500 股後 93,378,000 股之 58.90%。

出席董事：全超投資股份有限公司（代表人：林忠和）、總益投資有限公司（代表人：賴茂三）、高弘吉。

出席獨立董事：曹永仁、劉元德。

出席監察人：高瑜婷、曾耀煌。

列席人員：陳君滿會計師、朱應翔律師。

主席：林忠和 紀錄：林美君

主席致詞：略。

貳、報告事項

案由一：一〇三年度營業報告。

說明：請參閱附件一（洽悉）。

案由二：監察人審查一〇三年度決算表冊報告。

說明：請參閱附件二（洽悉）。

案由三：私募發行普通股發行情形報告。

說明：本公司於 103 年 2 月 19 日股東臨時會決議私募發行普通股，私募發行額度預計不超過 20,000,000 股普通股；依證券交易法第 43 條之 6 規定，自股東臨時會決議之日起一年內一次或分次辦理（不超過二次），此私募案已逾執行時效未執行。

參、承認事項：

案由一：一〇三年度營業報告書及財務報表(個體財務報告及合併財務報告)承認案，提請承認。(董事會提)。

說明：1. 本公司一〇三年度財務報表(個體財務報告及合併財務報告)，包括：資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，業經安侯建業聯合會計師事務所郭士華及陳君滿會計師查核完竣，連同營業報告書經監察人等查核竣事。

2. 民國一〇三年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件三。

3. 謹提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

案由二：一〇三年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司 103 年度盈餘分配表，請參閱下表。

2. 本次盈餘分派擬自 103 年度可分配盈餘提撥新台幣 93,188,500 元，分配股東現金紅利，每股分配新台幣 1 元。

3. 本次盈餘分配，俟本次股東常會通過後授權董事會另訂分配現金股利基準日及發放日。若因買回本公司股份、限制員工權利新股執行、庫藏股轉讓或註銷、員工認股權憑證行使等因素，致影響流通在外股數，股東現金股利分配比率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理之。

4. 股東配發之現金股利計算至元為止，元以下捨去不計。不足一元之畸零現金股利，轉列其他收入。

盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	123,235,262
加(減):	
精算損益本期變動數	(87,282)
取得子公司股權價格與帳面價值差額	(76,602)
迴轉權益減項特別盈餘公積	11,918,157
103 年度稅後淨利	104,115,315
可供分配盈餘	239,104,850
減:	

提列法定盈餘公積	(10,411,532)
分配項目：	
股東紅利-現金(1 元/股)	(93,188,500)
期末未分配盈餘	135,504,818
附註： 1.配發員工紅利-現金 5,622,227 元 配發董監勞酬 1,874,047 元 2.盈餘分配以 103 年度優先分配	

註：可參與分配股數 = 普通股 - 董事會日已發行之限制員工權利新股股數
(93,188,500=93,400,500-212,000)

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

肆、討論暨選舉事項：

案由一：修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文，提請公決。(董事會提)

說明：為符合相關法令，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。修改前後條文對照表，請參閱如下：

修正條文	現行條文	說明
<p>第十七條之一 公開發行公司依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十八條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <p>(一) 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>(二) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買</p>		依公開發行公司取得或處分資產處理準則第十六條新增。

修正條文	現行條文	說明
<p>賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p>(三) 同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理樓層價差推估其交易條件相當者。</p> <p>二、公開發行公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。</p> <p>前項所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p>		
<p>第十八條 本公司向關係人取得不動產，如經按<u>第十七條及第十七條之一</u>規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p>	<p>第十八條 本公司向關係人取得不動產，如經按前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p>	<p>配合條文修改</p>
<p>第二十一條之一 所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。</p>		<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第二十五條新增。</p>
<p>第二十二條之一 公開發行公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契</p>		<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則第二十七條新</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：</p> <p>一、違約之處理。</p> <p>二、因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。</p> <p>三、參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。</p> <p>四、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。</p> <p>五、預計計畫執行進度、預計完成日程。</p> <p>六、計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。</p>		增
<p>第二十二條之二 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。</p>		依公開發行公司取得或處分資產處理準則第二十八條新增
<p>第二十二條之三 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，公開發行公司應與其簽訂協議，並依本程序規定辦理。</p>		依公開發行公司取得或處分資產處理準則第二十九條新增
<p>第二十六條 本處理程序於92年5月23日經92年度第四次董事會通過；95年1月16日經第八屆第十二次董事會第一次修正通過；96年3月19日經第八屆第十八次董事會第一次修正通過；101年3月15日經第十屆第十一次董事會第一次修正通</p>	<p>第二十六條 本處理程序於92年5月23日經92年度第四次董事會通過；95年1月16日經第八屆第十二次董事會第一次修正通過；96年3月19日經第八屆第十八次董事會第一次修正通</p>	施行日期修改

