

友輝光電股份有限公司  
111 年股東常會議事錄

開會時間：民國 111 年 6 月 06 日(星期一)上午 10 時整

開會地點：桃園市大溪區仁善里新光東路 80 號 1 樓

召開方式：實體股東會

主席：吳東昇董事長

記錄：李燕蘭

出席董事：吳東昇、施火

出席獨立董事：林宗聖、林志隆

列席人員：陳文香會計師、陳瑞祥律師

報告出席股東及股東代理人代表股份總數：

出席股東及股東代理人代表股份總數計 53,749,564 股(其中以電子方式出席行使表決權股數 46,405,887 股)，佔本公司已發行股份總數 80,049,675 股之 67.15%。

壹、宣布開會。

貳、開會如儀。

參、主席致詞(略)。

肆、報告事項

- (一) 110 年度營業報告。(請參閱附件)
- (二) 審計委員會審查民國 110 年度決算表冊報告。(請參閱附件)
- (三) 110 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。(請參閱議事手冊)
- (四) 110 年度盈餘分派現金股利情形報告。(請參閱議事手冊)
- (五) 修訂「誠信經營守則」報告。(請參閱議事手冊)
- (六) 修訂「誠信經營作業程序及行為指南」報告。(請參閱議事手冊)

伍、承認事項

第一案(董事會提)

案由：110 年度決算表冊案，提請 承認。

說明：

- (一) 本公司一一〇年財務決算表冊(包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)，並提報董事會決議通過，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並經審計委員會查核竣事。(請參閱附件)
- (二) 謹附營業報告書(請參閱附件)及前項財務決算表冊(請參閱附件)等如後，提請承認。

決議：本案經投票表決結果如下，承認權數占表決時出席股東表決權數之 99.35%，已逾法定數額，本案照案通過。

| 表決時出席股東<br>表決總權數 | 表決結果                                              | 占出席股東<br>表決總權數(%) |
|------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
| 53,749,564 權     | 承認權數 53,400,146 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 46,056,469 權) | 99.35%            |
|                  | 反對權數 9,737 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 9,737 權)           | 0.02%             |
|                  | 無效權數 0 權                                          | 0.00%             |
|                  | 棄權或未投票權數 339,681 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 339,681 權)   | 0.63%             |

## 第二案(董事會提)

案由：110 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司一一〇年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣(請參閱附件)，提請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下，承認權數占表決時出席股東表決權數之 99.35%，已逾法定數額，本案照案通過。

| 表決時出席股東<br>表決總權數 | 表決結果                                              | 占出席股東<br>表決總權數(%) |
|------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
| 53,749,564 權     | 承認權數 53,400,146 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 46,056,469 權) | 99.35%            |
|                  | 反對權數 9,737 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 9,737 權)           | 0.02%             |
|                  | 無效權數 0 權                                          | 0.00%             |
|                  | 棄權或未投票權數 339,681 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 339,681 權)   | 0.63%             |

## 陸、討論事項

### 第一案(董事會提)

案由：修訂「取得或處份資產處理程序」案，提請 討論。

說明：依據相關法令之修訂，配合修訂本公司「取得或處份資產處理程序」部份條文。修訂條文對照表如附。

#### 友輝光電股份有限公司「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

| 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修訂原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| <p>第十一條：本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十二條及第十三條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第七條第三項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生日為基準，往前追溯推算一年，已依規定提交審計委員會及董事會通過部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司、子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，或供營業使用之不動產使用權資產，董</p> | <p>第十一條：本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十二條及第十三條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第七條第三項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生日為基準，往前追溯推算一年，已依規定提交審計委員會及董事會通過部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司、子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，或供營業使用之不動產使用權資產，董事會得授權董事長於新台幣壹億伍仟萬元之額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> |      |

| 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修訂原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| <p>事會得授權董事長於新台幣壹億伍仟萬元之額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>已依規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>已依規定設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p><u>公開發行公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達公開發行公司總資產百分之十以上者，公開發行公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但公開發行公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</u></p> <p><u>第一項及前項交易金額之計算，應依第三十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交股東會、董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u></p>                                                                                                                     |      |
| <p>第廿七條：本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十，總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>五、本公司經營營建業務而取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、以自地委建、租地委建、合建分</p> | <p>第廿七條：本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十，總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>五、本公司經營營建業務而取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、以自地委建、租地委建、合建分</p> |      |

