

# 友達光電股份有限公司民國一一四年股東常會會議紀錄

**召開方式：**視訊輔助股東會(採實體股東會並以視訊輔助方式召開)

**時間：**民國一一四年五月二十八日上午九時三十分。

**地點：**友達光電企業總部會議室（新竹市東區工業東三路1號）

**視訊會議平台：**臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東e服務」

(<https://stockservices.tdcc.com.tw>)

**出席：**出席股東及股東代理人所代表之股數共計5,438,180,376股（含以電子方式行使表決權股數3,779,178,753股及視訊方式行使表決權股數1,232,667股），佔本公司發行股份總數7,551,598,972股之72.01%。

## 出席董事：

彭双浪 董事長、集團策略長、公司治理暨提名委員會及永續暨風險管理委員會召集人

柯富仁 董事、執行長暨總經理

蔡娟娟 董事

彭錦彬 獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會召集人及公司治理暨提名委員會委員

程章林 獨立董事、審計委員會、薪資報酬委員會、公司治理暨提名委員會及永續暨風險管理委員會委員

盧秋玲 獨立董事、審計委員會、公司治理暨提名委員會及永續暨風險管理委員會委員

黃麗霞 獨立董事、審計委員會、薪資報酬委員會及公司治理暨提名委員會委員

**列席：**呂倩慧 會計師

馮博生 律師

**主席：**董事長 彭双浪

**記錄：**張博儀 財務長、公司治理主管暨董事會秘書

**壹、宣佈開會**（報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會）

**貳、主席致開會詞**（略）

## 參、報告事項

（一）度營業報告。民國一一三年

說明：民國一一三年度營業報告書，請參閱附件一(第 10-13 頁)。

股東發言摘要：

股東戶號 00070030 發言內容略為：請說明 2025 年下半年的獲利展望。

主席回覆摘錄：對等關稅雖有緩解跡象，公司部分產品亦在豁免清單中，營收及獲利仍受匯率變化影響，公司將持續關注匯率波動，在該等匯率波動期間，持續是公司管理重點。

股東戶號 00798604 發言內容略為：(1)賣台南廠預計獲利 48 億是否已入帳？(2)公司資本公積如何產生？(3)公司投資富采績效為何？

主席回覆摘錄：

(1)2024 年已入帳。(2) 過去增資發行溢價產生資本公積，為了感謝股東長期支持，在這幾年虧損狀態下仍以資本公積發放給股東，也希望公司未來獲利，能透過盈餘發放現金股利回饋股東。(3)投資富采在於 Micro LED 生態鏈的建立，經過整頓期後，虧損幅度已有大幅收斂，與友達搭配 Micro LED 進展速度很快，未來希望可以轉虧為盈，對公司不僅有策略意義，也將產生投資收益。新技術導入變成主流通常需要耗費比較長的時間，尤其是車用，公司目前已經取得案子，預計 2~3 年後會進入量產階段。

以視訊方式出席之股東戶號 00985365 發言內容略為：未來 Micro LED 的晶粒來源是否穩定充足？有沒有考慮第二供應商？

視訊平台回覆摘錄：由採購部門專業評估。

(二) 審計委員會查核報告暨審計委員會成員與內部稽核主管溝通情形報告。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二(第 14 頁)；審計委員會成員與內部稽核主管溝通情形，請參閱民國一一三年度股東會年報第 21-22 頁。

(三) 以資本公積發放現金情形報告。

說明：一、本公司依公司法第 241 條以超過面額發行普通股溢價之資本公積發放現金新台幣 2,300,364,291 元（每股新台幣 0.3 元，即每仟股配發新台幣 300 元）。

二、本次資本公積發放現金案授權董事長訂定配發基準日分派之。嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配發現金比率■因此發生變動而須修正時，授權董事長依分配總額按配發基準日之股本及流通在外股份數重新調整分配。

三、資本公積配發現金依配發基準日股東名簿記載之股東名稱及其持有股份計算，發放至元為止，元以下無條件捨去，不足一元之畸

董事會決議，故不於股東會作討論。  
符合資本公積現金分配總額。

股東發言摘要：

股東戶號 00798604。發言內容略為：提高資本公積發放現金的數額

主席回覆摘錄：股利是考量公司整體長期發展及股東回報，董事會已有完整的討論及決議，故不於股東會作討論。

#### (四) 民國一一三年度給付董事酬金報告。

說明：一、本公司董事之報酬，由董事會依公司章程之授權，依董事對公司營運參與程度及貢獻價值並參酌國內外同業水準所訂定之「董事及功能性委員會委員薪酬辦法」發放。董事之報酬考量其所負之職責（如擔任各功能性委員會成員或召集人）、承擔風險及投入時間而加給，並得依當地績效或全球績效評估結果酌減。

二、依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

三、本公司民國一一三年度無發放董事酬勞。

四、董事之個別酬金內容及數額，請參閱附件三（第 15 頁）。

#### (五) 買回本公司股份決議及執行情形報告

說明：買回本公司股份決議及執行情形：

| 買 | 回 | 期 | 次 | 第四次(期)      |
|---|---|---|---|-------------|
| 買 | 回 | 目 | 的 | 維持公司信用及股東權益 |
| 買 | 回 | 期 | 間 |             |

#### 肆、選舉事項

案 由：選舉第十一屆董事九名（含五名獨立董事）。（董事會提）

說 明：一、本公司第十屆董事任期將於民國一一四年六月十六日屆滿，提請民國一一四年股東常會改選董事九人(包含獨立董事五人)，新任董事(包含獨立董事)之任期自民國一一四年股東常會完成時起算三年為止，舊任董事於新任董事任期起始時卸任。

二、本公司公司章程規定，董事選舉採候選人提名制度，提名及選任方式悉依相關法令辦理，股東應就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料請參閱附件四（第16-17頁）。

選舉結果：出席股東票選出董事九名（含五名獨立董事）。第十一屆董事任期為三年，自民國一一四年五月二十八日至民國一一七年五月二十七日止，當選名單及當選權數如下：

| 職稱   | 戶名或姓名                  | 當選權數          |
|------|------------------------|---------------|
| 董事   | 彭双浪                    | 6,034,139,586 |
| 董事   | 財團法人友達永續基金會<br>代表人：柯富仁 | 5,072,513,883 |
| 董事   | 佳世達科技股份有限公司<br>代表人：黃漢州 | 4,009,452,473 |
| 董事   | 敏華投資股份有限公司<br>代表人：蔡娟娟  | 4,510,939,102 |
| 獨立董事 | 程章林                    | 4,632,882,240 |
| 獨立董事 | 盧秋玲                    | 4,626,827,065 |
| 獨立董事 | 韓靜實                    | 4,617,490,446 |
| 獨立董事 | 黃資婷                    | 4,586,145,415 |
| 獨立董事 | 林妍希                    | 4,541,429,631 |

## 伍、承認及討論事項

### ■ 第一案 ■

案 由：承認民國一一三年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說 明：一、 本公司民國一一三年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所于紀隆會計師及呂倩慧會計師查核竣事。

二、 本公司民國一一三年度營業報告書及會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件一（第10-13頁）及附件五～六（第18-31頁）。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數5,438,103,376權（含以電子方式行使表決權數3,779,178,753權及視訊方式行使表決權數1,232,667權）

| 表決情形   | 權數            | 占表決時出席股東表決權數% |
|--------|---------------|---------------|
| 承認     | 5,057,917,830 | 93.01%        |
| 反對     | 8,214,977     | 0.15%         |
| 無效     | 0             | 0.00%         |
| 弃权或未投票 | 371,970,569   | 6.84%         |

本案照原案表決通過。

### ■ 第二案 ■

案 由：承認民國一一三年度虧損撥補案。（董事會提）

說 明：一、 本公司民國一一三年度期初未分配盈餘為新台幣13,661,429,290元，加民國一一三年度盈餘及前期盈餘未分配部分，減去民國一一三年度虧損及前期虧損未分配部分，再減去民國一一三年度其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具、民國一一三年度稅後淨損及迴轉特別盈餘公積後，本期可分配盈餘為新台幣14,589,986,062元。

二、 本年度不分配股利。

三、 本公司虧損撥補表請參閱附件七（第32頁）。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數5,438,103,376權（含以電子方式行使表決權數3,779,178,753權及視訊方式行使表決權數1,232,667權）

| 表決情形   | 權數            | 占表決時出席股東表決權數% |
|--------|---------------|---------------|
| 承認     | 5,065,241,400 | 93.14%        |
| 反對     | 6,721,415     | 0.12%         |
| 無效     | 0             | 0.00%         |
| 弃权或未投票 | 366,140,561   | 6.73%         |

本案照原案表決通過。

### ■ 第三案 ■

案 由：核准修訂「公司章程」案。（董事會提）

說 明：一、因應證券交易法第十四條第六項修訂，為體現營運成果與基層員工共享之目的，擬修訂公司章程第十五條及第十七條。

二、公司章程第十五條增訂員工酬勞應提撥不小於百分之二十予基層員工。

三、修訂前後條文對照表請參閱附件八（第33頁）。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數5,438,103,376權（含以電子方式行使表決權數3,779,178,753權及視訊方式行使表決權數1,232,667權）

| 表決情形   | 權數            | 占表決時出席股東表決權數% |
|--------|---------------|---------------|
| 承認     | 5,065,672,527 | 93.15%        |
| 反對     | 6,205,263     | 0.11%         |
| 無效     | 0             | 0.00%         |
| 棄權及未投票 | 366,225,586   | 6.73%         |

本案照原案表決通過。

### ■ 第四案 ■

案 由：核准解除董事競業限制案。（董事會提）

說 明：一、依公司法第二〇九條規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」。

二、提請民國一一四年股東常會解除之董事競業限制項目請參閱附件九（第34-35頁）。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數5,438,103,376權（含以電子方式行使表決權數3,779,178,753權及視訊方式行使表決權數1,232,667權）

| 表決情形   | 權數            | 占表決時出席股東表決權數% |
|--------|---------------|---------------|
| 承認     | 4,914,644,889 | 90.37%        |
| 反對     | 8,533,413     | 0.16%         |
| 無效     | 0             | 0.00%         |
| 棄權及未投票 | 514,925,074   | 9.47%         |

