



股票代號：2409

友達光電股份有限公司

民國一一二年股東常會

議事手冊

中華民國一一一年五月二十六日

目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
參、附件	
一、營業報告書.....	7
二、審計委員會查核報告書.....	11
三、會計師查核報告暨個體財務報表.....	12
四、會計師查核報告暨合併財務報表.....	19
五、民國一一一年度盈餘分派表.....	26
六、提請解除董事候選人競業限制項目.....	27
肆、附錄	
一、董事持股情形.....	28
二、股東會議事規則.....	29
三、公司章程.....	31

壹、開會程序

友達光電股份有限公司

民國一一二年股東常會開會程序

- 宣佈開會
- 主席致詞
- 報告事項
- 承認事項
- 討論事項
- 臨時動議
- 散 會

貳、開會議程

友達光電股份有限公司 民國一一二年股東常會開會議程

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：民國一一二年五月二十六日（星期五）上午九時三十分

地點：友達光電企業總部會議室（新竹市東區科學園區力行二路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票通電子投票平台」（<https://www.stockvote.com.tw>）

出席：全體股東及股權代表人

主席：彭董事長 双浪

一、主席致詞

二、報告事項

（一）民國一一一年度營業報告

（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

（三）以資本公積發放現金情形報告

（四）民國一一一年度已赴大陸地區從事間接投資報告

三、承認事項

（一）承認民國一一一年度營業報告書及財務報表案

（二）承認民國一一一年度盈餘分派案

四、討論事項

（一）核准解除董事競業限制案

五、臨時動議

六、散會

報告事項

一、民國一一一年度營業報告

說明：民國一一一年度營業報告書，請參閱附件一（第7-10頁）。

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11頁）；審計委員會成員與內部稽核主管溝通情形，請參閱民國一一一年度股東會年報第20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6,134,304,778元（每股新台幣0.8元，即每仟股配發新台幣800元）。

二、如因本公司流通在外股數變動，致使資本公積配發現金比率發生變動時，擬授權董事長依民國一一二年股東常會決議之分配總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份數量，調整分配比率。

三、資本公積配發現金依配息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。

四、民國一一一年度已赴大陸地區從事間接投資報告

說明：一、本公司民國一一一年度於大陸地區從事間接投資情形：

截至民國一一一年十二月三十一日止

被投資公司名稱	自台灣匯出累積投資金額(註1)	投資方式	可投資上限(註2)
友達光電(蘇州)有限公司	新台幣6,146,400千元	透過第三地區投資	新台幣114,846,388千元
友達光電商貿(上海)有限公司	新台幣30,732千元		
友達光電(廈門)有限公司	新台幣7,683,000千元		
友達光電(上海)有限公司	新台幣2,458,560千元		
友達光電(昆山)有限公司	新台幣34,269,561千元		
友達數位科技服務(蘇州)有限公司	新台幣414,882千元		

註1：係依資產負債表日匯率換算新台幣金額。

註2：係依資產負債表日淨值新台幣 191,410,648 千元 × 60% 計算之限額。

二、本公司赴大陸地區從事間接投資，請參閱本公司財務報告之大陸投資資訊，本公司自一一二年股東常會起將不另案報告。

承認事項

■ 第一案 ■

案由：承認民國一一一年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：一、本公司民國一一一年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所于紀隆會計師及游萬淵會計師查核竣事。

二、本公司民國一一一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7-10頁)及附件三~四(第12-25頁)。

決議：

■ 第二案 ■

案由：承認民國一一一年度盈餘分派案。(董事會提)

說明：一、本公司民國一一一年度期初未分配盈餘為新台幣52,597,580,213元，加計民國一一一年度確定福利計劃之再衡量數變動數、處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具，迴轉特別盈餘公積，並扣除民國一一一年度稅後淨損後，本期可分配盈餘為新台幣32,705,034,866元。

二、本年度不分配現金股利。

三、本公司盈餘分派表請參閱附件五(第26頁)。

決議：

討論事項

■ 第一案 ■

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、擬提請民國一一二年股東常會解除之董事競業限制項目請參閱附件六（第27頁）。

決 議：

臨時動議

散 會

附件一

營運報告書

回顧 2022 年，友達營運面臨嚴峻挑戰。前兩年疫情帶來的強勁宅經濟需求紅利逐步消退，又因戰爭、通膨、升息等因素，導致終端消費需求疲弱，再加上市場總體庫存偏高，客戶需求急凍，出貨面積及銷售價格大幅減少，致使 2022 全年累計營收為新台幣 2,467.9 億元，較 2021 年衰退 33%，獲利狀況也由 2021 年的歷史新高轉為虧損，全年歸屬母公司淨損為新台幣 211.0 億元，基本每股損失為新台幣 2.39 元。面對嚴峻挑戰，公司及早期因應，積極進行現金流及資本支出的管控，以維持整體財務結構穩健及積蓄足夠資源持續推展雙軸轉型布局，同時也強化組織營運韌性，以因應挑戰與變數並加速推進轉型進程。

以能源事業為例，經歷長期耕耘及調整轉型，2022 年營收已成長達 209 億元、營業利益率 6.6%，在面板事業營運波動時，同時貢獻營收和獲利，顯示友達近年在雙軸轉型的佈局積累的實力，已逐步展現成果，2022 年友達非純面板營收占比超過 10%，未來將加速推動轉型，擴大非純面板營收並提高獲利，減少面板景氣波動循環對營運的影響，讓友達營運更穩定。

友達未來將加快雙軸轉型腳步，非純面板的場域經營是友達未來的成長引擎。在此完整說明發展策略方向及近幾年布局積累的具體成果：

- LED 先進顯屏技術：

2022 年是友達 LED display 發展的重要一年，友達這一年發表各種 LED 背光應用產品，以及大型 LED 顯示屏、高階 MicroLED 透明屏等不同應用的 LED 產品；在 LED display 技術發展佈局上也自主開發出 LED 顯示控制器，透過友達の顯示調教技術得到更好的顯示效果；友達 LED display 也結合 ART^(註 1) 技術與傳統 LED display 產生明顯的區隔。另外，友達積極整合生態圈及集團內的 LED 相關研發與生產能量，例如：富采^(註 2)、瑞鼎^(註 3)、PlayNitride^(註 4) 等，結合友達自有面板累積技術基礎，期待未來發揮整體的綜效。