| 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修訂原因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| <p>屋、合建分成、合建分售方式取得不動產或其使用權資產，且交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其每筆交易金額或一年內累積與同一相對人取得或處分（取得、處分分別累積）同一性質標的交易之金額、同一開發計畫不動產之金額、同一有價證券之金額，達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣國內公債。</p> <p>(二)以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或<u>證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</u></p> <p>(三)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>前項交易金額之計算依第七條第三項之方式辦理，該項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內，將全部項目重行公告申報。</p> <p>第一項第四款所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。</p> | <p>以上。</p> <p>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其每筆交易金額或一年內累積與同一相對人取得或處分（取得、處分分別累積）同一性質標的交易之金額、同一開發計畫不動產之金額、同一有價證券之金額，達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)<u>買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</u></p> <p>(二)<u>以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</u></p> <p>(三)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>前項交易金額之計算依第七條第三項之方式辦理，該項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內，將全部項目重行公告申報。</p> <p>第一項第四款所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。</p> |      |

決議：本案經投票表決結果如下，承認權數占表決時出席股東表決權數之 99.35%，已逾法定數額，本案照案通過。

| 表決時出席股東<br>表決總權數 | 表決結果                                              | 占出席股東<br>表決總權數(%) |
|------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
| 53,749,564 權     | 承認權數 53,400,146 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 46,056,469 權) | 99.35%            |
|                  | 反對權數 9,737 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 9,737 權)           | 0.02%             |

| 表決時出席股東<br>表決總權數 | 表決結果                                            | 占出席股東<br>表決總權數(%) |
|------------------|-------------------------------------------------|-------------------|
|                  | 無效權數 0 權                                        | 0.00%             |
|                  | 棄權或未投票權數 339,681 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 339,681 權) | 0.63%             |

## 柒、選舉事項

### 第一案(董事會提)

案由：選舉第九屆董事案，提請 選舉。

說明：

- (一) 本公司第八屆董事(含獨立董事)任期於111年6月11日屆滿，擬於本次股東常會全面改選。
- (二) 依公司章程規定應改選董事9席(含獨立董事3席)，採候選人提名制度，任期三年，自111年6月6日至114年6月5日。
- (三) 本公司董事之選舉方式採單記名累積選舉法。
- (四) 經第八屆第十二次董事會議決議通過「董事(含獨立董事)候選人名單」如附。
- (五) 提請選舉。

| 被提名人類別 | 姓名  | 學歷              | 經歷                                        | 所代表之法人名稱    | 已連續擔任三屆獨立董事之提名理由 |
|--------|-----|-----------------|-------------------------------------------|-------------|------------------|
| 董事     | 吳東昇 | 哈佛大學法學博士        | 新光合成纖維(股)董事長                              | 新光合成纖維(股)公司 | 不適用              |
| 董事     | 施火灶 | 逢甲大學國貿系         | 達輝光電(股)董事長<br>新輝光電(股)董事長<br>新科光電材料(股)公司董事 | 新光合成纖維(股)公司 | 不適用              |
| 董事     | 楊志民 | 大葉大學事業經營所碩士     | 新星興業(股)總經理/董事長<br>台証綜合證券(股)副總經理/董事        | 新光合成纖維(股)公司 | 不適用              |
| 董事     | 蕭志隆 | 台北大學國際財務金融研究所碩士 | 新光國際租賃(股)總經理<br>新光合成纖維(股)副總經理             | 新光合成纖維(股)公司 | 不適用              |
| 董事     | 林仁博 | 中國文化學院食品營養系     | 疊發榮有限公司董事長<br>鴻固有限公司董事長<br>瑞興商業銀行董事       |             | 不適用              |
| 董事     | 金玉瑩 | 上海財經大學企業管理研究所博士 | 建業法律事務所資深合夥律師<br>台北律師公會第二十四屆              |             | 不適用              |

| 被提名人類別 | 姓名  | 學歷                                                                                                                                        | 經歷                                                                                                                         | 所代表之法人名稱 | 已連續擔任三屆獨立董事之提名理由                 |
|--------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|
|        |     | 國立台北大學企管所碩士<br>私立東吳大學法學碩士                                                                                                                 | 理事<br>中華公司治理協會理事                                                                                                           |          |                                  |
| 獨立董事   | 紀國鐘 | 耶魯大學工程與應用科學所博士                                                                                                                            | 行政院研考會副主委<br>行政院國科會副主委<br>國立交通大學光電工程學系教授<br>國立交通大學榮譽講座<br>總統府前國策顧問<br>國立中興大學講座教授<br>國立陽明交通大學國際半導體產業學院講座教授<br>聯勝光電(股)公司獨立董事 |          | 考量其具備本公司相關產品之生產技術及諮詢能力，對公司有明顯助益。 |
| 獨立董事   | 林宗聖 | 倫敦大學國王學院管理學博士, Ph.D. King's College, University of London<br>倫敦政經學院經濟碩士學位 MSc. (econ)<br>London School of Economics and Political Science | 英屬維京群島商華生資本有限公司董事長<br>欣賀(股)公司董事<br>國巨(股)公司獨立董事<br>同欣電子工業(股)公司獨立董事                                                          |          | 無                                |
| 獨立董事   | 林志隆 | 文化大學會計學系                                                                                                                                  | 國富浩華聯合會計師事務所簽證會計師<br>第一聯合會計師事務所經理、合夥會計師<br>訊映光電(股)公司獨立董事                                                                   |          | 無                                |