本案照原案表決通過。

股東發言摘要：

股東戶號 00798604 發言內容略為：董事長是否考慮專職於富采或友達。

采董事長的用意是結合 Micro LED 資源，謝謝股東體諒。

**陸、臨時動議：無。**

**柒、其他記載事項**

股東發言摘要：

以視訊方式出席之股東戶號 00346146 發言內容略為：

(1)貴公司於去年（2024）4 月 2 日宣佈正式完成收購德國車用空調控制系統公司「BHTC」100%股權，請問此併購案對公司營收獲利有何幫助？預計可以發揮什麼樣的綜效？

(2)Micro LED 技術為目前顯示技術之趨勢，貴公司累積多年能量，並積極布局與策劃 Micro LED 夢幻團隊，請問貴公司對於 Micro LED 技術發展與未來展望？

(3)貴公司訂立供應商 2030 年減碳 20%目標，分階段逐步實踐。針對超過 60 家重點供應商，導入碳盤查與建立能源管理系統，並透過建立 ESG Scorecard 評分機制，驅動供應商自我檢視與改善，目前供應商配合執行成效如何？

(1)完成收購之後，各項整合的工作持續順利進行中。友達和 BHTC 已累積拿下很多 award，將可驅動 Mobility Solution 未來幾年的營收達到雙位數年複合成長率的目標。去年 11 月公司也宣布將友達本身的車用面板與 BHTC 整併到一個新設立的公司 AMSC 當中，以期能加速 Mobility Solution 各單位的資源管理與系統整合、建立高彈性的供應鏈、提升營運績效及競爭力，同時一併提供 tier 1 和 tier 2 的服務。

(2)今年的 Touch Taiwan，友達除了與三星合作展出了 114 吋的 Micro LED TV 之外，也利用去年裝機完成的 4.5 代巨量移轉線所生產的 42” 全球最大單屏模組，拼接成超大型電視。友達的 Micro LED 自 2023 年底啟動穿戴裝置的生產，今年推出一系列 Micro LED 透明顯示的應用情境，包括透明筆電，應用在飛機上的透明互動顯示器。而車用部分，今年 CES 及 Touch Taiwan 我們展出一台大量運用 Micro LED 顯示器的智慧座艙概念車，也與客戶 Sony Honda 一同發布 AFEELA 的車用 media bar 之外，後續我們也掌握了其他的訂單。

(3)本公司與 66 家關鍵供應商共同承諾以 2021 年為基準，通過碳盤查、目標設定、逐年下降及最終目標達成四個階段，力求於 2030 年實現絕對減少 20%的碳排放目標。於

2024 年 66 家關鍵供應商全數完成溫室氣體盤查認證，168 家供應商納入 ESG Scorecard 管理，47 家關鍵供應商參與 CDP 碳揭露問卷。

以視訊方式出席之股東戶號 01061417 發言內容略為：

請說明友達和群創是否考慮合作或合併及庫藏股未執行完畢的原因。

友達持續進行轉型，專注於三大支柱(顯示科技、智慧移動、垂直場域)的發展，持續朝穩定獲利目標，未來有信心在市場競爭中脫穎而出。

本公司於 2/13 經董事會決議執行庫藏股計畫，以展現對公司價值的信心並強化股東權益。然而，近期美國宣布對等關稅政策，對全球貿易和金融市場帶來劇烈衝擊。目前階段，公司將優先確保資金調度的靈活性與長期經營韌性。未來將視全球經濟變化、整體市場情勢、資金運用計畫以及股東權益最大化的綜合考量，在適當時機做出審慎

投資決策

股東戶號 00798604 發言內容略為：

(1)建議增加董事長及總經理固定報酬，取消董事酬勞，以避免被證券交易所列為肥貓公司。

(2)請說明股東長期投資公司的理由

公司回覆摘要：

(1)董事及經理人薪酬由薪酬委員會決議，會請薪酬委員會作詳細討論。

(2)追求獲利是公司的終極目標，公司致力於轉型為非面板公司，透過垂直場域的發展，持續追求全年獲利。

股東戶號 00070030 發言內容略為：

請說明(1) Micro LED 與 OLED 間的關係。(2)友達現有技術是否可涉足 FOPLP 產業。

(3) 達擎投資電子紙產業的營收是否回饋回友達。(4)IPC 與未來即將成立的 AMSC 間的關係及資源如何共享。(5)太陽能營收相較往年較為降低的原因。(6) Micro LED 車頭顯示解決方案的應用(Micro LED Media Bar Solutions)。(7)LPTS 未來產業發展。

公司回覆摘要：

Micro LED 與 OLED 將並行且各有其適合應用的領域；公司採用輕資本架構，目前聚焦資源於 Micro LED，此階段不會投入資源於 FOPLP 技術，但仍持續關注；達擎作為垂直領域的聚焦載體，透過達擎投資電子紙產業，其營收亦將對友達有所貢獻；關於

IPC，公司透過顯示器角度提供智慧服務解決方案，持續與 IPC 產業進行策略投資及結盟，以打造共同生態圈；太陽能場域受大陸市場擠壓，必須更往應用端發展，友達在太陽能電廠市場累積大量的 knowhow 及具有品牌形象優勢，對產業方案的配套及電廠服務，進一步加值核心能力及資產；因應電動車與自駕車的結合，以及智能程式的發展，Micro LED Media Bar Solutions 的概念是透過車外顯示，連結行人及駕駛的溝通；顯示器產業還是有很多空間，未來公司將朝往輕資本架構方向進行，往應用產品及解決方案領域深耕，價值鏈延伸，以得穩定獲利。

股東戶號 00000386 發言內容略為：

(1)請說明公司對於 Micro LED 及 OLED 的政策

(2)肯定公司經營團隊的認真及公司政策走在對的方向，希望經營團隊及員工能持續努力，未來一定會有報酬

公司回覆摘要：

公司選擇有條件發展的 Micro LED 作為技術基底，友達持續保有領先的業界地位，期待未來 Micro LED 成為主流技術。

股東戶號 00775461 發言內容略為：

請說明公司對於匯率的因應對策及不賺錢的子公司是否財務獨立？

公司回覆摘要：

公司透過避險操作以降低匯率對於業外產生的衝擊，所以在成本、費用及庫存都做嚴格的控管，以確保公司保有足夠的現金部位；公司持續對轉投資整理，保留優質的轉投資。

以上股東發言經主席說明及視訊平台發布回應後，請各位股東洽悉。

**捌、散會：**上午十一時五十三分。

(本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要，實際發言情形以現場錄影、錄音為準。)

(贊成、反對、無效、棄權及未投票權數占表決時出席股東表決權數之比例，係計算至小數點後第二位四捨五入，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於100.00%)

主席：彭双浪



紀錄：張博儀



## 附件一

# 營業報告書

回顧 2024 年，全球經濟環境在諸多不穩定因素下度過，主要受到高利率政策、通膨壓力以及地緣政治風險持續衝擊。雖然全球供應鏈逐漸回穩，但需求端的復甦較為緩慢，IT 產品市場，受到庫存調整與企業資本支出縮減的影響，整體市況依然充滿嚴峻挑戰。

在這充滿挑戰的經營環境下，友達以轉型策略為持續發展，不斷創造企業整體成長，受惠於中國大陸刺激消費下 TV 產品的回溫以及車用解決方案的成長，友達全年營收達新台幣 2,802.5 億元，較 2023 年成長 13.0%，整體虧損幅度相較 2023 年改善，縮小至虧損新台幣 30.6 億元。

2024 年，友達以營運與策略規劃為主，以「顯示科技」、「智慧移動」及「垂直場域」為三大營運支柱，「Mobility Solution 智慧移動」、「Vertical Solution 垂直場域」以及「Display 顯示科技」為三大營運結構，針對各自的挑戰與機會進行營運聚焦與優化，以取得最佳營運表現，以期能夠降低面板產業景氣循環的影響，達到穩定獲利、永續經營。針對顯示科技、智慧移動及垂直場域等三大支柱的經營與策略營運佈局，以下為重點說明：

### ● 顯示科技 (Display)

2024 年 Display 營收部分相較去年成長 9%，主因為產業供需狀況相對理性，在面板價格與產品組合上亦有所改善。展望 2025 年，Display 整體產業供給需求將會更趨健康，而中國大陸舊換新政策延續，將帶動電視、IT 類產品之換機需求。其中，電視平均尺寸的持續放大，將可有效消耗市場產能。IT 產品部份，預期將在 Win10 終止支援、AI PC

續專注於高階顯示技術的研發，提供客戶高附加價值的產品與服務，改善產品組合，並追求獲利的提升與穩定。

過去一年間在 Micro LED、高階顯示等新技術方面取得重大進展，並成功將相關產品推向市場：

- Micro LED 技術：友達持續投入 Micro LED 前瞻顯示技術發展，並整合上下游供應鏈，結合策略夥伴，打造領先全球的 Micro LED 一條龍量產線。在 Micro LED 度、可撓化等三大領先技術方面於顯示器形態、尺寸、使用情境上取得重要突破，並取得各項展會的傑出成果與客戶認同。2025年1月在美國拉斯維加斯國際消費類電子產品展覽會(International Consumer Electronics Show, CES)展會上，友達與 Sony Honda Mobility 攜手合作，展出搭載於 AFEELA<sup>(註1)</sup> 電動車上首款應用在車身外部的 Micro LED 車頭顯示解決方案，計畫於2026年上市。這是我們過去幾年在 CES 展出 Micro LED，進而獲得客戶訂單的一個成功案例。
- 高解析度、高刷新率、節能、防窺、整合型觸控技術與產品：在業界與客戶端取得重大成果。電競產品搭載超高解析度與高刷新率技術，筆電產品與策略客戶合作導入節能、防窺、以及整合型觸控應用於 AI PC 以及一般筆電，亦在國際大展上獲得金獎殊榮，持續在產業技術上保持領先。

- 智慧移動 (Mobility Solution)

友達以先進顯示技術為核心，發展一系列車用解決方案。2024 年 4 月，友達正式收購 BHTC<sup>(註 2)</sup>，以 BHTC 的一級供應商 (Tier 1) 態勢正式作為後盾，完備智慧移動生態圈的即戰力。兩家公司發揮資源綜效、垂直整合、以及生產製造的優勢，加速串連各地汽車產業供應鏈與價值鏈。2024 年 11 月，友達董事會通過將智慧移動事業群及 BHTC 納入友達新設的 100% 持股子公司「友達智慧移動股份有限公司」<sup>(註 3)</sup>，將於 2026 年正式展開營運，藉由事業群公司化的架構，優化跨國管理及系統整合，以加速綜效的實現，建立高彈性的供應鏈，進而推動車用業務擴展與研發創新，旨在使友達智慧移動成為完整的智慧移動解決方案供應商，並與全球車廠建立更緊密的合作關係，以穩健步伐搶占市場先機，提高整體營運績效及市場競爭力。