修正條文	現行條文	說明
過送各監察人並提報股東會同意後實施；102年4月25日經第十屆第十八次董事會第一次修正通過送各監察人並提報股東會同意後實施；102年4月25日經第十屆第十八次董事會第一次修正通過送各監察人並提報股東會同意後實施；103年3月6日經第十一屆第六次董事會修正通過送各監察人並提報股東會同意後實施； <u>104年3月26日經第十一屆第十二次董事會修正通過送各監察人並提報股東會同意後實施。</u>	過；101年3月15日經第十屆第十一次董事會第一次修正通過送各監察人並提報股東會同意後實施；102年4月25日經第十屆第十八次董事會第一次修正通過送各監察人並提報股東會同意後實施；103年3月6日經第十一屆第六次董事會修正通過送各監察人並提報股東會同意後實施。	

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

案由二：本公司補選董事案。(董事會提)

說 明：1.本公司目前董事缺額二席，故擬補選董事二席，以符合公司章程之規定人數。

2.本次擬補選董事二席，自民國104年6月17日股東會當選後就任，至民國105年6月12日屆滿。

3.謹提請選舉。

選舉結果：

戶號	戶名	當選權數	備註
1098	宏都投資有限公司	55,002,213	當選董事
1106	高維亞	55,002,213	當選董事

案由三：解除新任董事競業禁止之限制案，提請公決。(董事會 提)

說 明：1.依公司法第二〇九條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

2.本公司董事或有投資其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，爰依法提請股東會通過，如本公司新當選之董事有上述情事時，同意解除該董事之競業禁止限制。

兼任情形：

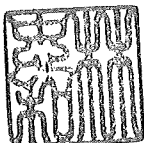
董事姓名	擔任其他公司重要職務
宏都投資有限公司	台中國際育樂(股)公司 常務董事
高維亞	昶星股份有限公司 負責人

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、主席宣布散會。(同日上午九點十三分)

主席:林忠和



紀錄:林美君





各位股東：大家好！

本公司在董事會全力支持與經營團隊之努力下，營收仍創下歷年新高，稅後盈餘亦有成長。茲就一〇三年度營業計劃實施成果及一〇四年度營業計劃概要報告如下：

一、一〇三年度營業結果

(一)營業成果

本公司 103 年度合併營業收入為新台幣(以下同) 1,477,626 千元，較 102 年度合併營業收入 1,270,374 千元，增加 207,252 千元，營收成長率 16%；103 年度稅後淨利為 104,115 千元，較 102 年度稅後淨利 87,206 千元成長。

(二)財務收支及獲利能力

103 年度營業活動淨現金流入 662,968 千元；投資活動淨現金流出 204,631 千元，主要係購置機器設備、增建無塵室等固定資產投資所致；融資活動淨現金流入 42,289 千元，主要籌資來源為銀行借款。

獲利能力財務報告請參閱(一)營業成果。

(三)研究發展狀況

本公司研發團隊除致力於現有光學鏡頭設計開發，以求產品品質更精進外，亦積極開發高階手機用數位相機鏡頭。另為提升高階鏡頭製程良率及生產效率，並解決中國大陸缺工，勞動成本不斷攀升的影響，將持續擴建自動化生產線提升生產良率及克服勞動成本攀升的問題，以因應新產品量產及市場訂單成長之需求。先進光電憑藉著多年來在設計創新、製程改良與品質提升所累積的獨特經驗，提供客戶優越的光學鏡頭產品，與客戶共同成長，創造雙贏局面。