選舉結果：本公司全面改選選舉董事9席(含獨立董事3席)案，當選人名單及當選權數如下

| 職稱 | 股東戶名                 | 總權數          | 當選與否 |
|----|----------------------|--------------|------|
| 董事 | 新光合成纖維股份有限公司 代表人：吳東昇 | 64,428,014 權 | 當選   |
| 董事 | 新光合成纖維股份有限公司 代表人：施火灶 | 53,420,638 權 | 當選   |
| 董事 | 新光合成纖維股份有限公司 代表人：楊志民 | 51,692,957 權 | 當選   |

| 職稱   | 股東戶名                 | 總權數          | 當選與否 |
|------|----------------------|--------------|------|
| 董事   | 新光合成纖維股份有限公司 代表人：蕭志隆 | 51,692,957 權 | 當選   |
| 董事   | 林仁博                  | 51,690,420 權 | 當選   |
| 董事   | 金玉瑩                  | 51,690,066 權 | 當選   |
| 獨立董事 | 紀國鐘                  | 51,726,056 權 | 當選   |
| 獨立董事 | 林宗聖                  | 51,685,802 權 | 當選   |
| 獨立董事 | 林志隆                  | 51,685,402 權 | 當選   |

#### 捌、其它事項

##### 第一案(董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：

- (一)依據公司法第 209 條第 1 項「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」之規定辦理。
- (二)提請股東會同意在無損及本公司利益之前提下，解除下列董事候選人競業禁止之限制。

##### 友輝光電股份有限公司第九屆董事(含獨立董事)兼任之競業情形：

| 友輝光電董事<br>(含獨立董事) | 姓 名 | 兼任公司職務                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 新光合成纖維股份有限公司董事代表人 | 吳東昇 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■新光合成纖維(股)、新科光電材料(股)、新光國際租賃(股)公司、新光網(股)公司、新光育樂(股)公司董事長</li> <li>■達輝光電(股)、台灣水泥、新光產物保險、大台北瓦斯、新光三越百貨(股)公司、台灣新光實業(股)公司、新光建設開發(股)公司、王田毛紡(股)公司董事</li> </ul>                 |
| 新光合成纖維股份有限公司董事代表人 | 施火灶 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■達輝光電(股)董事長</li> <li>■新光合成纖維(股)公司董事</li> </ul>                                                                                                                        |
| 新光合成纖維股份有限公司董事代表人 | 楊志民 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■新星興業(股)公司、新鑫資產管理(股)公司、新群實業(股)公司董事長</li> <li>■新纖工業(股)公司董事</li> <li>■新光國際租賃(股)公司、新穎智能(股)公司監察人</li> </ul>                                                               |
| 新光合成纖維股份有限公司董事代表人 | 蕭志隆 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■新光國際租賃(股)公司法人董事代表</li> <li>■新鑫資產管理(股)公司法人董事代表</li> <li>■新星興業(股)公司法人董事代表</li> <li>■新群實業(股)公司法人董事代表</li> <li>■遠信國際資融(股)公司法人董事代表</li> <li>■全球創業投資(股)公司法人董事代表</li> </ul> |

| 友輝光電董事<br>(含獨立董事) | 姓 名 | 兼任公司職務                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   |     | ■仲波通訊(股)公司法人董事代表<br>■友輝光電(股)公司法人董事代表<br>■厚德生醫創業投資(股)公司法人董事代表<br>■新光綠宝(股)公司法人董事代表<br>■綠寶時尚農業(股)公司法人董事代表<br>■新隆化學(股)公司監察人<br>■新碩先進化工(股)公司法人監察人代表<br>■新光電車(股)公司法人董事長代表<br>■新光電力科技(股)公司法人董事長代表<br>■新光金融科技(股)公司法人董事長代表<br>■金良科技(股)公司法人董事長代表 |
| 董事                | 林仁博 | ■疊發榮有限公司董事長<br>■鴻固有限公司董事長<br>■瑞興商業銀行董事                                                                                                                                                                                                 |
| 獨立董事              | 紀國鐘 | ■聯勝光電(股)公司獨立董事                                                                                                                                                                                                                         |
| 獨立董事              | 林志隆 | ■訊映光電(股)公司獨立董事                                                                                                                                                                                                                         |
| 獨立董事              | 林宗聖 | ■英屬維京群島商華生資本有限公司董事長<br>■欣賀(股)公司董事<br>■國巨(股)公司、同欣電子工業(股)公司獨立董事                                                                                                                                                                          |