2024 年全球汽車市場呈現多元化發展趨勢，如電動化、智慧化、聯網化和車載娛樂系統等逐漸抬頭，歐美車廠也面臨中國車廠的競爭，加上全球政經情勢不穩，導致整體汽車市場成長不如預期。即使如此，友達原智慧移動事業群營收仍較去年成長 18%，優於車用顯示器市場之年成長率 6-7%；併入 BHTC 後，營收成長更高達 63%。

- 垂直場域 (Vertical Solution)

垂直場域部分，2024 年整體垂直場域營收相較於去年減少了 23%，主要是因為能源事業受政府能源政策的影響，以及工商應用面板因總體經濟的不確定性需求減弱。但是我們專注的 Smart Vertical 以及智慧服務，在各項解決方案帶動下繳出了亮眼的成績。

智慧教育與企業方面，2024 年 9 月，友達旗下專精垂直場域事業的子公司達擎<sup>(註 4)</sup>正式完成收購美國協作及溝通解決方案品牌 Avocor<sup>(註 5)</sup>。結合 Avocor 的專業知識、銷售能力及通路資源，將為全球教育和企業市場提供更豐富、更具整合性的服務。現今教育場域的數位轉型已由開發國家 K12 教育延伸至高等教育和新興市場，友達智慧服務以專業技術和服務為核心，積極發展事業合作平台以建構完整生態圈與價值體系，為全球區域品牌夥伴提供專案管理、軟硬體客製化、集中採購、品質管理與優化等加值服務，並持續擴張生態圈。

智慧醫療方面，友達旗下子公司友達耘康<sup>(註 6)</sup>與達擎分別以「中醫數位化檢測解決方案」及「寬視角 3D 醫療顯示器」獲得第二十一屆國家新創獎「智慧醫療與健康科技」類別的「企業新創獎」與「國家新創精進獎」兩項殊榮，充分展現友達智慧醫療事業群在傳統醫學數位化的成果及 3D 醫療顯示器的市場開拓與應用落地獲得評審的高度肯定。另外達擎於 2024 年 12 月的智慧醫療展所展出的機器人手術即時 3D 解決方案，也大獲好評。集團公司後續將以專業醫療顯示技術、高精密度感測技術兩大核心能力為基底，攜手生態圈合作夥伴拓展更多醫療影像及數據可視化解決方案，並與客戶深度合作共創價值。

智慧零售方面，疫情過後缺工帶動自助結帳/點餐機、戶外點餐與廣告推播的需求，也帶動店內媒體網路(Retail Media)新興應用趨勢，公司以軟硬體解決方案維持客戶高黏著度。公司於 2024 年結合策略夥伴，推出整合數位看板與電子紙貨架標籤的雲

端平台解決方案，加上高度整合的內容系統(Content Management System，CMS)，已導入全球客戶超過 30,000 個端點，助力智慧零售服務。未來將透過集團不同事業體和生態圈建立與夥伴交叉銷售、擴大渠道與客群，並在全球據點提供在地化服務，從零開始，打造數位零售生態圈，建立智慧零售新模型。

展望未來，友達將持續專注在顯示核心競爭力的價值延伸中，強化硬體系統與軟體整合能力，預期在 Smart Vertical 解決方案帶動下，伴隨傳統工商用面板需求回升及新品上市，未來能持續維持雙位數年複合成長率的目標。

## ● 永續發展

友達過去一年累積豐富的永續成果，獲得國內外各項評比肯定。包含 14 年入選道瓊永續指數(DJSI)的成分股，並榮膺所屬群組的第二名。在其他具有公信力的評比中，友達同樣獲得不錯的成績，包括 MSCI ESG 評級 A 及碳揭露計畫(CDP)的領導等級認可，充分體現了公司在追求永續經營策略中的堅持及成效。

回應全球氣候行動，友達持續降低碳排放。友達在 2024 年達到 39%的減碳率(相較於峰值 2018 年)，此外，為了更積極地落實減碳承諾，我們依據科學減碳目標(SBT)設定了更具挑戰性的目標，計畫於 2030 年相比 2021 年減少 42%的碳排放。

再生能源的運用上，友達透過太陽能自發自用及綠電憑證，2024 年達成綠電佔比達總用電量 6.53%。未來，我們將進一步導入離岸風電，並有信心於 2030 年達成再生能源 30%的目標。

除了上述的努力，友達也領先產業達成兩項重要的行動。首先，2024 年我們發布了公司首本「自然相關財務揭露報告書」(TNFD Report)，透過國際框架重新檢視公司及價值鏈在環境與自然生態的衝擊與依賴，並證實一路的永續目標為未來奠定基礎，朝更好的淨正向影響(Net Positive Impact, NPI)發展。

其次，友達積極實踐 2030 年前全台所有辦公據點實現碳中和的承諾，首先以 GRC 總部大樓做為示範點，在 2024 年取得 ISO 14068-1:2023 碳中和查證，成為台灣第一及全球顯示器產業的首例。

友達會持續以堅定步伐邁向永續發展，為社會及環境帶來正向影響力。

## ● 綠色商機解決方案 (Green Solution)

在全球淨零排放趨勢下，再生能源扮演關鍵角色。友達率先加入全球再生能源倡議組織 RE100，成為全球顯示器製造業中首家承諾於 2050 年全面使用再生能源的企業，秉持綠色經營理念，將碳管理延伸至供應鏈夥伴，從內而外引領價值鏈實現綠色生產承諾。除了在產品設計階段導入綠色回收材料及節能創新應用外，友達在生產階段亦著力於節能、綠電製造及綠電憑證管理等一條龍解決方案，同時，在經濟部智慧財產局 (TIPO) 公布的「2023 年專利百大」榜中，友達在綠色專利表現突出，歷年累積至 2023 年底，已公開公告之綠色專利 374 件，數量領先該榜之前十大專利申請企業，展現企業能預見營運風險及中長期綠色創新商業能力。加上各子公司在創能、節能、儲能、低碳管理和數位轉型等完善一條龍永續解決方案的基礎上，使友達在綠色商機方面具備巨大的發展潛力。

- 資產活化

為了活化閒置資產及增強營運資金，2024 年 8 月，友達宣布將位於台南廠區的三座彩色濾光片廠建物與設施以總金額新台幣 74 億元出售，預計帶來約新台幣 48 億元的獲利。

- 獲得國家品質獎的肯定

友達近年推動雙軸轉型，將顯示技術附加價值持續工作，同時深化垂直市場應用，以嚴謹的專家評估制度進行研發，落實智慧製造與綠色生產，對外打造合作夥伴生態圈，以顯示解決方案擴展多元產業價值鏈，實現組織營運之全面品質管理，全方位展現強健經營韌性，2024 年 2 月獲頒企業經營品質管理最高榮譽「國家品質獎」全面卓越類之績優經營獎肯定。

展望 2025 年，全球總經環境將趨於穩定成長，儘管仍有國際貿易爭端與區域衝突的變數，但整體市場趨勢仍顯相對樂觀。友達將密切關注市場變化，積極掌握 2025 年需求回溫的發展，滿足市場與客戶的需求。顯示科技 (Display) 在整體產業更有秩序的情況下，我們將持續優化產品線與技術平台，改善獲利能力，創造穩定的正向現金流。智慧移動 (Mobility Solution) 步入與 BHTC 整併後的整合關鍵期，友達將加速整合併購效益的最大化。垂直場域 (Vertical Solution)，在智慧顯示解決方案與綠色商機、智慧服務的帶動下，公司會強化業務開發，提供完整高附加價值與差異化的解決方案。讓友達集團在全球產業轉型趨勢下，追求更卓越發展的企業目標。我們期待不只是在顯示科技的領域開拓無限的運用，也會攜手所有利害關係人，在永續發展的願景下不斷突破創新，強化企業價值，以共創共好精神創造美好未來。

董事長 彭双浪

經理人 柯富仁

會計主管 張博斌

(註 1)：Sony Group Corporation 與 Honda Motor Co., Ltd. 之合資公司

(註 2)：BHTC GmbH

(註 3)：簡稱「友達智慧移動」

(註 4)：達擎股份有限公司

(註 5)：Avocor Technologies USA, Inc.

(註 6)：友達耘康股份有限公司

## 附件二

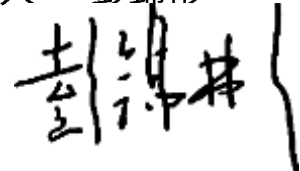
### 審計委員會查核報告書

本公司董事會造具民國一一三年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，其中財務報表業經董事會委託之安侯建業聯合會計師事務所于紀隆及呂倩慧會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第六十四條之四及公司法第二一九條之規定報告，敬請鑒核。