在市場推廣上，友達以過去在顯屏研發能量與生態圈夥伴的共創應用，開發出符合場域應用價值的產品，除了以 LED 打造極致擬真智慧攝影棚，讓影視產業製作流程更加數位化與效率化；也開發球形飛行模擬艙，提供沉浸式遊戲，得到相當好的市場回饋也取得在元宇宙的應用商機；在商業空間與教育應用上，友達也在教室與會議室提供高畫質的 LED 應用顯示屏。

註 1 Advanced Reflection Technology

註 2 富采投資控股股份有限公司

註 3 瑞鼎科技股份有限公司

註 4 PlayNitride Inc.

● 智慧移動

友達在智慧移動的佈局是以顯示技術為核心，整合發展出「車、路、雲」相關顯示應用解決方案。友達目前為全球前三大車用面板供應商，主要提供乘用車為主的 LCD 顯示模組，未來除結合多屏的一體機，也會整合鏡頭、觸控面板、機構件等其他車用元件逐漸發展成 FIDM+ (Fully Integrated Display Module Plus)。

在顯示技術發展上，友達除將目前 LCD 面板導入 AmLED 技術外，並進行大型化與加入觸控技術，滿足次世代車載娛樂需求；在未來的產品規劃上，友達將卷軸式、彈性可拉伸式、透明等多元形態的 Micro LED 全面導入智慧車艙，因應未來車的自駕情境，以顯示器的自由樣貌打造出更符合生活需求的空間，也與客戶合作加速 MicroLED 商品化進程。

在智慧移動場域應用上，友達攜手集團內資源及策略夥伴，如：達運^(註 5)、凌華^(註 6)、鑫創^(註 7)、科絡達^(註 8)等同步發展商用車隊座艙方案 (車 + 雲)、充電樁及各項交通應用的解決方案，彼此互補合作下，在智慧交通領域共創更多商機。

● 智慧醫療

友達子公司達擎^(註 9)著眼醫療場域需求與智慧醫療趨勢，憑藉穩定可靠、高品質及高效率的全方位智慧醫療顯示器解決方案，聚焦智慧手術室、檢測診斷及醫療資訊整合管理等領域，持續開拓 3D 醫療影像及研發遠距醫療等解決方案，積極協助醫護人員實現精準診斷與治療。2022 年達擎在多個展場獲得許多客戶的讚賞，甚至以「寬視角 3D 醫療顯示器」在第 19 屆國家新創獎智慧醫療與健康科技類獲得企業新創獎，彰顯友達在技術與產品上的創新與價值。

由於醫療場域的應用非常專業且碎片化，且對於產品的認證與品質要求相當嚴格，達擎經營醫療場域除結合領域專家深入耕耘帶入達擎顯示科技的差異化，也與關鍵夥伴互補共創、拓展領域與能見度，一起致力創造更穩定、安全、高效的醫療產品與解決方案。2022 年達擎與醫療生態圈夥伴，如：凌華、西柏^(註 10)、慧誠智醫^(註 11)等多家合作夥伴，共同展示 3D 醫療影像、智慧手術室、檢測診斷及遠距醫療等不同領域的多項創新應用解決方案及醫療顯示產品，未來這些解決方案將

註 5 達運精密工業股份有限公司

註 6 凌華科技股份有限公司

註 7 鑫創電子股份有限公司

註 8 英屬開曼群島商科絡達股份有限公司

註 9 達擎股份有限公司

註 10 西柏科技股份有限公司

註 11 慧誠智醫股份有限公司

陸續推廣到全球市場。

- 智慧零售

友達在智慧零售的發展主軸是以數位科技軟硬整合協助實體零售提升門市銷售，以子公司 **ComQi**^(註 12)和創利空間^(註 13)的業務發展模式為基礎，進行產品服務增值轉型。

ComQi 以現有的 **CMS (content management service)** 為核心，未來將結合零售場域的顯示屏硬體 (如：**Signage/Kiosk/ESL/EV Charge**)，借重友達集團內的硬體製造強項，協同開發相關產品，並且創造數位廣告行銷內容，為場域客戶創造更多的空間坪效。

創利空間在 2022 年承接了全台第二大便利商店共 4,000 家店舖的高效雲端數位內容公播管理系統 (**WMS**) 的佈建，客戶可透過線下體驗、線上導購的全通路整合，提供更多以消費者為中心的服務，也為廣告主創造可觀的廣告效益。就長期發展而言，創利空間在零售場域也會朝 **DOOH (Digital Out of Home 家外數位廣告推播平台)** 的商業模式發展，期待更多樣化的服務以及更穩定收益的經營。

- 智慧育樂

友達在智慧教育以及企業應用發展上，主要是以達擎提供顯示屏場域軟硬體解決方案，同步結合全球各應用場域的生態圈夥伴一同共創商機，2022 年除了達擎子公司傑可達^(註 14)教育顯示解決方案開始往海外佈局之外，達擎也投資美國提供智慧教育內容管理系統服務商 **Rise Vision**^(註 15)，強化達擎在智慧教育解決方案的完整性；另外針對企業用戶，達擎也開始提供了智慧行動辦公艙解決方案 (**Smart Pod Solution**)，為商務人士在公共場所或辦公區域打造專用的獨立工作及會議空間，並且在全球重要據點進行銷售。未來達擎會持續秉持互補合作共創的精神，與生態圈夥伴一同開發符合場域價值的解決方案。

- 智慧製造

友達在智慧製造主要是以子公司友達數位^(註 16)作為解決方案服務商，協助不同產業的產業自動化與智能化升級，並且提供一站式服務。友達數位在累積不同產業與案例實績後，2022 年在商業模式上有所發展，例如：友達數位攜手微軟 **Azure**，除了透過微軟 **Azure** 服務平台進一步強化友達數位各種 **AI** 模型開發以及各類資源運用的靈活度，也將本身智慧製造產品透過 **Azure** 進行全球銷售。在未來發展策略上，友達數位在商業模式也將從現有的地端解決方案模式逐步轉型為包含結合生

註 12 ComQi Inc.