決議：本案經投票表決結果如下，承認權數占表決時出席股東表決權數之 99.32%，已逾法定數額，本案照案通過。

| 表決時出席股東<br>表決總權數 | 表決結果                                              | 占出席股東<br>表決總權數(%) |
|------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
| 53,749,564 權     | 承認權數 53,385,939 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 46,042,262 權) | 99.32%            |
|                  | 反對權數 18,583 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 18,583 權)         | 0.03%             |
|                  | 無效權數 0 權                                          | 0.00%             |
|                  | 棄權或未投票權數 345,042 權<br>(其中以電子方式行使表決權數 345,042 權)   | 0.65%             |

玖、臨時動議經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

拾、散會：上午 10 時 27 分。

※本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，且僅要領載明股東之發言；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準

友輝光電股份  
有限公司校對章

100

100

## 附件

### 一一〇年度營業報告。

友輝光電股份有限公司

營業報告書

#### 一、一一〇年度營業結果

##### (一)一一〇年度營業計畫實施成果 (依合併財報)

單位：仟元

| 項目     | 109 年     | 110 年     | 增(減)    | 增(減)% |
|--------|-----------|-----------|---------|-------|
| 營業收入   | 2,725,276 | 2,962,247 | 236,971 | 8.70  |
| 營業成本   | 2,133,511 | 2,231,750 | 98,239  | 4.60  |
| 營業毛利   | 591,765   | 730,497   | 138,732 | 23.44 |
| 營業費用   | 326,221   | 367,124   | 40,903  | 12.54 |
| 營業損益   | 265,544   | 363,373   | 97,829  | 36.84 |
| 稅前損益   | 233,202   | 356,323   | 123,121 | 52.80 |
| 稅後損益   | 199,456   | 291,699   | 92,243  | 46.25 |
| EBITDA | 447,748   | 518,936   | 71,188  | 15.90 |

##### (二)預算執行情形

本公司一一〇年度並未公開財務預測，僅設定內部管理目標，整體預算執行情形尚符合本公司內部目標設定範圍。

##### (三)財務收支及獲利能力分析 (依合併財報)

| 項目   |                     |      | 109 年    | 110 年    |
|------|---------------------|------|----------|----------|
| 財務結構 | 負債占資產比率(%)          |      | 24.43    | 24.11    |
|      | 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) |      | 693.71   | 743.74   |
| 償債能力 | 流動比率(%)             |      | 481.70   | 479.66   |
|      | 速動比率(%)             |      | 418.86   | 409.14   |
|      | 利息保障倍數(%)           |      | 5,619.57 | 9,123.12 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%)            |      | 5.19     | 6.95     |
|      | 權益報酬率(%)            |      | 6.48     | 9.08     |
|      | 占實收資本<br>比率(%)      | 營業利益 | 33.42    | 45.45    |
|      |                     | 稅前純益 | 29.35    | 44.57    |
|      | 純益率(%)              |      | 7.32     | 9.85     |
|      | 每股盈餘                |      | 2.53     | 3.66     |

##### (四)研究發展狀況

本公司持續關注產業動向及技術發展趨勢，規劃下世代新產品技術的佈局，並積極開發綠能環保、輕薄型化新技術、新產品及先進製程技術，以滿足市場需求。一一〇年度結合友輝在樹脂配方開發與多種塗佈技術之能量，成功開發出滿足 LCD 顯示器所需

要的“高色彩飽和”、“高亮”與“輕薄”等需求之光學膜產品，延伸出手機、平板、NB 用業界亮度最高之增亮膜、亮度最高之增亮膜貼合產品(POP)。而在滿足客戶對色彩飽和需求的條件下，亦開發出業界光轉化率最高且性能穩定之厚度在 100 um 以下的量子點膜。除此之外，為因應 mini-LED 的需求，開發出超高性價比之均光膜與 QD/均光膜結合之多功能型複合膜。