二、外部競爭環境、法規影響及總體經營環境對公司之影響

Gartner報告指出2015年全球裝置總出貨量(包括PC、平板、Ultramobile及手機)預計將達25億台／支，較2014年成長3.9%，其中，2015年手機市場預計將成長3.7%，並於2016年達到20億支。光學元件廠看好智慧型手機市場，並由中低價智慧型手機帶動，看好大陸市場基期低成長潛力大，眾家業者積極佈局，預期大陸市場將成為兵家必爭之地。

本公司已積極佈局大陸中低平價智慧型手機或白牌智慧型手機市場，整體環境與時

機對本公司大為有利，未來發展將大有可為。

本公司各項業務執行業已遵循主管機關法令規定辦理，最近年度本公司並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事，故重要政策及法律變動對本公司並無重大影響。未來本公司管理階層，將隨時觀察注意國內外重要政策及法律變動，並適時提出因應措施，以降低法規變動對本公司營運之衝擊。

面對國內外大廠的競爭及各項成本費用高漲的趨勢下，本公司為有效整合集團資源，提升工作效率，將持續以深根台灣發展為主軸。以台灣的總公司定位為全球營運總部以專注於研發、生產、管理、財務與行銷等方面，規劃建構核心競爭力，同時因應未來光學鏡頭市場更激烈的競爭，俾使公司更能掌握市場脈動，進而爭取與國內外大廠共同開發合作，共同創造競爭優勢。

三、一〇四年度營業計劃

展望104年，光學鏡頭市場終端消費市場需求旺盛，產品應用更加多元化，市場長線發展相當樂觀，本公司將積極掌握整體環境與時機之利基。茲將本公司對於未來一年的主要營運計畫說明如下：

1.經營方針

先進光電不斷地引進研發專業人才，為開發前瞻性與創新性之光電產品與相關核心技術，參與國內外大廠之研發計畫，進入早期研發階段所需之產品之試製，及製程開發等工作，期能與大廠結合在一起共同成長。發展獨特技術、開發特殊產品，以為產品區隔之基礎與訴求，建立自主化之核心技術。

同時落實全面品質管理系統及目標管理，持續提升生產效率與速度，以期降低研發與製造成本。

2.重要之產銷政策

(1)生產政策：

為達到降低生產成本，提升生產良率，先進光電除了持續改善生產技術，並持續擴建自動化生產線，以降低對人力之依賴，預期可應付智慧型手機等高階鏡頭之生產需求，並大幅降低未來華東地區薪資成長對生產成本之影響。

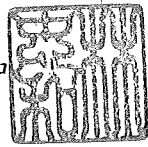
為準確配合未來擴產計畫，多方採購降低對單一供應商之依賴，並採用多家供應商，積極與供應商維持長期良好關係，以期在料源議價能力及掌握度上提昇競爭優勢，將有助於降低成本同時提高毛利表現。

(2)銷售政策：

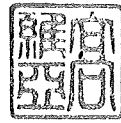
本公司將主動佈局智慧型手機、遊戲機、平板電腦、3D等新產品，經營重點客戶並佈局主要訂單，積極拓展新應用產品市場與國內外大廠新客源，並增加高階產品之銷售以提高產品毛利。

先進光電全體同仁將持續秉持「品質、速度、專業、服務、創新、彈性」的核心價值與經營理念，全體經營團隊仍將發揮團結合作的精神，秉持努力不懈之工作態度，於此全球化及高度競爭時代，達成公司持續成長之目標，並善盡企業社會責任，以謀全體股東之最大利益。最後，感謝所有客戶、供應商、股東及全體員工長久以來的支持。

負責人：林忠和



經理人：高維亞



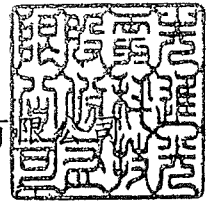
會計主管：黃好婷



監察人審查報告書

茲准董事會造送本公司一〇三年度個體財務報表暨合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所郭士華、陳君滿會計師查核完竣，連同一〇三年度營業報告書及盈餘分配之議案，復經本監察人等查核完竣，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百一十九條規定，繕具報告，敬請鑒察。

先進光電科技股份有



監察人：李茂盛

Handwritten signature of the supervisor Li Maosheng.

監察人：曾耀煌

Handwritten signature of the supervisor Zeng Yaohuang.

監察人：高瑜婷

Handwritten signature of the supervisor Gao Yuting.