註 13 創利空間股份有限公司

註 14 傑可達數位股份有限公司

註 15 Rise Vision Incorporated, Rise Vision USA Inc.

註 16 友達數位科技股份有限公司

態夥伴一同共創的平台服務模式，讓營運資源的轉換效率更進一步提升。

友達向來以成為卓越的永續經營企業為核心理念，連結 SDGs 擘劃 2025 CSR 目標，兼顧 ESG 平衡發展。2022 年友達成為全球再生能源倡議組織 RE100 的會員，同時也是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。面對全球減碳趨勢，友達在全球公信力審查通過的科學減碳目標 (Science-Based Targets, SBT) 基礎下，逐年降低碳排總量，朝 2050 年淨零目標努力，並在累積的節電核心基礎之上，號召供應鏈共同齊力於 2030 年前達成減碳 20% 的目標，同時與品牌客戶一同發展循環經濟，持續提高再生材料使用占比，並開發低能耗產品滿足綠色品牌客戶需求。此外，2022 年在企業永續推動成果上，友達已連續十三年入選道瓊世界永續發展指數的組成企業，獲 MSCI ESG 指數評級 A 級，CDP 評比領導等級，並持續榮獲臺灣證券交易所股份有限公司公司治理評鑑前 5%；在 ESG 的評鑑肯定亦有諸多傑出表現，獲台灣企業永續獎十大典範企業、國家企業環保獎、彭博性別平等指數等多項榮耀。

展望 2023 年，大部分的經濟預測都是非常低成長甚至衰退，顯示產業的未來仍面臨許多挑戰與變數。公司未來將集中資源在加速雙軸轉型以及在顯示技術核心競爭力上創造價值的投資，並整合我們這幾年建立的生態圈，發揮集團合作的力量，讓友達在市場的眼中不再只是一家面板廠，而是智慧場域解決方案的提供者，除了讓公司能夠更穩健地永續經營也為股東創造更高價值。

董事長 彭双浪

經理人 柯高仁

會計主管 曾煜智

附件二

審計委員會查核報告書

本公司董事會造具民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，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游萬淵會計師查核完竣。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法二百一十九條規定報告，敬請 鑒核。

此致

友達光電股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人

蘇艷雪

中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 三 日

附件三

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一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。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（八）、（九）及（十一）。

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市場環境等多項因素干擾而波動，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在有減損跡象，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（十八）；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六（十八）。

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、不實聲明或逾越內部控制，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

務報告使用者注意個體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之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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一一一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：

游萬精



證券主管機關：台財證六字第 0920122026 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民國 一一二 年 二 月 八 日

友達光電股份有限公司

資產負債表

民國一十一年及一十年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 42,441,718	12	35,620,938	9
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 流動	169,455	-	130,434	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產 - 流動	-	-	10,000,000	3
1170 應收帳款淨額	12,408,519	4	48,983,659	13
1180 應收關係人帳款淨額	5,347,662	2	7,475,344	2
1210 其他應收款 - 關係人	2,050,395	-	2,071,262	1
1220 本期所得稅資產	21,306	-	28,430	-
130X 存貨	17,295,755	5	21,691,552	6
1476 其他金融資產 - 流動	1,530,474	-	1,771,363	-
1479 其他流動資產	1,986,803	1	1,881,797	-
	<u>83,252,087</u>	<u>24</u>	<u>129,654,779</u>	<u>34</u>
非流動資產：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動	85,362	-	65,989	-
1550 採用權益法之投資	124,210,952	35	110,187,644	29
1600 不動產、廠房及設備	118,164,834	33	117,565,260	30
1755 使用權資產	7,810,704	2	8,325,689	2
1760 投資性不動產淨額	465,868	-	465,868	-
1780 無形資產	9,464,184	3	10,688,986	3
1840 遞延所得稅資產	5,656,311	2	5,528,979	1
1900 其他非流動資產	2,850,401	1	3,120,341	1
	<u>268,708,616</u>	<u>76</u>	<u>255,948,756</u>	<u>66</u>
資產總計	\$ 351,960,703	100	\$ 385,603,535	100
負債及權益				
流動負債：				
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債 - 流動	\$ 89,776	-	39,294	-
2170 應付帳款	18,037,634	5	25,563,063	7
2180 應付關係人帳款	24,231,794	7	33,402,582	9
2213 應付設備及工程款	4,002,367	1	2,037,379	1
2220 其他應付款 - 關係人	249,047	-	285,903	-
2230 本期所得稅負債	509,975	-	62,580	-
2250 負債準備 - 流動	443,197	-	777,282	-
2280 租賃負債 - 流動	401,297	-	378,273	-
2399 其他流動負債	17,913,439	5	28,097,647	7
2322 一年內到期長期借款	10,371,000	3	12,267,653	3
	<u>76,249,526</u>	<u>21</u>	<u>102,911,656</u>	<u>27</u>
非流動負債：				
2527 合約負債 - 非流動	8,739,846	3	8,739,846	2
2540 長期借款	68,197,393	19	28,379,592	8
2550 負債準備 - 非流動	609,175	-	679,907	-
2570 遞延所得稅負債	4,078,266	1	3,331,803	1
2580 租賃負債 - 非流動	7,654,368	2	8,153,713	2
2600 其他非流動負債	1,333,038	1	1,619,978	-
	<u>90,612,086</u>	<u>26</u>	<u>50,904,839</u>	<u>13</u>
負債總計	166,861,612	47	153,816,495	40
權益：				
3100 股本	76,993,961	22	96,242,451	25
3200 資本公積	61,942,210	18	60,057,001	15
3300 保留盈餘	50,078,752	14	80,669,998	21
3400 其他權益	(3,620,305)	(1)	(4,743,182)	(1)
3500 庫藏股票	(295,527)	-	(439,228)	-
	<u>185,099,091</u>	<u>53</u>	<u>231,787,040</u>	<u>60</u>
權益總計	185,099,091	53	231,787,040	60
負債及權益總計	\$ 351,960,703	100	\$ 385,603,535	100