本公司一一〇年度投入研發逾新台幣壹億陸仟玖佰萬元，一一一年預計再投入逾新台幣壹億柒仟伍百萬元研發經費，以提升本公司核心技術能量及整體競爭力。

## 二、本年度營業計劃概要

### (一)公司經營方針

展望一一一年，本公司除持續研發與精進既有核心產品，並持續積極延攬專業人才與加速開發量產利基產品，擬制並執行兼顧效率與效果的經營方針，為股東締造最大價值。

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司一一一年度將持續調整產品組合與銷售策略，預估年目標銷售量約為 3,752 萬平方米以上，係依客戶所提供之預估需求量，及客戶新產品驗證導入進度，做為預估銷售量之依據。

### (三)公司重要產銷政策

1. 發揮友輝的優勢，提供客戶最佳性價比的產品，鞏固市場地位。
2. 以客戶為導向，滿足客戶所需的產品，不斷開拓利基新品項。
3. 強化產銷規劃系統，提高產品直通率，提升經營效率與效果。

## 三、未來公司發展策略

### (一)外部競爭環境

受到大尺寸面板需求不振以及產能過剩的衝擊，加上中國大陸菱鏡生產廠家持續惡性削價競爭下，大尺寸面板產品價格幾乎已無邊際貢獻。而中小尺寸面板在遭逢 AMOLED 侵蝕下亦略為萎縮。

開創利基產品如超高輝度產品、雙貼產品、量子點薄膜等，並做好控制成本與提升良率，期望能以技術領先及產品差異化來提高公司獲利。

### (二)法規環境

因產品受專利法規限制，在產品開發時會特別注意相關智財權問題。

### (三)總體經營環境

本公司除遵循法規、保護愛護環境、落實公司治理、善盡社會責任外，也重視人才的培育與傳承。並在技術開發方面持續投入，對材料更完整的掌控及快速導入新產品等，俾使友輝更具能力面對嚴峻挑戰。

董事長：吳東昇



經理人：吳昕杰



會計主管：楊堯如



審計委員會審查民國一一〇年度決算表冊報告。

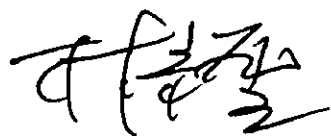
## 友輝光電股份有限公司審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一〇年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳文香、徐文亞會計師查核完竣，並出具查核報告書。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審查，認為尚無不符。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

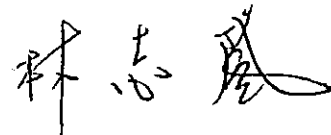
此致

友輝光電股份有限公司一一一年股東常會

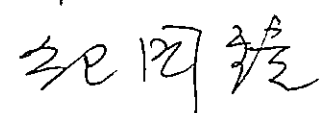
獨立董事：林宗聖



獨立董事：林志隆



獨立董事：紀國鐘



中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 十 四 日

## 友輝光電股份有限公司

## 盈餘分配表

民國一百一十年度

單位：新台幣元

| 項目                                      | 金額            |
|-----------------------------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘                                 | 896,356,014   |
| 本期淨利                                    | 291,698,854   |
| 出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之<br>金融資產-非流動之評價損益轉已實現 | 128,615       |
| 特別盈餘公積迴轉                                | 3,037,036     |
| 提列法定盈餘公積 10%                            | (29,182,747)  |
| 本期可供分配盈餘                                | 1,162,037,772 |
| 分配項目：<br>股東紅利                           |               |
| 現金 3.324 元 / 股<br>(依年底在外流通股數)           | 265,736,100   |
| 分配項目小計                                  | 265,736,100   |
| 期末未分配盈餘                                 | 896,301,672   |
| 說明：110 年獲利未分配部分                         | 0             |
| 未分配之 5%加徵稅負                             | 0             |

董事長：吳東



經理人：吳昕



會計主管：楊堯



## 會計師查核報告

友輝光電股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

友輝光電股份有限公司及子公司（友輝集團）民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達友輝集團民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與友輝集團保持超然獨立，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，對友輝集團民國 110 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對友輝集團民國 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 負債準備－銷貨退回及折讓

友輝集團依據以往年度之歷史經驗及整體市場狀況估列退款負債－銷貨退回及折讓，民國 110 年 12 月 31 日估列之退款負債－銷貨退回及折讓餘額為 230,909 仟元。由於友輝集團所處之產業面臨激烈的削價競爭，管理階層於評估退款負債－銷貨退回及折讓時涉及重大估計判斷，因是將退款負債－銷貨退回及折讓列為關鍵查核事項。