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 六 日

會計師查核報告

先進光電科技股份有限公司董事會 公鑒：

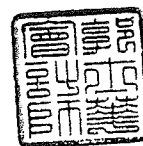
先進光電科技股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。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告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，足以允當表達先進光電科技股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

鄧士華

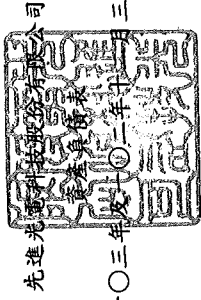


會計師：

陳君瑞



證券主管機關：金管證六字第 0950103298 號
 核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號
 民國一〇四年三月二十六日



先進光電科技股份有限公司

民國一〇三年 十二月三十一日

單位：新台幣千元

		103.12.31		102.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 492,611	25	50,733	3
1150	應收票據淨額(附註六(三))	10	-	7	-
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	163,454	8	380,358	21
1180	應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七)	106,656	5	73,758	4
1200	其他應收款(附註六(三))	7,994	-	16,975	2
1210	其他應收款-關係人(附註六(三)及七)	1,108	-	26,031	1
1310	存貨(附註六(四))	93,978	5	99,336	5
1470	其他流動資產	16,112	1	17,468	1
		881,923	44	664,666	37
非流動資產：					
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	355,070	18	241,723	13
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及八))	602,230	30	502,543	27
1780	無形資產(附註六(七))	3,097	-	3,919	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十二))	11,517	1	13,548	1
1915	預付設備款	119,080	6	233,574	13
1920	存出保證金	10,198	-	5,232	-
1980	其他金融資產-非流動(附註六(二)及八)	21,727	1	170,523	9
		1,122,919	56	1,171,062	63
負債及權益					
流動負債：					
	短期借款(附註六(八))	2100		2100	
	應付票據	2150		2150	
	應付帳款	2170		2170	
	應付帳款-關係人(附註七)	2180		2180	
	其他應付款	2200		2200	
	應付設備款	2213		2213	
	其他應付款項-關係人(附註七)	2220		2220	
	當期所得稅負債	2230		2230	
	其他流動負債	2300		2300	
	一年內到期長期負債(附註六(九)及八)	2320		2320	
		635,841	32	674,870	37
非流動負債：					
	長期借款(附註六(九)及八)	2540		2540	
	遞延所得稅負債(附註六(十二))	2570		2570	
	應計退休金負債(附註六(十一))	2640		2640	
		1,508	-	1,576	-
		202,881	10	226,036	12
		838,722	42	900,906	49
負債合計					
權益：					
	股本(附註六(十三))	3100		3100	
	預收股本	3140		3140	
	資本公積(附註六(十三))	3200		3200	
	保留盈餘	3300		3300	
	其他權益(附註六(十三))	3400		3400	
		784,005	39	784,220	43
		102,037	5	-	-
		24,546	1	13,333	1
		254,274	13	150,323	8
		1,258	-	(13,054)	(1)
		1,166,120	58	934,822	51
		2,004,842	100	1,835,728	100

資產總計



董事長：林忠和

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：高維亞

會計主管：黃好婷



先進光電科技股份有限公司



民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十六)及七)	\$ 1,315,960	100	1,048,263	100
5000 營業成本(附註六(四)、(七)、(十)、(十一)及七)	1,096,258	83	781,552	75
營業毛利	219,702	17	266,711	25
5910 減：未實現銷貨利益淨變動數	(5,949)	-	(39,104)	(4)
營業毛利	225,651	17	305,815	29
營業費用(附註六(七)、(十)及(十一))				
6100 推銷費用	15,069	1	17,598	2
6200 管理費用	115,177	9	93,044	9
6300 研究發展費用	88,411	6	82,134	8
	218,657	16	192,776	19
營業淨利	6,994	1	113,039	10
營業外收入及支出(附註六(十七))				
7010 其他收入(附註七)	6,254	-	12,870	1
7020 其他利益及損失	41,545	3	13,949	1
7050 財務成本	(9,853)	(1)	(5,201)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	74,952	6	(19,555)	(2)
	112,898	8	2,063	-
稅前淨利	119,892	9	115,102	10
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	15,777	1	27,819	3
本期淨利	104,115	8	87,283	7
8300 其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	12,523	1	4,260	-
8360 確定福利計畫精算(損失)利益(附註六(十一))	(87)	-	733	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(附註六(十二))	2,129	-	724	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	10,307	1	4,269	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 114,422	9	91,552	7
基本每股盈餘(元)(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘	\$	1.33		1.12
9850 稀釋每股盈餘	\$	1.32		1.10