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

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘(損失)為元

	111 年度		110 年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 217,686,089	101	333,453,625	101
4190 減：銷貨退回及折讓	2,515,723	1	2,223,070	1
營業收入淨額	215,170,366	100	331,230,555	100
5000 營業成本	225,776,767	105	260,307,149	79
營業毛利(損)	(10,606,401)	(5)	70,923,406	21
營業費用				
6100 推銷費用	3,029,807	1	3,540,549	1
6200 管理費用	4,631,479	2	6,357,095	2
6300 研究發展費用	10,129,375	5	10,093,084	3
營業費用合計	17,790,661	8	19,990,728	6
營業淨利(損)	(28,397,062)	(13)	50,932,678	15
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	386,558	-	159,594	-
7010 其他收入	862,214	-	565,952	-
7020 其他利益及損失	(1,200,499)	(1)	(206,835)	-
7050 財務成本	(1,127,843)	-	(1,447,159)	-
7060 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	8,383,800	4	12,431,269	4
營業外收入及支出合計	7,304,230	3	11,502,821	4
7900 稅前淨利(損)	(21,092,832)	(10)	62,435,499	19
7950 減：所得稅費用	8,542	-	1,104,871	-
8200 本期淨利(損)	(21,101,374)	(10)	61,330,628	19
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	58,558	-	21,693	-
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	19,373	-	(25,518)	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(1,324,473)	(1)	236,236	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(11,712)	-	(4,664)	-
	(1,258,254)	(1)	227,747	-
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	7,463,944	3	(1,765,440)	(1)
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(4,511,574)	(2)	523,293	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	(485,287)	-	328,538	-
	2,467,083	1	(913,609)	(1)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	1,208,829	-	(685,862)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ (19,892,545)	(10)	60,644,766	18
每股盈餘(損失)(元)				
9750 基本每股盈餘(損失)	\$	(2.39)	6.44	
9850 稀釋每股盈餘(損失)	\$	(2.39)	6.26	

董事長：



經理人：



會計主管：



友達光電股份有限公司

權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本		保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目	合 計	庫藏股票	權 益 總 額		
	普通 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘					合 計	
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 96,242,451	60,587,684	7,691,688	2,005,384	20,561,210	30,258,282	(3,206,520)	(63,783)	(3,270,303)	(1,013,423)	182,804,691
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	735,456	-	(735,456)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,264,919	(1,264,919)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(2,850,967)	(2,850,967)	-	-	-	-	(2,850,967)
本期淨利	-	-	-	-	61,330,628	61,330,628	-	-	-	-	61,330,628
本期其他綜合損益	-	-	-	-	8,223	8,223	(913,609)	219,524	(694,085)	-	(685,862)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	61,338,851	61,338,851	(913,609)	219,524	(694,085)	-	60,644,766
因受領贈與產生者	-	449	-	-	-	-	-	-	-	-	449
採用權益法認列之子公司、關聯企業及 合資之變動數	-	(1,356,246)	-	-	(8,101,518)	(8,101,518)	(753,444)	-	(753,444)	-	(10,211,208)
股份基礎給付交易	-	825,114	-	-	-	-	-	-	-	574,195	1,399,309
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具	-	-	-	-	25,350	25,350	-	(25,350)	(25,350)	-	-
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	96,242,451	60,057,001	8,427,144	3,270,303	68,972,551	80,669,998	(4,873,573)	130,391	(4,743,182)	(439,228)	231,787,040
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	5,326,268	-	(5,326,268)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,472,878	(1,472,878)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(9,575,824)	(9,575,824)	-	-	-	-	(9,575,824)
本期淨損	-	-	-	-	(21,101,374)	(21,101,374)	-	-	-	-	(21,101,374)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	44,298	44,298	2,467,083	(1,302,552)	1,164,531	-	1,208,829
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(21,057,076)	(21,057,076)	2,467,083	(1,302,552)	1,164,531	-	(19,892,545)
因受領贈與產生者	-	1,095	-	-	-	-	-	-	-	-	1,095
採用權益法認列之關聯企業及合資之變 動數	-	1,812,907	-	-	-	-	-	-	-	-	1,812,907
現金減資	(19,248,490)	-	-	-	-	-	-	-	-	96,842	(19,151,648)
股份基礎給付交易	-	71,207	-	-	-	-	-	-	-	46,859	118,066
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具	-	-	-	-	41,654	41,654	-	(41,654)	(41,654)	-	-
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 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