友輝集團係依據每月銷售規格及銷售額提列一定比率的退款負債－銷貨退回及折讓金額。

本會計師瞭解退款負債－銷貨退回及折讓之提列政策之內部控制：

1. 每月是否依照政策提列適當之退款負債－銷貨退回及折讓金額。
2. 退款負債－銷貨退回及折讓之評估是否經權責主管核准。

在資產負債表日，依提列政策核算提列金額，並考慮資產負債表日後可能發生之退回及折讓，參考歷史銷貨退回及折讓發生之比率評估友輝集團退款負債－銷貨退回及折讓估列金額之合理性。

#### **其他事項**

友輝光電股份有限公司業已編製民國 110 及 109 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估友輝集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算友輝集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

友輝集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對友輝集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，

以及使友輝集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致友輝集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、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，決定對友輝集團民國 110 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 文 香



陳文香

會計師 徐 文 亞



徐文亞

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 111 年 3 月 14 日

## 會計師查核報告

友輝光電股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

友輝光電股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達友輝光電股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與友輝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，對友輝光電股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對友輝光電股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

---

## 負債準備－銷貨退回及折讓

友輝光電股份有限公司依據以往年度之歷史經驗及整體市場狀況估列退款負債－銷貨退回及折讓，民國 110 年 12 月 31 日估列之退款負債－銷貨退回及折讓餘額為 230,909 仟元。由於友輝光電股份有限公司所處之產業面臨激烈的削價競爭，管理階層於評估退款負債－銷貨退回及折讓時涉及重大估計判斷，因是將退款負債－銷貨退回及折讓列為關鍵查核事項。

友輝光電股份有限公司係依據每月銷售規格及銷售額提列一定比率的退款負債－銷貨退回及折讓金額。

本會計師瞭解退款負債－銷貨退回及折讓之提列政策之內部控制：

1. 每月是否依照政策提列適當之退款負債－銷貨退回及折讓金額。
2. 退款負債－銷貨退回及折讓之評估是否經權責主管核准。

在資產負債表日，依提列政策核算提列金額，並考慮資產負債表日後可能發生之退回及折讓，參考歷史銷貨退回及折讓發生之比率評估友輝光電股份有限公司退款負債－銷貨退回及折讓估列金額之合理性。

## **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估友輝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輝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。

友輝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表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對友輝光電股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使友輝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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致友輝光電股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於友輝光電股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成友輝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，決定對友輝光電股份有限公司民國 110 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 文 香