此致

友達光電股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人 彭錦彬



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 十 三 日

# 附件三

## 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元；千股

| 職稱        | 姓名          | 董事酬金           |                    |                   |                    |                  |                    |                    |                    | A、B、C及D<br>等四項總額及占<br>稅後純益之比例<br>(%) (註 9) |                    | 兼任員工領取相關酬金                 |                    |                   |                    |                  |   |                |   | A、B、C、D、E、F<br>及 G 等七項總額及<br>占稅後純益之比例<br>(%) (註 9) |                    | 領取來自<br>子公司以外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金<br>(註 10) |
|-----------|-------------|----------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|---|----------------|---|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------|
|           |             | 報酬(A)<br>(註 1) |                    | 退職退休金<br>(B)(註 2) |                    | 董事酬勞<br>(C)(註 3) |                    | 業務執行費用<br>(D)(註 4) |                    |                                            |                    | 薪資、獎金及<br>特支費等(E)<br>(註 5) |                    | 退職退休金<br>(F)(註 6) |                    | 員工酬勞<br>(G)(註 7) |   |                |   |                                                    |                    |                                            |
|           |             | 本<br>公<br>司    | 財務報告內所有公司<br>(註 8) | 本<br>公<br>司       | 財務報告內所有公司<br>(註 8) | 本<br>公<br>司      | 財務報告內所有公司<br>(註 8) | 本<br>公<br>司        | 財務報告內所有公司<br>(註 8) | 本<br>公<br>司                                | 財務報告內所有公司<br>(註 8) | 本<br>公<br>司                | 財務報告內所有公司<br>(註 8) | 本<br>公<br>司       | 財務報告內所有公司<br>(註 8) | 本公司              |   | 財務報告內所有公司(註 8) |   | 本<br>公<br>司                                        | 財務報告內所有公司<br>(註 8) |                                            |
| 董 事 長     | 彭双浪         | 6,723          | 6,723              | 0                 | 0                  | 0                | 0                  | 2,370              | 2,370              | 9,093<br>(0.30%)                           | 9,093<br>(0.30%)   | 60,240                     | 60,240             | 0                 | 0                  | 0                | 0 | 0              | 0 | 69,333<br>(2.26%)                                  | 69,333<br>(2.26%)  | 11,462                                     |
| 法人董事      | 財團法人友達永續基金會 | 2,000          | 2,000              | 0                 | 0                  | 0                | 0                  | 0                  | 0                  | 2,000<br>(0.07%)                           | 2,000<br>(0.07%)   | 0                          | 0                  | 0                 | 0                  | 0                | 0 | 0              | 0 | 2,000<br>(0.07%)                                   | 2,000<br>(0.07%)   | 0                                          |
| 法人董事代 表 人 | 柯富仁         | 0              | 0                  | 0                 | 0                  | 0                | 0                  | 2,250              | 2,290              | 2,250<br>(0.07%)                           | 2,290<br>(0.07%)   | 71,246                     | 71,286             | 108               | 108                | 0                | 0 | 0              | 0 | 73,604<br>(2.40%)                                  | 73,684<br>(2.40%)  | 40                                         |
| 法人董事      | 敏華投資股份有限公司  | 2,000          | 2,000              | 0                 | 0                  | 0                | 0                  | 0                  | 0                  | 2,000<br>(0.07%)                           | 2,000<br>(0.07%)   | 0                          | 0                  | 0                 | 0                  | 0                | 0 | 0              | 0 | 2,000<br>(0.07%)                                   | 2,000<br>(0.07%)   | 0                                          |
| 法人董事代 表 人 | 蔡娟娟         | 0              | 0                  | 0                 | 0                  | 0                | 0                  | 150                | 150                | 150<br>(0.00%)                             | 150<br>(0.00%)     | 0                          | 0                  | 0                 | 0                  | 0                | 0 | 0              | 0 | 150<br>(0.00%)                                     | 150<br>(0.00%)     | 0                                          |
| 法人董事      | 佳世達科技股份有限公司 | 2,000          | 2,000              | 0                 | 0                  | 0                | 0                  | 0                  | 0                  | 2,000<br>(0.07%)                           | 2,000<br>(0.07%)   | 0                          | 0                  | 0                 | 0                  | 0                | 0 | 0              | 0 | 2,000<br>(0.07%)                                   | 2,000<br>(0.07%)   | 0                                          |
| 法人董事代 表 人 | 黃漢州         | 0              | 0                  | 0                 | 0                  | 0                | 0                  | 130                | 130                | 130<br>(0.00%)                             | 130<br>(0.00%)     | 0                          | 0                  | 0                 | 0                  | 0                | 0 | 0              | 0 | 130<br>(0.00%)                                     | 130<br>(0.00%)     | 26,052                                     |
| 獨立董事      | 彭錦彬         | 3,600          | 3,600              | 0                 | 0                  | 0                | 0                  | 150                | 150                | 3,750<br>(0.12%)                           | 3,750<br>(0.12%)   | 0                          | 0                  | 0                 | 0                  | 0                | 0 | 0              | 0 | 3,750<br>(0.12%)                                   | 3,750<br>(0.12%)   | 0                                          |
| 獨立董事      | 程章林         | 2,962          | 2,962              | 0                 | 0                  | 0                | 0                  | 170                | 170                | 3,132<br>(0.10%)                           | 3,132<br>(0.10%)   | 0                          | 0                  | 0                 | 0                  | 0                | 0 | 0              | 0 | 3,132<br>(0.10%)                                   | 3,132<br>(0.10%)   | 0                                          |
| 獨立董事      | 盧秋玲         | 2,724          | 2,724              | 0                 | 0                  |                  |                    |                    |                    |                                            |                    |                            |                    |                   |                    |                  |   |                |   |                                                    |                    |                                            |

## 附件四

### 董事候選人名單 (中在公可苦重會得各)

| 序號 | 被提名人選類別 | 姓名                 | 性別 | 持有股數(註)      | 主要學(經)歷                                                                                                                                                                                                         | 主要現職                                                                                                                                                                                                           |
|----|---------|--------------------|----|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 董事      | 彭双浪                | 男  | 11,883,179股  | HERIOT - WATT企業管理碩士<br>友達光電總經理                                                                                                                                                                                  | 友達光電董事長暨集團策略長<br>富采投資控股董事長                                                                                                                                                                                     |
| 2  | 董事      | 財團法人友達永續基金會代表人：柯富仁 | 男  | 249,600股     | 國立交通大學光電(科學)工程博士<br>元太科技董事長暨執行長<br>中波光電策略規劃總副總經理<br>友達光電電視事業群副總經理                                                                                                                                               | 友達光電法人董事代表人<br>達運精密法人董事代表人<br>凌華科技法人董事代表人                                                                                                                                                                      |
| 3  | 董事      | 佳世達科技股份有限公司代表人：黃漢州 | 男  | 530,878,896股 | 北京清華大學EMBA<br>英國格林威治大學MBA<br>Qisda全球供應鏈總經理<br>BenQ China 營運長                                                                                                                                                    | 友達光電法人董事代表人<br>佳世達科技總經理<br>佳世達科技法人董事代表人<br>眾福科技法人董事代表人<br>鈺緯科技開發法人董事長代表人<br>矽瑪科技法人董事長代表人<br>同星科技法人董事長代表人<br>佳世達光電法人董事長代表人<br>明泰科技法人董事代表人<br>邁達特數位法人董事代表人<br>明基生物技術(上海)有限公司董事<br>上海費爾特科技有限公司董事<br>財團法人明基文教基金會董事 |
| 4  | 董事      | 敏華投資股份有限公司代表人：蔡娟娟  | 女  | 7,975,188股   | 美國芝加哥大學物理學博士<br>國立臺灣大學物理學學士<br>廣輝電子資深副總經理<br>國立陽明交通大學光電工程學系教授<br>永豐銀行獨立董事<br>元太科技總經理<br>元太科技技術長<br>元太科技董事                                                                                                       | 友達光電法人董事代表人<br>義隆電子獨立董事、審計委員、薪酬委員及永續發展委員                                                                                                                                                                       |
| 5  | 獨立董事    | 程章林                | 男  | 0股           | 美國史丹佛大學高階主管研習班<br>NYU/Polytechnic University, New York 聚合化學/材料博士<br>國立臺灣大學化學研究所<br>國立清華大學化學學士<br>工研院電光系統研究所專家<br>(Fellow)<br>工研院影像顯示科技中心中心主任<br>國立陽明交通大學光電工程學系兼任教授<br>柯達光學膜事業部門CTO<br>柯達公司Kodak Research Fellow | 友達光電獨立董事、審計委員、薪酬委員、公司治理暨提名委員及永續暨風險管理委員<br>工研院電光系統研究所暨產業科技國際策略發展所特聘專家<br>國際資訊顯示學會(SID)台北分會常務監事<br>臺灣平面顯示器材料與元件產業協會常務理事<br>臺灣顯示器產業聯合總會(TDUA)副理事長<br>國立陽明交通大學講座教授<br>國立清華大學工學院榮譽教授                                |

| 序<br>號 | 被提名人<br>選 類 別 | 姓 名 | 性<br>別 | 持有股數<br>(註) | 主要學(經)歷                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 主要現職                                                                                                                                                |
|--------|---------------|-----|--------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6      | 獨立董事          | 盧秋玲 | 女      | 0股          | 美國康乃狄克大學財務金融博士<br>美國路易斯安納州立大學財務管理<br>碩士/美國路易斯安納州立大學商<br>業數量分析碩士<br>國立臺灣大學經濟學系學士<br>國立臺灣大學管理學院副院長<br>國立臺灣大學國際企業學系暨研究<br>所系主任<br>國立政治大學財務管理學系暨研究<br>所教授<br>國立政治大學商學院信義不動產研<br>究中心主任<br>英國劍橋大學訪問教授<br>元智大學財務金融學系暨研究所系<br>主任<br>國立中興大學財務金融學系暨研究<br>所助理教授<br>國立中正大學財務金融學系暨研究<br>所助理教授<br>德明財經科技大學校長 | 友達光電獨立董事、審計委員、公司<br>治理暨提名委員及永續暨風險管理委<br>員<br>國立臺灣大學國際企業學系暨研究所<br>專任教授<br>千附實業獨立董事、審計委員及薪酬<br>委員<br>遠東國際商業銀行獨立董事、審計委<br>員、薪酬委員、企業永續委員及人事<br>規章制度審議委員 |
| 7      | 獨立董事          | 韓靜實 | 女      | 0股          | 美國康乃狄克大學企管碩士<br>中華開發工業銀行直接投資部資深<br>協理<br>中華開發工業銀行企劃處副總經理<br>中華開發資本事業發展處副總經理<br><del>聚積科技獨立董事、審計委員及薪</del><br><del>酬委員會召集人</del>                                                                                                                                                                | 友達光電獨立董事、審計委員、薪酬<br>委員及公司治理暨提名委員<br>緯穎獨立董事、審計委員會召集人及<br>提名委員<br>宇瞻科技獨立董事、審計委員及薪酬<br>委員                                                              |
| 8      | 獨立董事          | 黃資婷 | 女      | 100,320股    | 國立中興大學法律系<br>宏碁營運長                                                                                                                                                                                                                                                                             | 宏碁顧問<br>仁寶電腦工業獨立董事、審計委員、<br>薪酬委員、永續發展委員及風險管理<br>委員<br>飛捷科技獨立董事、審計委員及薪酬<br>委員                                                                        |
| 9      | 獨立董事          | 林妍希 | 女      | 0股          | 輔仁大學哲學系<br>美商宏智(DDI)國際顧問有限公司台<br>灣總經理暨全球董事顧問                                                                                                                                                                                                                                                   | 為台灣而教教育基金會董事長<br>緯穎永續基金會董事<br>開曼商豐祥控股獨立董事<br>聯亞光電獨立董事、審計委員、薪酬<br>委員會召集人及企業永續發展暨提名<br>委員<br>創捷前瞻科技法人董事代表人<br>親子天下法人董事代表人<br>社企流董事<br>啟基科技組織領導力顧問     |