董事長：



經理人：



會計主管：



友達光電股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111 年度	110 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (21,092,832)	62,435,499
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	19,845,290	22,394,148
攤銷費用	118,802	170,775
透過損益按公允價值衡量之金融工具淨損失(利益)	11,461	(205,199)
利息費用	976,170	1,371,931
利息收入	(386,558)	(159,594)
股利收入	(1,559)	(2,598)
股份基礎給付酬勞成本	70,352	793,463
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(8,383,800)	(12,431,269)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益淨額	(3,192)	(782,257)
處分投資利益淨額	-	(496,461)
資產減損損失	1,121,772	1,017,725
未實現外幣兌換損失(利益)	560,099	(7,139)
其他	138,935	75,227
與營業活動相關之資產 / 負債變動數		
應收帳款	36,027,128	(11,734,364)
應收關係人款項	2,550,124	(399,806)
存貨	4,395,797	(2,973,563)
淨確定福利資產	3,090	(12,299)
其他營業資產	255,505	(2,308,415)
合約負債	(1,551,093)	11,503,416
應付帳款	(7,438,696)	1,041,259
應付關係人款項	(9,207,644)	3,119,336
負債準備	(449,572)	72,305
其他營業負債	(9,058,509)	11,802,579
營運產生之現金流入	8,501,070	84,284,699
收取之利息	389,937	159,574
收取之股利	3,810,426	813,819
支付之利息	(930,473)	(1,416,424)
退還(支付)之所得稅	(6,244)	14,958
營業活動之淨現金流入	11,764,716	83,856,626
投資活動之現金流量：		
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	5,440	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(20,000,000)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	10,000,000	10,000,000
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(91,507)
取得採用權益法之投資	(5,993,878)	(23,104,090)
減資退回股款	-	90,212
取得不動產、廠房及設備	(18,135,881)	(10,221,675)
處分不動產、廠房及設備	516,127	311,229
存出保證金減少(增加)	95,645	(572,337)
其他應收關係人款項增加	(140,000)	(510,000)
分割產生之淨現金流出	-	(1,316,465)
投資活動之淨現金流出	(13,652,547)	(45,414,633)
籌資活動之現金流量：		
舉借長期借款	59,583,475	10,770,000
償還長期借款	(21,814,000)	(65,837,500)
租賃本金償還	(401,791)	(390,835)
存入保證金減少	-	(51,290)
發放現金股利	(9,575,824)	(2,850,967)
現金減資	(19,151,648)	-
員工購買庫藏股	46,718	572,472
其他	1,095	449
籌資活動之淨現金流入(出)	8,688,025	(57,787,671)
匯率變動對現金及約當現金之影響	20,586	(2,709)
本期現金及約當現金增加(減少)數	6,820,780	(19,348,387)
期初現金及約當現金餘額	35,620,938	54,969,325
期末現金及約當現金餘額	\$ 42,441,718	\$ 35,620,938

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四

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）民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一一一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（十）、（十一）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易受市場環境等多項因素干擾而波動，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

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；並評估合併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一一一年度及一一〇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、不實聲明或逾越內部控制，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一一一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

于紀隆



會計師：

游萬精



證券主管機關：台財證六字第 0920122026 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民國 一一二 年 二 月 八 日

友達光電股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十一年及一十年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 80,613,120	21	79,944,686	19
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 流動	365,037	-	159,270	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產 - 流動	-	-	10,000,000	2
1170 應收票據及帳款淨額	18,620,248	5	59,093,573	14
1180 應收關係人帳款淨額	1,255,503	-	2,479,395	1
1210 其他應收款 - 關係人	6,139	-	20,699	-
1220 本期所得稅資產	41,186	-	60,802	-
130X 存貨	30,263,713	8	34,489,088	8
1460 待出售非流動資產	586,406	-	-	-
1476 其他金融資產 - 流動	4,593,094	1	2,186,682	-
1479 其他流動資產	3,832,361	1	3,592,203	1
	<u>140,176,807</u>	<u>36</u>	<u>192,026,398</u>	<u>45</u>
非流動資產：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動	1,900,581	1	1,308,157	-
1550 採用權益法之投資	31,743,902	8	25,447,133	6
1600 不動產、廠房及設備	178,833,837	46	171,222,045	40
1755 使用權資產	9,800,458	3	10,638,373	3
1760 投資性不動產淨額	1,393,244	-	1,437,692	-
1780 無形資產	11,396,241	3	11,756,955	3
1840 遞延所得稅資產	6,649,457	2	6,466,588	2
1900 其他非流動資產	4,946,147	1	4,507,705	1
	<u>246,663,867</u>	<u>64</u>	<u>232,784,648</u>	<u>55</u>
資產總計	\$ 386,840,674	100	424,811,046	100
負債及權益				
流動負債：				
2100 短期借款	\$ 128,487	-	45,324	-
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債 - 流動	351,825	-	132,797	-
2170 應付票據及帳款	41,479,524	11	54,574,143	13
2180 應付關係人帳款	5,890,185	2	8,825,361	2
2213 應付設備及工程款	7,882,627	2	4,317,199	1
2220 其他應付款 - 關係人	27,853	-	72,411	-
2230 本期所得稅負債	1,567,623	-	2,607,235	1
2250 負債準備 - 流動	559,654	-	942,290	-
2280 租賃負債 - 流動	583,251	-	534,706	-
2399 其他流動負債	24,812,498	6	34,869,439	8
2322 一年內到期長期借款	13,884,634	4	16,833,597	4
	<u>97,168,161</u>	<u>25</u>	<u>123,754,502</u>	<u>29</u>
非流動負債：				
2527 合約負債 - 非流動	8,739,846	3	8,739,846	2
2540 長期借款	72,930,817	19	37,821,267	9
2550 負債準備 - 非流動	909,405	-	946,018	-
2570 遞延所得稅負債	5,101,186	1	4,224,720	1
2580 租賃負債 - 非流動	8,661,640	2	9,190,535	2
2600 其他非流動負債	1,918,971	1	2,167,687	1
	<u>98,261,865</u>	<u>26</u>	<u>63,090,073</u>	<u>15</u>
負債總計	195,430,026	51	186,844,575	44
權益：				
歸屬母公司業主之權益：				
3100 股本	76,993,961	20	96,242,451	23
3200 資本公積	61,942,210	16	60,057,001	14
3300 保留盈餘	50,078,752	13	80,669,998	19
3400 其他權益	(3,620,305)	(1)	(4,743,182)	(1)
3500 庫藏股票	(295,527)	-	(439,228)	-
	<u>185,099,091</u>	<u>48</u>	<u>231,787,040</u>	<u>55</u>
非控制權益：				
36XX 非控制權益	6,311,557	1	6,179,431	1
權益總計	191,410,648	49	237,966,471	56
負債及權益總計	\$ 386,840,674	100	424,811,046	100