董事長：林忠和



(請詳 後附個體財務報告附註)

經理人：高維亞



會計主管：黃好婷



先進光電科技股份有限公司
增利股份
增利股份
增利股份

民國一〇三年一月三十一日

單位：新台幣千元

其他權益項目

國外營運機

構財務報表

換算之兌換

差

其他權益-

其他

共

計

權益總計

保留盈餘

特別盈

餘公積

未分配盈餘

合計

62,307

62,307

62,307

法定盈

餘公積

6,441

(6,441)

(11,918)

11,918

-

資本公積

4,159

-

-

-

-

預收股本

-

-

-

-

-

普通股本

779,650

-

-

-

-

民國一〇三年一月一日餘額

盈餘指標及分配(註1):

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

員工認股權憑證酬勞成本

發行限制員工權利新股

註銷限制員工權利新股

限制員工權利股票酬勞成本

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇三年十二月三十一日餘額

民國一〇三年一月一日餘額

盈餘指標及分配(註2):

現金增資

員工認股權憑證酬勞成本

註銷限制員工權利新股

限制員工權利新股酬勞成本

取得子公司股權價格與帳面價值差額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇三年十二月三十一日餘額

註1：董監酬勞 1,159 千元及員工紅利 6,957 千元已於綜合損益表中扣除，實際配發數與估列數之差異列於民國一〇二年之損益。

註2：董監酬勞 1,571 千元及員工紅利 9,427 千元已於綜合損益表中扣除，實際配發數與估列數之差異列於民國一〇三年之損益。



董事長：林忠和

(請詳 後附 獨立財務報告附註)

經理人：高維亞

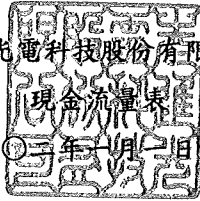


會計主管：黃好婷



\$	779,650	-	4,159	-	62,307	62,307	(11,918)	-	(11,918)	834,198
-	-	-	-	6,441	(6,441)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(11,918)	-	-	-	-	-
-	7,000	-	1,202	-	-	-	-	(18,818)	(18,818)	1,202
-	(2,430)	-	(3,846)	-	-	-	-	6,276	6,276	-
-	-	-	-	-	-	-	-	7,870	7,870	-
784,220	-	13,333	6,441	43,948	62,307	62,307	(11,918)	(4,672)	(16,590)	843,270
-	-	-	-	87,283	87,283	-	-	-	-	87,283
-	-	-	-	733	733	-	-	-	-	4,269
-	-	-	-	88,016	88,016	-	-	-	-	91,552
\$	784,220	-	13,333	6,441	131,964	150,323	(8,382)	(4,672)	(13,054)	934,822
\$	784,220	-	13,333	6,441	131,964	150,323	(8,382)	(4,672)	(13,054)	934,822
-	-	-	-	8,728	(8,728)	-	-	-	-	-
-	102,037	-	-	-	-	-	-	-	-	102,037
-	(215)	-	11,553	-	-	-	-	-	-	11,553
-	-	-	(340)	-	-	-	-	555	555	-
-	-	-	-	-	-	-	-	3,363	3,363	3,363
-	-	-	-	(77)	(77)	-	-	-	-	(77)
784,005	102,037	24,546	15,169	123,159	150,246	150,246	(8,382)	(754)	(9,136)	1,051,698
-	-	-	-	104,115	104,115	-	-	-	-	104,115
-	-	-	-	(87)	(87)	-	-	-	-	10,394
-	-	-	-	104,028	104,028	-	-	-	-	10,394
\$	784,005	102,037	24,546	15,169	227,187	254,274	2,012	(754)	1,258	1,166,120