註：本次股東常會停止過戶日（民國一一四年三月三十日）持有之股數。

## 附件五

### 會計師查核報告暨個體財務報表

友達光電股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

友達光電股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註（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，上開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，足以允當表達友達光電股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

#### 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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與友達光電股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對友達光電股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

##### 一、長期性非金融資產（含商譽）減損

有關長期性非金融資產（含商譽）減損之會計政策請詳個體財務報告附註四（十四）；長期性非金融資產（含商譽）減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五（一）及（二）；長期性非金融資產（含商譽）減損評估之說明，請詳個體財務報告附註六（六）、（七）及（九）。

關鍵查核事項之說明：

友達光電股份有限公司係屬高度資本化之產業，且尚有源自於企業併購產生之商譽，加上友達光電股份有限公司所處產業易受宏經環境因素影響而致營運波動，因此，長期性非金融資產（含商譽）減損之評估係屬重要；資產減損評估包含辨認現金產生單位、決定評價模式、決定重要假設及計算可回收金額等程序，評估過程複雜且包含管理階層之主觀判斷，因此將其列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試友達光電股份有限公司執行上述減損測試之相關內部控制，評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及其相關受測資產是否存有減損跡象，進一步瞭解並測試管理階層於減損測試中所採用之評價模型及未來現金流量預測、使用年限與加權平均資金成本等重要假設，並評估管理階層過去所作預測之準確性；以及針對結果進行敏感度分析。除上述評估程序外，本會計師另委託內部專家評估加權平均資金成本之設算及其假設；同時，透過詢問管理階層等相關程序，辨識於財務報導日後是否發生足以影響減損測試結果之事項；並評估友達光電股份有限公司是否已適當揭露長期性非金融資產（含商譽）減損之政策及其他相關資訊。

## 二、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四（十七）；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六（十七）。

關鍵查核事項之說明：

收入按個別銷售合約於商品之控制移轉時認列，友達光電股份有限公司與客戶之銷售合約涉及不同種類之交易條件，是否依據個別銷售合約之交易條件辨認商品之控制移轉情形，據以認列銷貨收入，具有較高的複雜度，因此將其列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試友達光電股份有限公司認列銷貨收入之相關內部控制；瞭解友達光電股份有限公司主要收入之型態、合約條款及交易條件，以評估友達光電股份有限公司收入認列時點之會計政策是否適當；抽樣選取並檢視銷貨合約或訂單，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認友達光電股份有限公司之會計處理是否適當。另，執行細項測試，以及瞭解財務報導日前後一段期間收入有無重大波動及是否產生重大銷貨退回及折讓，查明並分析其原因；並評估友達光電股份有限公司是否已適當揭露收入之相關資訊。

### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估友達光電股份有限公司繼續經營之能力，相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用；除非管理階層意圖清算友達光電股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

友達光電股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 一、辨認並評估個體財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對友達光電股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。

四、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，以及使友達光電股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財

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友達光電股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

- 五、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成友達光電股份有限公司查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對友達光電股份有限公司民國一一三年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

于紀隆



會計師：

呂倩慧



證券主管機關：台財證六字第 0920122026 號  
核准簽證文號：金管證審字第 1040007866 號

民國 一一四 年 二 月 十三 日

## 友達光電股份有限公司

## 資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 113.12.31             |            | 112.12.31          |            |
|--------------------------|-----------------------|------------|--------------------|------------|
|                          | 金額                    | %          | 金額                 | %          |
| <b>資 產</b>               |                       |            |                    |            |
| <b>流動資產：</b>             |                       |            |                    |            |
| 1100 現金及約當現金             | \$ 28,299,659         | 8          | 30,581,959         | 9          |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 3,129                 | -          | 132,527            | -          |
| 1170 應收帳款淨額              | 15,544,197            | 5          | 14,795,145         | 4          |
| 1180 應收關係人帳款淨額           | 4,011,515             | 1          | 4,612,869          | 1          |
| 1210 其他應收款－關係人           | 1,935,813             | 1          | 2,137,997          | 1          |
| 1220 本期所得稅資產             | 411,631               | -          | 280,343            | -          |
| 130X 存貨                  | 17,740,142            | 5          | 17,158,208         | 5          |
| 1410 預付款項                | 1,594,086             | -          | 1,531,715          | -          |
| 1476 其他金融資產－流動           | 3,546,030             | 1          | 2,068,906          | 1          |
| 1479 其他流動資產              | 423,982               | -          | 74,836             | -          |
|                          | 73,510,184            | 21         | 73,374,505         | 21         |
| <b>非流動資產：</b>            |                       |            |                    |            |
| 1550 採用權益法之投資            | 131,866,999           | 38         | 126,941,076        | 37         |
| 1600 不動產、廠房及設備           | 112,387,848           | 32         | 116,683,030        | 34         |
| 1755 使用權資產               | 7,130,793             | 2          | 7,352,001          | 2          |
| 1760 投資性不動產淨額            | 465,868               | -          | 465,868            | -          |
| 1780 無形資產                | 9,230,738             | 3          | 9,426,902          | 3          |
| 1966 履行合約成本－非流動          | 284,755               | -          | -                  | -          |
| 1840 遞延所得稅資產             | 6,892,779             | 2          | 7,765,164          | 2          |
| 1900 其他非流動資產             | 6,154,796             | 2          | 2,798,920          | 1          |
|                          | 274,414,576           | 79         | 271,432,961        | 79         |
| <b>資產總計</b>              | <b>\$ 347,924,760</b> | <b>100</b> | <b>344,807,466</b> | <b>100</b> |
| <b>負債及權益</b>             |                       |            |                    |            |
| <b>流動負債：</b>             |                       |            |                    |            |
| 2100 短期借款                | \$ 2,800,000          | 1          | -                  | -          |
| 2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動 | 79,123                | -          | 6,817              | -          |
| 2170 應付票據及帳款             | 16,882,931            | 5          | 16,836,244         | 5          |
| 2180 應付關係人帳款             | 34,257,817            | 10         | 27,432,932         | 8          |
| 2213 應付設備及工程款            | 2,827,752             | 1          | 4,366,588          | 1          |
| 2220 其他應付款－關係人           | 364,189               | -          | 224,275            | -          |
| 2230 本期所得稅負債             | 456,730               | -          | -                  | -          |
| 2250 負債準備－流動             | 2,001,569             | 1          | 1,828,855          | 1          |
| 2280 租賃負債－流動             | 407,370               | -          | 409,888            | -          |
| 2399 其他流動負債              | 19,212,130            | 5          | 18,189,980         | 5          |
| 2322 一年內到期長期借款           | 11,626,000            | 3          | 9,018,000          | 3          |
|                          | 90,915,611            | 26         | 78,313,579         | 23         |
| <b>非流動負債：</b>            |                       |            |                    |            |
| 2527 合約負債－非流動            | 3,739,270             | 1          | 6,239,558          | 2          |
| 2540 長期借款                | 89,600,658            | 26         | 89,289,344         | 26         |
| 2550 負債準備－非流動            | 651,144               | -          | 642,461            | -          |
| 2570 遞延所得稅負債             | 2,581,260             | 1          | 2,860,412          | 1          |
| 2580 租賃負債－非流動            | 7,028,571             | 2          | 7,233,981          | 2          |
| 2600 其他非流動負債             | 110,526               | -          | 1,060,924          | -          |
|                          | 103,711,429           | 30         | 107,326,680        | 31         |
|                          | 194,627,040           | 56         | 185,640,259        | 54         |
| <b>負債總計</b>              |                       |            |                    |            |
| <b>權益：</b>               |                       |            |                    |            |
| 3100 股本                  | 76,678,810            | 22         | 76,993,961         | 22         |
| 3200 資本公積                | 48,275,512            | 14         | 54,998,829         | 16         |
| 3300 保留盈餘                | 28,699,176            | 8          | 31,899,740         | 9          |
| 3400 其他權益                | (355,778)             | -          | (4,484,899)        | (1)        |
| 3500 庫藏股票                | -                     | -          | (240,424)          | -          |
| <b>權益總計</b>              | <b>153,297,720</b>    | <b>44</b>  | <b>159,167,207</b> | <b>46</b>  |
| <b>負債及權益總計</b>           | <b>\$ 347,924,760</b> | <b>100</b> | <b>344,807,466</b> | <b>100</b> |

董事長：



經理人：



會計主管：



## 友達光電股份有限公司

## 綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股損失為元

|      |                          | 113 年 度        |     | 112 年 度      |      |
|------|--------------------------|----------------|-----|--------------|------|
|      |                          | 金 額            | %   | 金 額          | %    |
| 4000 | 營業收入淨額                   | \$ 223,751,195 | 100 | 214,680,794  | 100  |
| 5000 | 營業成本                     | 218,510,957    | 97  | 222,806,471  | 104  |
|      | 營業毛利(損)                  | 5,240,238      | 3   | (8,125,677)  | (4)  |
|      | 營業費用：                    |                |     |              |      |
| 6100 | 推銷費用                     | 3,574,755      | 2   | 3,008,733    | 1    |
| 6200 | 管理費用                     | 5,291,373      | 2   | 4,970,709    | 2    |
| 6300 | 研究發展費用                   | 10,819,545     | 5   | 10,075,719   | 5    |
|      | 營業費用合計                   | 19,685,673     | 9   | 18,055,161   | 8    |
|      | 營業淨損                     | (14,445,435)   | (6) | (26,180,838) | (12) |
|      | 營業外收入及支出：                |                |     |              |      |
| 7100 | 利息收入                     | 533,334        | -   | 421,509      | -    |
| 7010 | 其他收入                     | 2,167,888      | 1   | 849,906      | -    |
| 7020 | 其他利益及損失                  | 4,696,063      | 2   | (1,127,151)  | (1)  |
| 7050 | 財務成本                     | (2,658,363)    | (1) | (2,298,117)  | (1)  |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 6,070,891      | 3   | 5,776,406    | 3    |
|      | 營業外收入及支出合計               | 10,809,813     | 5   | 3,622,553    | 1    |