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

民國一〇一一年及一〇一〇年七月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘(損失)為元

	111 年度		110 年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 249,956,539	101	373,670,560	101
4190 減：銷貨退回及折讓	3,163,865	1	2,985,419	1
營業收入淨額	246,792,674	100	370,685,141	100
5000 營業成本	245,225,166	99	279,917,384	76
營業毛利	1,567,508	1	90,767,757	24
營業費用：				
6100 推銷費用	4,817,426	2	5,095,946	1
6200 管理費用	7,852,697	3	9,526,519	3
6300 研究發展費用	12,867,781	5	13,069,676	3
營業費用合計	25,537,904	10	27,692,141	7
營業淨利(損)	(23,970,396)	(9)	63,075,616	17
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	878,975	-	495,332	-
7010 其他收入	3,211,169	1	1,389,680	-
7020 其他利益及損失	(121,274)	-	1,037,458	-
7050 財務成本	(1,507,963)	-	(2,217,565)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	2,003,297	1	2,626,274	1
營業外收入及支出合計	4,464,204	2	3,331,179	1
7900 稅前淨利(損)	(19,506,192)	(7)	66,406,795	18
7950 減：所得稅費用	1,466,988	1	2,947,697	1
8200 本期淨利(損)	(20,973,180)	(8)	63,459,098	17
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	58,455	-	21,260	-
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	57,359	-	(33,560)	-
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	(1,362,377)	(1)	244,624	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(11,691)	-	(4,577)	-
	(1,258,254)	(1)	227,747	-
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	2,388,106	1	(1,277,481)	-
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	562,474	-	(59,103)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	(490,056)	-	345,815	-
	2,460,524	1	(990,769)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	1,202,270	-	(763,022)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ (19,770,910)	(8)	62,696,076	17
淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (21,101,374)	(8)	61,330,628	16
8620 非控制權益	128,194	-	2,128,470	1
	\$ (20,973,180)	(8)	63,459,098	17
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (19,892,545)	(8)	60,644,766	16
8720 非控制權益	121,635	-	2,051,310	1
	\$ (19,770,910)	(8)	62,696,076	17
每股盈餘(損失)(元)				
9750 基本每股盈餘(損失)	\$ (2.39)		6.44	
9850 稀釋每股盈餘(損失)	\$ (2.39)		6.26	

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

民國一〇一一年及一〇一〇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						其他權益項目			歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額	
	股本		保留盈餘			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產未 實現評價損益	庫藏股票					
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘				合計				
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 96,242,451	60,587,684	7,691,688	2,005,384	20,561,210	30,258,282	(3,206,520)	(63,783)	(3,270,303)	(1,013,423)	182,804,691	10,985,674	193,790,365
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	735,456	-	(735,456)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,264,919	(1,264,919)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(2,850,967)	(2,850,967)	-	-	-	-	(2,850,967)	-	(2,850,967)
本期淨利	-	-	-	-	61,330,628	61,330,628	-	-	-	-	61,330,628	2,128,470	63,459,098
本期其他綜合損益	-	-	-	-	8,223	8,223	(913,609)	219,524	(694,085)	-	(685,862)	(77,160)	(763,022)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	61,338,851	61,338,851	(913,609)	219,524	(694,085)	-	60,644,766	2,051,310	62,696,076
因受領贈與產生者	-	449	-	-	-	-	-	-	-	-	449	-	449
採用權益法認列之關聯企業及合資 之變動數	-	(22,599)	-	-	(401,507)	(401,507)	-	-	-	-	(424,106)	-	(424,106)
股份基礎給付交易	-	825,114	-	-	-	-	-	-	-	574,195	1,399,309	4,418	1,403,727
處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	25,350	25,350	-	(25,350)	(25,350)	-	-	-	-
取得子公司非控制權益	-	(1,333,647)	-	-	(7,700,011)	(7,700,011)	(753,444)	-	(753,444)	-	(9,787,102)	(7,530,685)	(17,317,787)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	668,714	668,714
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	96,242,451	60,057,001	8,427,144	3,270,303	68,972,551	80,669,998	(4,873,573)	130,391	(4,743,182)	(439,228)	231,787,040	6,179,431	237,966,471
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	5,326,268	-	(5,326,268)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,472,878	(1,472,878)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(9,575,824)	(9,575,824)	-	-	-	-	(9,575,824)	-	(9,575,824)
本期淨利(損)	-	-	-	-	(21,101,374)	(21,101,374)	-	-	-	-	(21,101,374)	128,194	(20,973,180)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	44,298	44,298	2,467,083	(1,302,552)	1,164,531	-	1,208,829	(6,559)	1,202,270
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(21,057,076)	(21,057,076)	2,467,083	(1,302,552)	1,164,531	-	(19,892,545)	121,635	(19,770,910)
因受領贈與產生者	-	1,095	-	-	-	-	-	-	-	-	1,095	-	1,095
採用權益法認列之關聯企業及合資 之變動數	-	1,812,907	-	-	-	-	-	-	-	-	1,812,907	604	1,813,511
現金減資	(19,248,490)	-	-	-	-	-	-	-	-	96,842	(19,151,648)	-	(19,151,648)
股份基礎給付交易	-	71,207	-	-	-	-	-	-	-	46,859	118,066	12,699	130,765
處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	41,654	41,654	-	(41,654)	(41,654)	-	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,812)	(2,812)
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 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