陳文香



會計師 徐 文 亞

徐文亞



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 111 年 3 月 14 日

  
 友輝光電股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                                | 110年12月31日          |            | 109年12月31日          |            |
|------|------------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|      |                                    | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
|      | 流動資產                               |                     |            |                     |            |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四、六、二六及二七）               | \$ 1,895,730        | 44         | \$ 1,850,166        | 45         |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四、七及二六）      | 297,462             | 7          | 204,104             | 5          |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九及二六）         | 110,000             | 2          | 138,489             | 3          |
| 1150 | 應收票據淨額（附註四、十、二十及二六）                | 17                  | -          | 1,226               | -          |
| 1170 | 應收帳款淨額（附註四、十、二十及二六）                | 452,826             | 10         | 466,474             | 11         |
| 130X | 存貨（附註四及十一）                         | 465,424             | 11         | 386,981             | 9          |
| 1470 | 其他流動資產（附註二八）                       | 23,697              | 1          | 25,719              | 1          |
| 11XX | 流動資產總計                             | <u>3,245,156</u>    | <u>75</u>  | <u>3,073,159</u>    | <u>74</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（附註四、八及二六） | 129,296             | 3          | 84,700              | 2          |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三及二七）               | 489,795             | 11         | 508,131             | 12         |
| 1755 | 使用權資產（附註四、十四及二七）                   | 365,328             | 9          | 391,350             | 9          |
| 1780 | 無形資產（附註四及十五）                       | 1,311               | -          | 1,884               | -          |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二二）                    | 80,821              | 2          | 72,216              | 2          |
| 1915 | 預付設備款                              | -                   | -          | 23,450              | 1          |
| 1920 | 存出保證金（附註二七）                        | 5,490               | -          | 6,304               | -          |
| 1990 | 其他非流動資產（附註四及十八）                    | 2,145               | -          | 1,730               | -          |
| 15XX | 非流動資產總計                            | <u>1,074,186</u>    | <u>25</u>  | <u>1,089,765</u>    | <u>26</u>  |
| 1XXX | 資 產 總 計                            | <u>\$ 4,319,342</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,162,924</u> | <u>100</u> |
|      | 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（附註四、七及二六）      | \$ -                | -          | \$ 1,299            | -          |
| 2170 | 應付帳款—非關係人（附註十六及二六）                 | 167,633             | 4          | 235,488             | 6          |
| 2180 | 應付帳款—關係人（附註十六、二六及二七）               | 5,699               | -          | 1,657               | -          |
| 2200 | 其他應付款（附註二六及二七）                     | 173,727             | 4          | 136,931             | 3          |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二二）                    | 68,041              | 2          | 55,216              | 1          |
| 2280 | 租賃負債—流動（附註四、十四、二六及二七）              | 26,396              | 1          | 23,794              | 1          |
| 2365 | 退款負債—流動（附註四、十七及二十）                 | 230,909             | 5          | 138,448             | 3          |
| 2399 | 其他流動負債（附註十七）                       | 4,147               | -          | 45,153              | 1          |
| 21XX | 流動負債總計                             | <u>676,552</u>      | <u>16</u>  | <u>637,986</u>      | <u>15</u>  |
|      | 非流動負債                              |                     |            |                     |            |
| 2580 | 租賃負債—非流動（附註四、十四、二六及二七）             | 354,742             | 8          | 378,669             | 9          |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二二）                    | 36                  | -          | 522                 | -          |
| 2600 | 其他非流動負債                            | 10,225              | -          | -                   | -          |
| 25XX | 非流動負債總計                            | <u>365,003</u>      | <u>8</u>   | <u>379,191</u>      | <u>9</u>   |
| 2XXX | 負債總計                               | <u>1,041,555</u>    | <u>24</u>  | <u>1,017,177</u>    | <u>24</u>  |
|      | 權益（附註十九及二四）                        |                     |            |                     |            |
|      | 股 本                                |                     |            |                     |            |
| 3110 | 普 通 股                              | 799,447             | 19         | 794,577             | 19         |
| 3200 | 資本公積                               | 993,529             | 23         | 986,417             | 24         |
|      | 保留盈餘                               |                     |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                             | 293,591             | 7          | 273,633             | 7          |
| 3320 | 特別盈餘公積                             | 5,514               | -          | -                   | -          |
| 3350 | 未分配盈餘                              | 1,188,183           | 27         | 1,096,634           | 26         |
|      | 其他權益                               |                     |            |                     |            |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                  | ( 443 )             | -          | ( 214 )             | -          |
| 3420 | 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        | ( 2,034 )           | -          | ( 5,300 )           | -          |
| 3XXX | 權益總計                               | <u>3,277,787</u>    | <u>76</u>  | <u>3,145,747</u>    | <u>76</u>  |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                      | <u>\$ 4,319,342</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,162,924</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳東昇