78 r0 1



## 友達光電股份有限公司

## 權益變動表

民國一一三年及一一二年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                            | 股 本           |             | 保留盈餘       |             |              |              | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差 額 | 其他權益項目                                           |             | 庫藏股票      | 權益總額         |
|----------------------------|---------------|-------------|------------|-------------|--------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|-----------|--------------|
|                            | 普通股<br>股 本    | 資本公積        | 法定盈<br>餘公積 | 特別盈<br>餘公積  | 未分配<br>盈 餘   | 合 計          |                                | 透過其他綜<br>合損益按公<br>允價值衡量<br>之金融資產<br>未實現評價<br>損 益 | 合 計         |           |              |
| 民國一一二年一月一日餘額               | \$ 76,993,961 | 61,942,210  | 13,753,412 | 4,743,181   | 31,582,159   | 50,078,752   | (2,406,490)                    | (1,213,815)                                      | (3,620,305) | (295,527) | 185,099,091  |
| 盈餘指撥及分配：                   |               |             |            |             |              |              |                                |                                                  |             |           |              |
| 特別盈餘公積迴轉                   | -             | -           | -          | (1,122,876) | 1,122,876    | -            | -                              | -                                                | -           | -         | -            |
| 本期淨損                       | -             | -           | -          | -           | (18,203,274) | (18,203,274) | -                              | -                                                | -           | -         | (18,203,274) |
| 本期其他綜合損益                   | -             | -           | -          | -           | 44,759       | 44,759       | (1,245,272)                    | 360,181                                          | (885,091)   | -         | (840,332)    |
| 本期綜合損益總額                   | -             | -           | -          | -           | (18,158,515) | (18,158,515) | (1,245,272)                    | 360,181                                          | (885,091)   | -         | (19,043,606) |
| 資本公積配發現金                   | -             | (6,134,305) | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                                | -           | -         | (6,134,305)  |
| 因受領贈與產生者                   | -             | 3,712       | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                                | -           | -         | 3,712        |
| 實際取得或處分子公司股權價格與帳面<br>價值差額  | -             | (16,137)    | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                                | -           | -         | (16,137)     |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變<br>動數    | -             | (874,755)   | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                                | -           | -         | (874,755)    |
| 股份基礎給付交易                   | -             | 78,104      | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                                | -           | 55,103    | 133,207      |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量<br>之權益工具 | -             | -           | -          | -           | (20,497)     |              |                                |                                                  |             |           |              |



## 友達光電股份有限公司

## 現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

## 營業活動之現金流量：

## 本期稅前淨損

## 收益費損項目

折舊費用

攤銷費用

透過損益按公允價值衡量之金融工具之淨損失(利益)

利息費用

利息收入

股份基礎給付酬勞成本

採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額

處分及報廢不動產、廠房及設備利益

處分投資利益淨額

資產減損損失

未實現外幣兌換損失(利益)

其他

與營業活動相關之資產／負債變動數

應收帳款

## 113 年 度

## 112 年 度

|    |             |              |
|----|-------------|--------------|
| \$ | (3,635,622) | (22,558,285) |
|    | 18,814,317  | 20,541,130   |
|    | 196,164     | 37,282       |
|    | 201,705     | (46,031)     |
|    | 2,565,983   | 2,239,466    |
|    | (533,334)   | (421,509)    |
|    | -           | 53,357       |
|    | (6,070,891) | (5,776,406)  |
|    | (4,732,741) | (24,783)     |
|    | (1,055,602) | -            |
|    | 154,280     | 126,460      |
|    | 224,488     | (282,867)    |
|    | 92,695      | 58,651       |
|    | 1,206,096   |              |



## 附件六

### 會計師查核報告暨合併財務報表

友達光電股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

友達光電股份有限公司及其子公司（以下簡稱合併公司）民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註（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，上開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，足以允當表達合併公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等過程中之責任將於會計師查核簽證財務報告之責任所載。本會計師所執屬專業審計程序，其性質與範圍，係根據會計師查核簽證財務報表規則及審計準則，與合併公司之風險評估，並經執行該等程序。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，對合併公司民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

##### 一、長期性非金融資產（含商譽）減損

有關長期性非金融資產（含商譽）減損之會計政策請詳合併財務報告附註四（十五）；長期性非金融資產（含商譽）減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五（一）及（二）；長期性非金融資產（含商譽）減損評估之說明，請詳合併財務報告附註六（九）、（十）、（十二）及（十三）。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係屬高度資本化之產業，且尚有源自於企業併購產生之商譽，加上合併公司所處產業之市場環境等各項因素下，減損之評估係屬重要；資產減損評估包含辨認現金產生單位、決定評價模式、決定重要假設及計算可回收金額等程序，評估過程複雜且包含管理階層之主觀判斷，因此將其列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試合併公司執行上述減損測試之相關內部控制，評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及其相關受測資產是否存有減損跡象，進一步瞭解並測試管理階層於減損測試中所採用之評價模型及未來現金流

通可性而無重大偏誤。本會計師對上述關鍵查核事項之查核程序包括瞭解並測試合併公司認列銷貨收入之相關內部控制；瞭解合併公司主要收入之型態、合約條款及交易條件，以評估合併公司收入認列時點之會計政策是否適當；抽樣選取並檢視銷貨合約或訂單，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認合併公司之會計處理是否適當。另，執行細項測試，以及瞭解財務報導日前後一段期間收入有無重大波動及是否產生重大銷貨退回及折讓，查明並分析其原因；並評估合併公司是否已適當揭露收入之相關資訊。

## 二、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四（十八）；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六（廿一）。

關鍵查核事項之說明：

收入按個別銷售合約於商品之控制移轉時認列，合併公司與客戶之銷售合約涉及不同種類之交易條件，是否依據個別銷售合約之交易條件辨認商品之控制移轉情形，據以認列銷貨收入，具有較高的複雜度，因此將其列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試合併公司認列銷貨收入之相關內部控制；瞭解合併公司主要收入之型態、合約條款及交易條件，以評估合併公司收入認列時點之會計政策是否適當；抽樣選取並檢視銷貨合約或訂單，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認合併公司之會計處理是否適當。另，執行細項測試，以及瞭解財務報導日前後一段期間收入有無重大波動及是否產生重大銷貨退回及折讓，查明並分析其原因；並評估合併公司是否已適當揭露收入之相關資訊。

## 其他事項

友達光電股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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。

## 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。

四、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，以及使合併公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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合併公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於合併公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一三年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

于紀隆  
呂倩慧



證券主管機關：台財證六字第 0920122026 號  
核准簽證文號：金管證審字第 1040007866 號

民國 一一四 年 二 月 十三 日

友達光電股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                               | 113.12.31             |            | 112.12.31          |            |
|-------------------------------|-----------------------|------------|--------------------|------------|
|                               | 金 額                   | %          | 金 額                | %          |
| <b>資 產</b>                    |                       |            |                    |            |
| <b>流動資產：</b>                  |                       |            |                    |            |
| 1100 現金及約當現金                  | \$ 68,446,514         | 17         | 83,969,463         | 22         |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動      | 35,893                | -          | 176,492            | -          |
| 1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動         | 469,685               | -          | 584,217            | -          |
| 1170 應收票據及帳款淨額                | 25,239,268            | 7          | 22,798,408         | 6          |
| 1180 應收關係人帳款淨額                | 706,467               | -          | 1,244,546          | -          |
| 1210 其他應收款－關係人                | 18,249                | -          | 15,305             | -          |
| 1220 本期所得稅資產                  | 556,448               | -          | 307,874            | -          |
| 130X 存貨                       | 33,811,177            | 9          | 29,003,121         | 8          |
| 1410 預付款項                     | 3,164,216             | 1          | 2,654,523          | 1          |
| 1460 待出售非流動資產                 | 373,474               | -          | -                  | -          |
| 1476 其他金融資產－流動                | 4,655,503             | 1          | 3,130,373          | 1          |
| 1479 其他流動資產                   | 653,736               | -          | 326,391            | -          |
|                               | 138,130,630           | 35         | 144,210,713        | 38         |
| <b>非流動資產：</b>                 |                       |            |                    |            |
| 1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動     | -                     | -          | 139,170            | -          |
| 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 3,412,470             | 1          | 1,832,068          | -          |
| 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動        | 917,246               | -          | 680,107            | -          |
| 1550 採用權益法之投資                 | 26,243,275            | 7          | 29,383,580         | 8          |
| 1600 不動產、廠房及設備                | 166,243,773           | 42         | 171,172,804        | 45         |
| 1966 履行合約成本－非流動               | 9,292,002             | 2          | -                  | -          |
| 1755 投資性不動產淨額                 | 9,869,263             | 3          | 9,770,626          | 2          |
| 1760 無形資產                     | 1,172,960             | -          | 1,320,901          | -          |
| 1780 遞延所得稅資產                  | 19,418,369            | 5          | 11,268,867         | 3          |
| 1840 遞延所得稅資產                  | 10,391,763            | 3          | 10,201,660         | 3          |
| 1920 存出保證金                    | 2,575,209             | 1          | 1,102,087          | -          |
| 1990 其他非流動資產                  | 5,202,293             | 1          | 2,388,154          | 1          |
|                               | 254,738,623           | 65         | 239,260,024        | 62         |
| <b>資產總計</b>                   | <b>\$ 392,869,253</b> | <b>100</b> | <b>383,470,737</b> | <b>100</b> |
| <b>負債及權益</b>                  |                       |            |                    |            |
| <b>流動負債：</b>                  |                       |            |                    |            |
| 2100 短期借款                     | \$ 3,466,371          | 1          | 263,000            | -          |
| 2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動      | 222,653               | -          | 11,143             | -          |
| 2170 應付票據及帳款                  | 48,120,109            | 12         | 43,433,269         | 11         |
| 2180 應付關係人帳款                  | 6,015,456             | 2          | 5,203,290          | 1          |
| 2213 應付設備及工程款                 | 3,571,869             | 1          | 6,135,421          | 2          |
| 2220 其他應付款－關係人                | 75,664                | -          | 48,281             | -          |
| 2230 本期所得稅負債                  | 1,572,527             | -          | 1,083,671          | -          |
| 2250 負債準備－流動                  | 3,060,735             | 1          | 2,399,306          | 1          |
| 2280 租賃負債－流動                  | 793,324               | -          | 644,259            | -          |
| 2399 其他流動負債                   | 29,575,195            | 8          | 25,291,133         | 7          |
| 2322 一年內到期長期借款                | 12,838,059            | 3          | 10,062,194         | 3          |
|                               | 109,311,962           | 28         | 94,574,967         | 25         |
| <b>非流動負債：</b>                 |                       |            |                    |            |
| 2527 合約負債－非流動                 | 5,687,846             | 2          | 6,239,558          | 2          |
| 2540 長期借款                     | 102,020,544           | 26         | 101,524,840        | 26         |
| 2550 負債準備－非流動                 | 1,067,960             | -          | 881,394            | -          |
| 2570 遞延所得稅負債                  | 4,770,860             | 1          | 3,936,644          | 1          |
| 2580 租賃負債－非流動                 | 8,656,785             | 2          | 8,684,270          | 2          |
| 2600 其他非流動負債                  | 1,580,280             | -          | 2,271,528          | 1          |
|                               | 123,784,275           | 31         | 123,538,234        | 32         |
|                               | 233,096,237           | 59         | 218,113,201        | 57         |
| <b>負債總計</b>                   |                       |            |                    |            |
| <b>權益：</b>                    |                       |            |                    |            |
| <b>歸屬母公司業主之權益：</b>            |                       |            |                    |            |
| 3100 股本                       | 76,678,810            | 20         | 76,993,961         | 20         |
| 3200 資本公積                     | 48,275,512            | 12         | 54,998,829         | 14         |
| 3300 保留盈餘                     | 28,699,176            | 7          | 31,899,740         | 8          |
| 3400 其他權益                     | (355,778)             | -          | (4,484,899)        | (1)        |
| 3500 庫藏股票                     | -                     | -          | (240,424)          | -          |
|                               | 153,297,720           | 39         | 159,167,207        | 41         |
| <b>非控制權益：</b>                 |                       |            |                    |            |
| 36XX 非控制權益                    | 6,475,296             | 2          | 6,190,329          | 2          |
| <b>權益總計</b>                   | <b>159,773,016</b>    | <b>41</b>  | <b>165,357,536</b> | <b>43</b>  |
| <b>負債及權益總計</b>                | <b>\$ 392,869,253</b> | <b>100</b> | <b>383,470,737</b> | <b>100</b> |