先進光電科技股份有限公司



民國一〇三年及一〇二年十一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 119,892	115,102
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	192,878	127,935
攤銷費用	2,685	5,802
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	-	68
利息費用	12,583	9,241
利息收入	(408)	(2,279)
股份基礎給付酬勞成本	14,916	9,072
存貨跌價、報廢及呆滯損失	29,999	17,314
權益法認列之投資(利益)損失	(74,952)	19,555
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	(4)	(541)
未實現銷貨利益淨變動數	(5,949)	(39,104)
不影響現金流量之收益費損項目合計	171,748	147,063
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據	(3)	1,008
應收帳款	216,904	(192,141)
應收帳款-關係人	(32,898)	149,236
其他應收款	8,981	(6,967)
其他應收款-關係人	24,923	127,312
存貨	(24,641)	(36,751)
其他金融資產	148,796	(168,830)
其他營業資產	1,356	(11,504)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	343,418	(138,637)
應付票據	(16,649)	24,274
應付帳款	6,005	(15,316)
應付帳款-關係人	34,742	(18,025)
其他應付款	(4,508)	25,667
應計退休金負債	(155)	(158)
其他營業負債	(87)	1,307
與營業活動相關之負債之淨變動合計	19,348	17,749
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	362,766	(120,888)
調整項目合計	534,514	26,175
營運產生之現金流入	654,406	141,277
收取之利息	408	2,279
支付之利息	(12,583)	(9,241)
支付之所得稅	(19,563)	(23,401)
營業活動之淨現金流入	622,668	110,914
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(37,473)	(42,955)
存出保證金增加	(4,966)	(1,020)
處分固定資產價款	50	1,890
採權益法之長期股權投資增加	(20,000)	(149,105)
取得無形資產	(2,971)	(2,947)
預付設備款增加	(177,719)	(297,599)
投資活動之淨現金流出	(243,079)	(491,736)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(26,970)	129,445
舉借長期借款	108,700	259,770
償還長期借款	(121,478)	(104,767)
預收股本	102,037	-
籌資活動之淨現金流入	62,289	284,448
本期現金及約當現金增加(減少)數	441,878	(96,374)
期初現金及約當現金餘額	50,733	147,107
期末現金及約當現金餘額	\$ 492,611	\$ 50,733

董事長：林忠和



(請詳 後附個體財務報告附註)
經理人：高維亞



會計主管：黃好婷



會計師查核報告

先進光電科技股份有限公司董事會 公鑒：

先進光電科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達先進光電科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二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。

先進光電科技股份有限公司已編製民國一〇三年度及一〇二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。

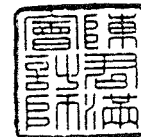
安侯建業聯合會計師事務所

鄧士華



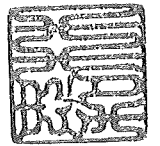
會計師：

陳君瑞



證券主管機關：金管證六字第 0950103298 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號
民國一〇四年三月二十六日

	103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 571,317	29	59,042	3
1150 應收票據淨額(附註六(三))	10	-	7	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	251,265	12	475,565	25
1200 其他應收款(附註六(三))	8,822	-	18,229	1
1310 存貨(附註六(四))	251,284	13	276,006	14
1470 其他流動資產	30,074	2	20,472	1
	<u>1,112,772</u>	<u>56</u>	<u>849,321</u>	<u>44</u>
非流動資產：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八))	680,410	35	591,643	31
1780 無形資產(附註六(七))	3,144	-	3,919	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	11,517	1	13,548	1
1915 預付設備款(附註七)	119,080	6	253,574	13
1920 存出保證金	10,355	-	5,381	-
1980 其他金融資產－非流動(附註六(二)及八)	21,727	1	170,523	9
1985 長期預付租金	10,621	1	10,098	1
1900 其他非流動資產	1,160	-	5,490	-
	<u>858,014</u>	<u>44</u>	<u>1,054,176</u>	<u>55</u>
資產總計	<u>\$ 1,970,786</u>	<u>100</u>	<u>1,903,497</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
2100 短期借款(附註六(八))	\$ 232,800	12	259,770	14
2150 應付票據	10,144	1	26,793	1
2170 應付帳款	105,985	5	137,641	7
2200 其他應付款	90,277	5	98,266	5
2213 應付設備款	38,418	2	77,262	4
2230 當期所得稅負債	4,193	-	17,256	1
2300 其他流動負債	2,644	-	2,743	-
2320 一年內到期長期負債(附註六(九)及八)	117,324	6	102,985	6
	<u>601,785</u>	<u>31</u>	<u>722,716</u>	<u>38</u>
非流動負債：				
2540 長期借款(附註六(九)及八)	197,343	10	224,460	12
2570 遞延所得稅負債(附註六(十二))	4,030	-	-	-
2640 應計退休基金負債(附註六(十一))	1,508	-	1,576	-
	<u>202,881</u>	<u>10</u>	<u>226,036</u>	<u>12</u>
負債合計	<u>804,666</u>	<u>41</u>	<u>948,752</u>	<u>50</u>
歸屬母公司業主之權益(附註六(十三))：				
股本	784,005	40	784,220	41
預收股本	102,037	5	-	-
資本公積	24,546	1	13,333	1
保留盈餘	254,274	13	150,323	8
其他權益	1,258	-	(13,054)	(1)
歸屬於母公司業主之權益合計	1,166,120	59	934,822	49
非控制權益	-	-	19,923	1
權益總計	1,166,120	59	954,745	50
負債及權益總計	<u>\$ 1,970,786</u>	<u>100</u>	<u>1,903,497</u>	<u>100</u>