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

民國一一年及一〇年七月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111 年度	110 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (19,506,192)	66,406,795
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	31,281,587	33,457,081
攤銷費用	184,766	207,519
透過損益按公允價值衡量之金融工具之淨利益	(85,959)	(86,083)
利息費用	1,349,724	2,135,444
利息收入	(878,975)	(495,332)
股利收入	(6,571)	(8,090)
股份基礎給付酬勞成本	84,085	831,251
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(2,003,297)	(2,626,274)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,024,832)	(1,841,771)
處分使用權資產利益	-	(8,294)
處分投資利益	-	(890,046)
資產減損損失	1,179,565	1,046,693
未實現外幣兌換損失	158,438	413,858
其他	82,019	203,557
與營業活動相關之資產 / 負債變動數		
應收票據及帳款	39,381,310	(13,601,272)
應收關係人款項	1,238,452	(401,129)
存貨	4,214,575	(7,754,868)
淨確定福利資產	1,829	(16,711)
其他營業資產	(49,986)	(1,913,817)
合約負債	(1,507,156)	11,610,060
應付票據及帳款	(12,705,469)	6,265,160
應付關係人款項	(2,979,734)	1,564,223
負債準備	(489,391)	103,273
其他營業負債	(9,677,630)	11,690,743
營運產生之現金流入	28,241,158	106,291,970
收取之利息	782,513	462,503
收取之股利	1,827,279	920,439
支付之利息	(1,522,704)	(2,143,663)
支付之所得稅	(2,357,288)	(810,013)
營業活動之淨現金流入	26,970,958	104,721,236
投資活動之現金流量：		
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	5,440	551,841
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(544,218)	(962,762)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	10,002	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(660,262)	(20,695,648)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	10,000,000	10,000,000
取得採用權益法之投資	(5,183,707)	(3,890,105)
處分採用權益法之投資	83,152	66,117
處分子公司(扣除除列子公司之現金)	-	5,303
取得不動產、廠房及設備	(35,950,205)	(17,033,027)
處分不動產、廠房及設備	845,768	2,009,445
處分使用權資產	-	12,752
預收款項增加-處分資產	848,008	-
存出保證金減少(增加)	83,193	(579,745)
取得無形資產	(2,929)	-
其他金融資產增加	(743,153)	(19,465)
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(704,049)	227,701
收購業務產生之現金流出	-	(42,715)
投資活動之淨現金流出	(31,912,960)	(30,350,308)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	539,963	1,568,737
償還短期借款	(457,499)	(1,723,311)
舉借長期借款	64,168,996	12,987,993
償還長期借款	(32,619,345)	(75,917,873)
租賃本金償還	(574,590)	(551,367)
存入保證金減少	(20,819)	(20,409)
發放現金股利	(9,575,824)	(2,850,967)
現金減資	(19,151,648)	-
員工購買庫藏股	46,718	572,472
取得子公司股權	-	(17,317,787)
非控制權益變動	(2,812)	(218,415)
其他	1,095	449
籌資活動之淨現金流入(流出)	2,354,235	(83,470,478)
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,256,201	(1,230,451)
本期現金及約當現金增加(減少)數	668,434	(10,330,001)
期初現金及約當現金餘額	79,944,686	90,274,687
期末現金及約當現金餘額	\$ 80,613,120	\$ 79,944,686

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五


友達光電股份有限公司
民國一一一年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	52,597,580,213
加：確定福利計劃之再衡量數變動數 (註 1)	44,298,194
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	41,653,782
迴轉特別盈餘公積(註 2)	1,122,876,238
減：民國一一一年度稅後淨損	(21,101,373,561)
截至民國一一一年底未分配盈餘	32,705,034,866

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. 依民國一一一年十二月三十一日帳列特別盈餘公積減除民國一一一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：



附件六

提請解除董事候選人競業限制項目

職 稱	姓 名	提請股東會解除競業限制項目
董 事	佳世達科技股份有限公司 代表人：黃漢州	明泰科技股份有限公司董事
獨立董事	彭錦彬	庫得科技股份有限公司董事

附錄一

董事持股情形

一、截至本次股東常會停止過戶日（民國一一二年三月二十八日），本公司實收資本額為新台幣76,993,960,920元，計7,699,396,092股，本公司獨立董事超過全體董事席次二分之一，且已設置審計委員會，故無證券交易法第二十六條有關全體董事及監察人持有股數不得少於公司已發行股份總額一定成數之適用。

二、截至本次股東常會停止過戶日，本公司全體董事實際持股情形如下：

職 稱 姓 名	持有股數	持股比例(%)
董 事 長 彭双浪	8,913,940	0.12
董 事 柯富仁（財團法人友達永續基金會代表人）	249,600	0.00
董 事 黃漢州（佳世達科技股份有限公司代表人）	530,878,896	6.90
董 事 蔡娟娟（敏華投資股份有限公司代表人）	7,975,188	0.10
獨立董事 彭錦彬	77,336	0.00
獨立董事 蘇艷雪	0	-
獨立董事 程章林	0	-
獨立董事 盧秋玲	0	-
獨立董事 韓靜實	0	-
小 計	548,094,960	7.12

附錄二

股東會議事規則

- 一、本公司股東會議依本規則行之。
- 二、股東或代理人出席股東會應辦理簽到，簽到手續以簽到卡代替之；出席股數以繳交之簽到卡並加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 三、股東會之出席及表決，以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。
- 五、股東會由董事會召集，主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之；股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 七、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年，本公司召開股東會視訊會議時，對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影，於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。
- 八、已屆開會時間，主席即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一七五條第一項規定為假決議；於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將已作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請股東會決議。
- 九、股東會如由董事會召集，其議程由董事會訂定，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議依議程進行，非經股東會議決不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
會議進行中，主席得酌定時間宣告休息；會議未終結前，主席非經議決不得宣布散會；散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言；發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準；股東發言時，其他股東未經主席及發言股東同意，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘；股東違反本規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限。

- 十二、法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席，法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，認為已達可付表決程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決時，由主席或其指定人員宣佈表決方式及程序，並由主席指定監票及計票人員，監票人員應有股東身分。表決之結果應當場報告並作成記錄。
- 十六、議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權數過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。
- 十七、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十八、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 十九、會議進行時遇不可抗拒之情事，主席得裁定暫停會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。
- 二十、本規則未規定事項悉依公司法及本公司章程之規定辦理。
- 二十一、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。
- 二十二、本規則訂定於中華民國八十六年四月十七日；第一次修正於中華民國八十八年四月二十三日；第二次修正於中華民國一〇三年六月六日；第三次修正於中華民國一〇九年六月十七日；第四次修正於中華民國一一一年六月十七日。

附錄三

公司章程

第一章 總 則

第 一 條：本公司為依照中華民國公司法組織、登記、成立之股份有限公司，名稱定為友達光電股份有限公司，英文名稱為 AUO Corporation。並為永久存續。

第 二 條：本公司所營事業如下：

- 一、CC01080 電子零組件製造業
- 二、F119010 電子材料批發業 (限區外經營)
- 三、CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- 四、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
- 五、CC01090 電池製造業
- 六、IG03010 能源技術服務業
- 七、CA02990 其他金屬製品製造業
- 八、C801990 其他化學材料製造業