董事長：



經理人：



會計主管：



友達光電股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股損失為元

|      |                               | 113 年 度        |     | 112 年 度      |     |
|------|-------------------------------|----------------|-----|--------------|-----|
|      |                               | 金 額            | %   | 金 額          | %   |
| 4000 | 營業收入淨額                        | \$ 280,245,421 | 100 | 247,964,437  | 100 |
| 5000 | 營業成本                          | 256,029,425    | 91  | 243,354,069  | 98  |
|      | 營業毛利                          | 24,215,996     | 9   | 4,610,368    | 2   |
|      | 營業費用：                         |                |     |              |     |
| 6100 | 推銷費用                          | 6,293,277      | 2   | 5,019,739    | 2   |
| 6200 | 管理費用                          | 10,360,357     | 4   | 8,321,194    | 4   |
| 6300 | 研究發展費用                        | 16,028,319     | 6   | 13,231,450   | 5   |
|      | 營業費用合計                        | 32,681,953     | 12  | 26,572,383   | 11  |
|      | 營業淨損                          | (8,465,957)    | (3) | (21,962,015) | (9) |
|      | 營業外收入及支出：                     |                |     |              |     |
| 7100 | 利息收入                          | 1,696,201      | 1   | 1,915,078    | 1   |
| 7010 | 其他收入                          | 4,079,495      | 1   | 1,999,172    | 1   |
| 7020 | 其他利益及損失                       | 5,248,651      | 2   | (391,363)    | -   |
| 7050 | 財務成本                          | (3,308,073)    | (1) | (2,724,883)  | (1) |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額          | 144,895        | -   | (518,049)    | -   |
|      | 營業外收入及支出合計                    | 7,861,169      | 3   | 279,955      | 1   |
| 7900 | 稅前淨損                          | (604,788)      | -   | (21,682,060) | (8) |
| 7950 | 減：所得稅費用(利益)                   | 2,339,594      | 1   | (3,530,906)  | (1) |
| 8200 | 本期淨損                          | (2,944,382)    | (1) | (18,151,154) | (7) |
| 8300 | 其他綜合損益：                       |                |     |              |     |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                    |                |     |              |     |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                   | 34,083         | -   | 4,074        | -   |
| 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 | 1,470,743      | -   | (36,180)     | -   |
| 8320 | 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     | (71,143)       | -   | 446,924      | -   |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                | (6,413)        | -   | (1,725)      | -   |
|      |                               | 1,427,270      | -   | 413,093      | -   |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目                 |                |     |              |     |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額             | 3,005,871      | 1   | (1,540,996)  | (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     | 341,652        | -   | (73,173)     | -   |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅               | (620,565)      | -   | 290,245      | -   |
|      |                               | 2,726,958      | 1   | (1,323,924)  | (1) |
| 8300 | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                | 4,154,228      | 1   | (910,831)    | (1) |
| 8500 | 本期綜合損益總額                      | \$ 1,209,846   | -   | (19,061,985) | (8) |
|      | 淨利(損)歸屬於：                     |                |     |              |     |
| 8610 | 母公司業主                         | \$ (3,064,167) | (1) | (18,203,274) | (7) |
| 8620 | 非控制權益                         | 119,785        | -   | 52,120       | -   |
|      |                               | \$ (2,944,382) | (1) | (18,151,154) | (7) |
|      | 綜合損益總額歸屬於：                    |                |     |              |     |
| 8710 | 母公司業主                         | \$ 928,557     | -   | (19,043,606) | (8) |
| 8720 | 非控制權益                         | 281,289        | -   | (18,379)     | -   |
|      |                               | \$ 1,209,846   | -   | (19,061,985) | (8) |
|      | 每股損失(元)                       |                |     |              |     |
| 9750 | 基本每股損失                        | \$ (0.40)      |     | (2.37)       |     |
| 9850 | 稀釋每股損失                        | \$ (0.40)      |     | (2.37)       |     |

董事長：



經理人：



會計主管：



## 友達光電股份有限公司及子公司

## 合併權益變動表

民國一十三年及一十二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   |             |            |             |              |              |                                |                                             |             |           |                      |            |              |
|----------------------------|---------------|-------------|------------|-------------|--------------|--------------|--------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-----------|----------------------|------------|--------------|
|                            | 歸屬於母公司業主之權益   |             |            |             |              |              | 其他權益項目                         |                                             |             |           |                      |            |              |
|                            | 股 本           |             | 保留盈餘       |             |              |              | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差 額 | 透過其他綜合<br>損益按公允<br>價值衡量之<br>金融資產未<br>實現評價損益 | 合 計         | 庫藏股票      | 歸屬於母<br>公司業主<br>權益總計 | 非控制<br>權 益 | 權益總額         |
|                            | 普通股<br>股 本    | 資本公積        | 法定盈<br>餘公積 | 特別盈<br>餘公積  | 未分配<br>盈 餘   | 合 計          |                                |                                             |             |           |                      |            |              |
| 民國一十二年一月一日餘額               | \$ 76,993,961 | 61,942,210  | 13,753,412 | 4,743,181   | 31,582,159   | 50,078,752   | (2,406,490)                    | (1,213,815)                                 | (3,620,305) | (295,527) | 185,099,091          | 6,311,557  | 191,410,648  |
| 盈餘指撥及分配：                   |               |             |            |             |              |              |                                |                                             |             |           |                      |            |              |
| 特別盈餘公積迴轉                   | -             | -           | -          | (1,122,876) | 1,122,876    | -            | -                              | -                                           | -           | -         | -                    | -          | -            |
| 本期溢利(損)                    | -             | -           | -          | -           | (18,203,274) | (18,203,274) | -                              | -                                           | -           | -         | (18,203,274)         | 52,120     | (18,151,154) |
| 本期其他綜合損益                   | -             | -           | -          | -           | 44,759       | 44,759       | (1,245,272)                    | 360,181                                     | (885,091)   | -         | (840,332)            | (70,499)   | (910,831)    |
| 本期綜合損益總額                   | -             | -           | -          | -           | (18,158,515) | (18,158,515) | (1,245,272)                    | 360,181                                     | (885,091)   | -         | (19,043,606)         | (18,379)   | (19,061,985) |
| 資本公積配發現金                   | -             | (6,134,305) | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | -         | (6,134,305)          | -          | (6,134,305)  |
| 因受領贈與產生者                   | -             | 3,712       | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | -         | 3,712                | -          | 3,712        |
| 實際取得或處分子公司股權價格與<br>帳面價值差額  | -             | (16,137)    | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | -         | (16,137)             | 16,137     | -            |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資<br>之變動數    | -             | (874,755)   | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | -         | (874,755)            | (25,675)   | (900,430)    |
| 股份基礎給付交易                   | -             | 78,104      | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | 55,103    | 133,207              | 867        | 134,074      |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之權益工具 | -             | -           | -          | -           | (20,497)     | (20,497)     | -                              | 20,497                                      | 20,497      | -         | -                    | -          | -            |
| 非控制權益增減                    | -             | -           | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | -         | -                    | (94,178)   | (94,178)     |
| 民國一十二年十二月三十一日餘額            | 76,993,961    | 54,998,829  | 13,753,412 | 3,620,305   | 14,526,023   | 31,899,740   | (3,651,762)                    | (833,137)                                   | (4,484,899) | (240,424) | 159,167,207          | 6,190,329  | 165,357,536  |
| 盈餘指撥及分配：                   |               |             |            |             |              |              |                                |                                             |             |           |                      |            |              |
| 提列特別盈餘公積                   | -             | -           | -          | 864,594     | (864,594)    | -            | -                              | -                                           | -           | -         | -                    | -          | -            |
| 本期溢利(損)                    | -             | -           | -          | -           | (3,064,167)  | (3,064,167)  | -                              | -                                           | -           | -         | (3,064,167)          | 119,785    | (2,944,382)  |
| 本期其他綜合損益                   | -             | -           | -          | -           | 32,197       | 32,197       | 2,606,740                      | 1,353,787                                   | 3,960,527   | -         | 3,992,724            | 161,504    | 4,154,228    |
| 本期綜合損益總額                   | -             | -           | -          | -           | (3,031,970)  | (3,031,970)  | 2,606,740                      | 1,353,787                                   | 3,960,527   | -         | 928,557              | 281,289    | 1,209,846    |
| 資本公積配發現金                   | -             | (6,901,093) | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | -         | (6,901,093)          | -          | (6,901,093)  |
| 因受領贈與產生者                   | -             | (218)       | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | -         | (218)                | -          | (218)        |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資<br>之變動數    | -             | 141,172     | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | -         | 141,172              | -          | 141,172      |
| 未按持股比例認列長期股權投資影<br>響數      | -             | (37,905)    | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | -         | (37,905)             | 37,905     | -            |
| 庫藏股註銷                      | (315,151)     | 74,727      | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | 240,424   | -                    | -          | -            |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之權益工具 | -             | -           | -          | -           | (168,594)    | (168,594)    | -                              | 168,594                                     | 168,594     | -         | -                    | -          | -            |
| 非控制權益增減                    | -             | -           | -          | -           | -            | -            | -                              | -                                           | -           | -         | -                    | (34,227)   | (34,227)     |
| 民國一十三年十二月三十一日餘額            | \$ 76,678,810 | 48,275,512  | 13,753,412 | 4,484,899   | 10,460,865   | 28,699,176   | (1,045,022)                    | 689,244                                     | (355,778)   | -         | 153,297,720          | 6,475,296  | 159,773,016  |