董事長：林忠和



經理人：高維亞

(請詳閱合併財務報告附註)

會計主管：黃好婷



先進光電科技股份有限公司及其子公司

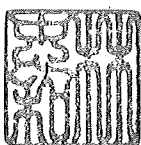
合併綜合損益表

民國一〇三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

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十六)及七)	\$ 1,477,626	100	1,270,374	100
5000 營業成本(附註六(四)、(七)及(十一))	1,122,211	76	928,891	73
營業毛利	355,415	24	341,483	27
營業費用(附註六(七)、(十)及(十一))				
6100 推銷費用	30,333	2	32,277	3
6200 管理費用	143,856	10	120,656	9
6300 研究發展費用	88,472	6	82,134	6
	262,661	18	235,067	18
營業淨利	92,754	6	106,416	9
營業外收入及支出(附註六(十七))				
7010 其他收入	5,969	-	4,527	-
7020 其他利益及損失	41,477	3	15,981	1
7050 財務成本	(9,853)	-	(5,201)	-
	37,593	3	15,307	1
稅前淨利	130,347	9	121,723	10
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	26,232	2	34,517	3
本期淨利	104,115	7	87,206	7
8300 其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	12,523	1	4,260	-
8360 確定福利計畫精算利益(損失)(附註六(十一))	(87)	-	733	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅 (附註六(十二))	2,129	-	724	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	10,307	1	4,269	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 114,422	8	91,475	7
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 104,115	7	87,283	7
8620 非控制權益	-	-	(77)	-
	\$ 104,115	7	87,206	7
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 114,422	8	91,552	7
8720 非控制權益	-	-	(77)	-
	\$ 114,422	8	91,475	7
基本每股盈餘(元)(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘	\$ 1.33		1.12	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 1.32		1.10	

董事長：林忠和



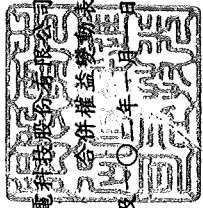
(請詳 後附合併財務報告附註)