研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：

- 1.電漿顯示器及其系統。
 - 2.液晶顯示器及其系統。
 - 3.有機發光顯示器及其系統。
 - 4.非晶矽光電感應器零組件。
 - 5.薄膜式二極體光電感應器零組件。
 - 6.薄膜式電晶體光電感應器零組件。
 - 7.接觸式影像感應器。
 - 8.彩色主動矩陣式平板顯像器。
 - 9.場發射顯示器。(Field Emission Display)。
 - 10.單晶矽液晶顯示器。
 - 11.非晶矽薄膜電晶體製程之代工及平板顯示器模組。
 - 12.平板顯示器產品之接受委託設計及接受原廠委託製造業務。
 - 13.太陽能電池、模組、相關系統及服務。
 - 14.新淨潔能源相關系統及服務。(限區外經營)
 - 15.彩色濾光片。
 - 16.兼營與本公司業務有關之貿易業務及維修服務。
 - 17.兼營本公司製程回收之金屬、衍生燃料及化學製品。
- 前項業務之經營應遵照有關法令規定辦理。

第 三 條：本公司之總公司設在中華民國台灣省新竹市科學工業園區或其他經董事會決議之適當地點。於必要時，經董事會及主管機關核准後，得在中華民國境內或境外之適當地點，設立分公司、生產廠房、分營業所或分事務所。

第 四 條：本公司轉投資總額，不受公司法第十三條之限制。本公司因業務或投資關係得對外為背書、保證。

第二章 股份

第 五 條：本公司之資本總額定為新台幣壹仟貳佰億元，分為記名式股份共壹佰貳拾億股，每股金額為新台幣壹拾元整，其中未發行之股份，授權董事會分次發行。前項股份總額內保留壹億股供員工認股權憑證履約發行新股使用，得分次發行。

- 第 六 條：本公司股票採記名式於呈准登記後，由本公司董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。
本公司得依法令規定以帳簿劃撥方式交付股票，而不印製實體股票；發行其他有價證券者，亦同。
- 第 七 條：本公司股務之處理，除法令另有規定外，依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理之。

第三章 股東會

- 第 八 條：常會與臨時會兩種，常會於每年會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。
- 第 九 條：股東會之決議除法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席，惟除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權超過已發行股份總數表決權百分之三部份不予計算。前項委託書之使用及撤銷等相關事宜，依公司法及相關法令之規定辦理。

第四章 董事會及審計委員會

- 第 十 條：本公司設置董事七至十一人，任期三年。董事選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，連選得連任。董事人數由董事會議定之。董事名額中，包含獨立董事至少三人，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外同業水準議定之。本公司得於董事任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。
- 第十條之一：依證券交易法第十四條之四規定，本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成。
- 第 十 一 條：本公司設董事長一人，由三分之二以上之董事出席，及出席董事過半數之同意，互選之，並視業務需要得以同一方式互選一人為副董事長。董事長為董事會之主席，對外代表公司。董事長請假或因故不能行使其職權時，由副董事長代理之；如未設副董事長，或副董事長亦請假或因故不能執行其職務時，董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
- 第 十 二 條：董事因故不能出席董事會時，得依公司法第二〇五條規定出具委託書委託其他董事代理出席，但每一董事以代理其他董事一人為限。董事會之召集應依公司法規定辦理，其會議召集通知得以電子郵件或傳真通知方式為之。

第五章 經理人

- 第 十 三 條：本公司設置經理人若干人，其委任、解任及報酬，依公司法之規定辦理。

第六章 會計

- 第 十 四 條：本公司應於每會計年度終了由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損彌補之議案等表冊，依法提交股東常會請求承認。

第十五條：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。

第十五條之一：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，擬具盈餘分配案分派之。分派股息及紅利之全部或一部，以發行新股方式為之，應由股東會決議；以發放現金為之由董事會決議並報告股東會。

本公司之股利政策採剩餘股利政策，視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，以兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃為原則。當年度可分配盈餘達實收資本額百分之二時，發放之股利不低於當年度可分配盈餘之百分之二十；當年度可分配盈餘未達實收資本額百分之二時，得不發放股利。發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

前項股利分派比率得依財務、業務及經營面等因素之考量調整之。

第十五條之二：本公司無虧損時，以發放現金方式將法定盈餘公積超過實收資本額百分之二十五之部分及符合公司法規定之資本公積之全部或一部按股東原有股份之比例發給，由董事會決議之並報告股東會。

第十五條之三：本公司以股份或現金發給員工酬勞、發給員工認股權憑證、發行限制員工權利新股、依法收買股份轉讓於員工、發行新股時承購依法保留予員工之股份之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

第七章 附則

第十六條：本章程未盡事宜，依公司法或其他法令之規定。

第十七條：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，第二次修正於民國八十六年九月十五日，第三次修正於民國八十七年四月二十三日，第四次修正於民國八十八年四月二十三日，第五次修正於民國八十九年三月九日，第六次修正於民國九十年五月十日，第七次修正於民國九十年五月十日，第八次修正於民國九十年十月十七日，第九次修正於民國九十一年五月二十一日，第十次修正於民國九十二年五月二十九日，第十一次修正於民國九十三年四月二十九日，第十二次修正於民國九十四年六月十四日，第十三次修正於民國九十五年六月十五日，第十四次修正於民國九十六年六月十三日，第十五次修正於民國九十八年六月十九日，第十六次修正於民國一〇〇年六月十日，第十七次修正於民國一〇一年六月十三日，第十八次修正於民國一〇二年六月十九日，第十九次修正於民國一〇五年六月十六日，第二十次修正於民國一〇六年六月十五日，第二十一次修正於民國一〇八年六月十四日，第二十二次修正於民國一〇九年六月十七日，第二十三次修正於民國一一一年六月十七日。