董事長：



經理人：



會計主管：



友達光電股份有限公司及子公司  
合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 113 年 度       | 112 年 度      |
|--------------------------|---------------|--------------|
| 營業活動之現金流量：               |               |              |
| 本期稅前淨損                   | \$ (604,788)  | (21,682,060) |
| 調整項目：                    |               |              |
| 收益費損項目                   |               |              |
| 折舊費用                     | 32,083,839    | 32,379,064   |
| 攤銷費用                     | 2,020,449     | 126,480      |
| 透過損益按公允價值衡量之金融工具之淨(利益)損失 | 301,934       | (53,869)     |
| 利息費用                     | 3,214,948     | 2,660,885    |
| 利息收入                     | (1,696,201)   | (1,915,078)  |
| 股利收入                     | (1,555)       | (2,585)      |
| 股份基礎給付酬勞成本               | -             | 61,066       |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額     | (144,895)     | 518,049      |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益         | (4,894,753)   | (53,350)     |
| 處分待出售非流動資產利益             | (224,306)     | (1,069,530)  |
| 處分投資利益淨額                 | (1,151,456)   | (116)        |
| 資產減損損失                   | 187,700       | 210,771      |
| 未實現外幣兌換利益                | (209,735)     | (364,148)    |
| 其他                       | 139,208       | 101,025      |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數         |               |              |
| 應收票據及帳款                  | 3,216,346     | (4,844,979)  |
| 應收關係人款項                  | 748,921       | 1,791        |
| 存貨                       | (1,282,283)   | 1,266,186    |
| 履行合約成本                   | (2,081,774)   | -            |
| 其他營業資產                   | (573,196)     | 385,546      |
| 合約負債                     | (2,571,544)   | (440,614)    |
| 應付票據及帳款                  | (1,684,409)   | 2,755,404    |
| 應付關係人款項                  | 647,433       | (666,467)    |
| 負債準備                     | (55,787)      | 1,832,878    |
| 其他營業負債                   | 50,405        | (395,560)    |
| 營運產生之現金流入                | 25,434,501    | 10,810,789   |
| 收取之利息                    | 1,758,491     | 1,855,266    |
| 收取之股利                    | 979,036       | 1,599,601    |
| 支付之利息                    | (3,180,509)   | (2,632,179)  |
| 支付之所得稅                   | (1,845,870)   | (1,639,914)  |
| 營業活動之淨現金流入               | 23,145,649    | 9,993,563    |
| 投資活動之現金流量：               |               |              |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產   | (364,615)     | (217,183)    |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產   | 71,622        | 74,799       |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產          | (671,111)     | (878,405)    |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產          | 628,662       | 770,824      |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產       | -             | (138,231)    |
| 取得採用權益法之投資               | (346,331)     | (105,904)    |
| 處分採用權益法之投資               | 4,217,988     | -            |
| 處分待出售非流動資產價款             | 288,106       | 808,694      |
| 取得不動產、廠房及設備              | (26,923,685)  | (26,786,572) |
| 處分不動產、廠房及設備              | 3,698,054     | 2,293,768    |
| 預收款項增加—處分資產              | 402,171       | -            |
| 存出保證金增加                  | (1,300,729)   | (106,096)    |
| 其他金融資產減少                 | 293,758       | 315,501      |
| 對子公司之收購                  | (13,082,776)  | (85,579)     |
| 投資活動之淨現金流出               | (33,088,886)  | (24,054,384) |
| 籌資活動之現金流量：               |               |              |
| 舉借短期借款                   | 14,764,420    | 3,241,000    |
| 償還短期借款                   | (11,626,666)  | (3,104,249)  |
| 償還可轉換公司債...              | (381,890)     | -            |
| 舉借長期借款                   | 51,302,336    | 63,124,446   |
| 償還長期借款                   | (53,672,731)  | (38,134,307) |
| 租賃本金償還                   | (765,821)     | (606,200)    |
| 存入保證金減少                  | 24,348        | (2,403)      |
| 資本公積配發現金                 | (6,901,093)   | (6,134,305)  |
| 員工購買庫藏股                  | -             | 73,011       |
| 非控制權益變動                  | (137,635)     | (94,178)     |
| 其他                       | (218)         | 3,712        |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入           | (7,394,950)   | 18,366,527   |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響          | 1,815,238     | (949,363)    |
| 本期現金及約當現金減少數             | (15,522,949)  | 3,356,343    |
| 期初現金及約當現金餘額              | 83,969,463    | 80,613,120   |
| 期末現金及約當現金餘額              | \$ 68,446,514 |              |



附件七

友達光電股份有限公司  
民國一一三年度虧損撥補表

單位：新台幣元

| 項 目                      | 金 額             |
|--------------------------|-----------------|
| 期初未分配盈餘                  | 13,661,429,290  |
| 加：確定福利計劃之再衡量數變動數 (註 1)   | 32,197,671      |
| 減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | (168,594,179)   |
| 民國一一三年度稅後淨損              | (3,064,167,410) |
| 加：迴轉特別盈餘公積(註 2)          | 4,129,120,690   |
| 截至民國一一三年底未分配盈餘           | 14,589,986,062  |

註 1. 包含來自本公司及認列採用權益法之投資調整數。

註 2. 依民國一一三年十二月三十一日帳列特別盈餘公積減除民國一一三年十二月三十一日其他權益項目合計數後之餘額迴轉。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 附件八

「公司章程」修訂前後條文對照表

| 修 訂 前                                                                                             | 修 訂 後                                                                                                                          | 修訂理由             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 第十五條<br>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。                              | 第十五條<br>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。<br><u>前項員工酬勞中應提撥不小於百分之二十為基層員工分派酬勞。</u>                    | 配合證券交易法第14條第6項修正 |
| 第十七條：<br>本章程由發起人於民國八十五年七月十八日發起人會議決議訂立，於呈請主管機關核准時生效，經股東會決議第一次修正民國八十五年九月十八日，……，第二十三次修正於民國一一一年六月十七日。 | 第十七條：<br>本章程由發起人於民國八十五年七月十八日發起人會議決議訂立，於呈請主管機關核准時生效，經股東會決議第一次修正民國八十五年九月十八日，……，第二十三次修正於民國一一一年六月十七日， <u>第二十四次修正於民國一一四年五月二十八日。</u> | 新增修正日期           |

## 附件九

### 提請解除董事候選人競業限制項目

| 姓 名        | 提請解除競業限制項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 彭双浪        | 富采投資控股(股)公司董事長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 柯富仁        | 達運精密工業(股)公司法人董事代表人<br>凌華科技(股)公司法人董事代表人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 佳世達科技(股)公司 | 明泰科技(股)公司董事長<br>友通資訊(股)公司董事長<br>邁達特數位(股)公司董事長<br>明基材料(股)公司董事長<br>勝品電通(股)公司董事<br>矽瑪科技(股)公司董事長<br>拍檔科技(股)公司董事長<br>眾福科技(股)公司董事長<br>杏合生醫(股)公司董事<br>明基電通(股)公司董事長<br>國韶實業(股)公司董事長<br>達利投資(股)公司董事長<br>明基透析(股)公司董事長<br>佳世達光電(股)公司董事長<br>明基生物技術(上海)有限公司董事長<br>佳世達越南有限公司董事長<br>佳氫能源(股)公司董事<br>達宣智慧(股)公司董事<br>達方電子(股)公司董事<br>鳳凰陸創新創業投資(股)公司董事<br>大江基因醫學(股)公司董事<br>鐳洋科技(股)公司董事<br>諾貝兒寶貝(股)公司董事長<br>敦品壹號創新投資(股)公司董事<br>敦品貳號創新投資(股)公司董事 |
| 黃漢州        | 佳世達科技(股)公司法人董事代表人<br>眾福科技(股)公司法人董事長代表人<br>鈺緯科技開發(股)公司法人董事長代表人<br>矽瑪科技(股)公司法人董事長代表人<br>同星科技(股)公司法人董事長代表人<br>佳世達光電(股)公司法人董事長代表人                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

| 姓 名 | 提請解除競業限制項目                                                                                                            |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 明泰科技(股)公司法人董事代表人<br>邁達特數位(股)公司法人董事代表人<br>明碁生物技術(上海)有限公司董事<br>上海費爾特科技有限公司董事                                            |
| 蔡娟娟 | 義隆電子(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員及永續發展委員                                                                                        |
| 盧秋玲 | 千附實業(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員及永續發展委員<br>遠東國際商業銀行獨立董事、審計委員、薪酬委員、企業永續發展委員及風險管理委員                                              |
| 韓靜實 | 緯穎科技服務(股)公司獨立董事、審計委員會召集人及提名委員<br>宇瞻科技(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員及永續發展委員                                                       |
| 黃資婷 | 宏碁(股)公司顧問<br>仁寶電腦工業(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員、永續發展委員及風險管理委員<br>飛捷科技(股)公司獨立董事、審計委員及薪酬委員                                       |
| 林妍希 | 開曼商豐祥控股(股)公司獨立董事<br>聯亞光電工業(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員會召集人及企業永續發展暨提名委員<br>創捷前瞻科技(股)公司法人董事代表人<br>親子天下(股)公司法人董事代表人<br>社企流(股)公司董事 |