經理人：高維亞



會計主管：黃好婷





先進光電股份有限公司及其子公司

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

普通股	股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘			其他權益項目			歸屬於母公司業主權益總計	
						未分配盈餘	合計	差	換算之兌換	其他權益-其他	合計		非控制權益
\$ 779,650	-	-	4,159	-	-	62,307	62,307	(11,918)	-	-	(11,918)	834,198	834,198
-	-	-	-	6,441	-	(6,441)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	11,918	(11,918)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	1,202	-	-	-	-	-	-	-	-	1,202	1,202
7,000	-	-	11,818	-	-	-	-	(18,818)	-	-	(18,818)	-	-
(2,430)	-	-	(3,846)	-	-	-	-	6,276	-	-	6,276	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	7,870	-	-	7,870	-	7,870
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000	-	20,000
784,220	-	-	13,333	6,441	11,918	43,948	62,307	(11,918)	(4,672)	(16,590)	843,270	20,000	863,270
-	-	-	-	-	-	87,283	87,283	-	-	-	87,283	(77)	87,206
-	-	-	-	-	-	733	733	3,536	-	-	3,536	-	4,269
-	-	-	-	-	-	88,016	88,016	3,536	-	-	3,536	(77)	91,475
\$ 784,220	-	-	13,333	6,441	11,918	131,964	150,323	(8,382)	(4,672)	(13,054)	934,822	19,923	954,745
\$ 784,220	-	-	13,333	6,441	11,918	131,964	150,323	(8,382)	(4,672)	(13,054)	934,822	19,923	954,745
-	-	-	-	8,728	-	(8,728)	-	-	-	-	-	-	-
-	102,037	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102,037
(215)	-	-	11,553	-	-	-	-	-	-	-	11,553	-	11,553
-	-	-	(340)	-	-	-	-	-	555	-	555	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,363	-	3,363	-	3,363
-	-	-	-	-	-	(77)	(77)	-	-	-	(77)	77	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,000)	-	(20,000)
784,005	102,037	-	24,546	15,169	11,918	123,159	150,246	(8,382)	(754)	(9,136)	1,051,698	-	1,051,698
-	-	-	-	-	-	104,115	104,115	-	-	-	104,115	-	104,115
-	-	-	-	-	-	(87)	(87)	10,394	-	-	10,307	-	10,307
-	-	-	-	-	-	104,028	104,028	10,394	-	-	114,422	-	114,422
\$ 784,005	102,037	-	24,546	15,169	11,918	227,187	254,274	2,012	(754)	1,258	1,166,120	-	1,166,120

民國一〇二年一月一日餘額
盈餘指標及分配：
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
員工認股權憑證酬勞成本
發行限制員工權利新股
註銷限制員工權利新股
限制員工權利股票酬勞成本
非控制權益增加

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
民國一〇二年十二月三十一日餘額

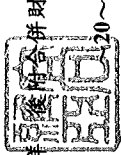
民國一〇三年一月一日餘額
盈餘指標及分配：
現金增資
員工認股權憑證酬勞成本
註銷限制員工權利新股
限制員工權利股票酬勞成本
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額
非控制權益減少

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
民國一〇三年十二月三十一日餘額



董事長：林忠和

(請詳閱合併財務報告附註)



經理人：高雄亞

會計主管：黃好婷



先進光電科技股份有限公司及其子公司

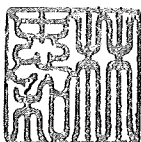
合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 130,347	121,723
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	207,958	143,061
攤銷費用	2,705	5,802
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	-	68
利息費用	12,583	9,241
利息收入	(447)	(294)
股份基礎給付酬勞成本	14,916	9,072
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	108	(486)
不影響現金流量之收益費損項目合計	237,823	166,464
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據	(3)	1,008
應收帳款	224,300	(214,347)
應收帳款-關係人	-	82,461
存貨	22,140	(23,982)
其他應收款	9,407	(7,891)
其他金融資產	148,796	(168,830)
其他營業資產	(5,795)	(5,587)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	398,845	(337,168)
應付票據	(16,649)	24,274
應付帳款	(31,656)	27,507
應計退休金負債	(155)	(158)
其他應付款	(7,989)	29,906
其他營業負債	(99)	1,319
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(56,548)	82,848
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	342,297	(254,320)
調整項目合計	580,120	(87,856)
營運產生之現金流入	710,467	33,867
收取之利息	447	294
支付之利息	(12,583)	(9,241)
支付之所得稅	(35,363)	(23,401)
營業活動之淨現金流入	662,968	1,519
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(78,901)	(65,324)
處份固定資產價款	2,001	3,977
存出保證金增加	(4,974)	(1,044)
取得無形資產	(3,038)	(2,947)
預付設備款增加	(119,719)	(366,744)
投資活動之淨現金流出	(204,631)	(432,082)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(26,970)	129,445
舉借長期借款	108,700	259,770
償還長期借款	(121,478)	(104,767)
非控制權益變動	(20,000)	20,000
預收股本	102,037	-
籌資活動之淨現金流入	42,289	304,448
匯率變動對現金及約當現金之影響	11,649	(4,149)
本期現金及約當現金增加(減少)數	512,275	(130,264)
期初現金及約當現金餘額	59,042	189,306
期末現金及約當現金餘額	\$ 571,317	59,042

董事長：林忠和



(請詳 後附合併財務報告附註)
經理人：高維亞



會計主管：黃好婷