經理人：吳昕杰



會計主管：楊堯如




 友輝光電股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                     | 110年度             |              | 109年度             |              |
|------|---------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                     | 金                 | 額 %          | 金                 | 額 %          |
| 4000 | 營業收入（附註四、二十及二七）     | \$ 2,962,247      | 100          | \$ 2,725,276      | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註十一、二一及二七）    | <u>2,231,750</u>  | <u>75</u>    | <u>2,133,511</u>  | <u>79</u>    |
| 5900 | 營業毛利                | <u>730,497</u>    | <u>25</u>    | <u>591,765</u>    | <u>21</u>    |
|      | 營業費用（附註四、十八、二一及二七）  |                   |              |                   |              |
| 6100 | 推銷費用                | 86,242            | 3            | 87,825            | 3            |
| 6200 | 管理費用                | 111,527           | 4            | 86,597            | 3            |
| 6300 | 研究發展費用              | <u>169,355</u>    | <u>6</u>     | <u>151,799</u>    | <u>6</u>     |
| 6000 | 營業費用合計              | <u>367,124</u>    | <u>13</u>    | <u>326,221</u>    | <u>12</u>    |
| 6900 | 營業淨利                | <u>363,373</u>    | <u>12</u>    | <u>265,544</u>    | <u>9</u>     |
|      | 營業外收入及支出（附註四、二一及二七） |                   |              |                   |              |
| 7100 | 利息收入                | 11,614            | 1            | 15,547            | -            |
| 7010 | 其他收入                | 6,318             | -            | 22,190            | 1            |
| 7050 | 財務成本                | ( 3,949)          | -            | ( 4,225)          | -            |
| 7020 | 其他利益及損失             | ( <u>21,033</u> ) | ( <u>1</u> ) | ( <u>65,854</u> ) | ( <u>2</u> ) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計          | ( <u>7,050</u> )  | <u>-</u>     | ( <u>32,342</u> ) | ( <u>1</u> ) |
| 7900 | 稅前淨利                | 356,323           | 12           | 233,202           | 8            |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二二）       | <u>64,624</u>     | <u>2</u>     | <u>33,746</u>     | <u>1</u>     |
| 8200 | 本年度淨利               | <u>291,699</u>    | <u>10</u>    | <u>199,456</u>    | <u>7</u>     |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                           | 110年度             |           | 109年度             |          |
|------|-------------------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|----------|
|      |                                           | 金                 | %         | 金                 | %        |
|      | 其他綜合損益                                    |                   |           |                   |          |
|      | 不重分類至損益之項目                                |                   |           |                   |          |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數(附註十<br>八)                 | \$ -              | -         | \$ 151            | -        |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 3,395             | -         | ( 5,300)          | -        |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅(附<br>註二二)              | -                 | -         | ( 30)             | -        |
| 8310 |                                           | <u>3,395</u>      | <u>-</u>  | <u>( 5,179)</u>   | <u>-</u> |
|      | 後續可能重分類至損益<br>之項目                         |                   |           |                   |          |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | ( 229)            | -         | ( 214)            | -        |
| 8360 |                                           | <u>( 229)</u>     | <u>-</u>  | <u>( 214)</u>     | <u>-</u> |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益(稅後淨額)                       | <u>3,166</u>      | <u>-</u>  | <u>( 5,393)</u>   | <u>-</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | <u>\$ 294,865</u> | <u>10</u> | <u>\$ 194,063</u> | <u>7</u> |
|      | 每股盈餘(附註二三)                                |                   |           |                   |          |
|      | 來自繼續營業單位                                  |                   |           |                   |          |
| 9710 | 基 本                                       | <u>\$ 3.66</u>    |           | <u>\$ 2.53</u>    |          |
| 9810 | 稀 釋                                       | <u>\$ 3.63</u>    |           | <u>\$ 2.51</u>    |          |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳東昇



經理人：吳昕杰



會計主管：楊堯如





友輝光電股份有限公司  
合併

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 109年1月1日餘額 | 普通      | 股本      | 公積        | 法定盈餘公積 | 留  | 盈餘 | 未分配盈餘 | 國外幣兌換差額 | 其他權益 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 總額        |
|----|------------|---------|---------|-----------|--------|----|----|-------|---------|------|----------------------|-----------|
| 金額 | 金額         | 金額      | 金額      | 金額        | 金額     | 金額 | 金額 | 金額    | 金額      | 金額   | 金額                   | 金額        |
| A1 | 780,667    | 971,691 | 264,196 | 991,431   | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 3,007,985 |
| B1 | -          | -       | 9,437   | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | -         |
| B5 | -          | -       | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | (84,937)  |
| N1 | -          | 3,097   | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 3,097     |
| D1 | -          | -       | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 199,456   |
| D3 | -          | -       | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | (5,300)   |
| D5 | -          | -       | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | (5,300)   |
| N1 | 13,910     | 11,629  | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 25,539    |
| Z1 | 794,577    | 986,417 | 273,633 | 1,096,634 | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 3,145,747 |
| B1 | -          | -       | 19,958  | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | -         |
| B3 | -          | -       | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | -         |
| B5 | -          | -       | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | (174,807) |
| C3 | -          | 1       | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 1         |
| N1 | -          | 3,052   | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 3,052     |
| Q1 | -          | -       | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | -         |
| D1 | -          | -       | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 291,699   |
| D3 | -          | -       | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 3,166     |
| D5 | -          | -       | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 294,865   |
| N1 | 4,870      | 4,052   | -       | -         | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 8,929     |
| Z1 | 799,447    | 993,529 | 293,591 | 1,188,183 | -      | -  | -  | -     | -       | -    | -                    | 3,277,787 |



董事長：吳東昇



經理人：吳昕杰



會計主管：楊堯如

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

友輝光電股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                           | 110年度      | 109年度       |
|--------|---------------------------|------------|-------------|
|        | 營業活動之現金流量                 |            |             |
| A10000 | 本年度稅前淨利                   | \$ 356,323 | \$ 233,202  |
| A20010 | 收益費損項目                    |            |             |
| A20100 | 折舊費用                      | 157,345    | 207,850     |
| A20200 | 攤銷費用                      | 1,319      | 2,471       |
| A20400 | 指定透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產淨損失 | 4,636      | 4,373       |
| A20900 | 財務成本                      | 3,949      | 4,225       |
| A21200 | 利息收入                      | ( 11,614 ) | ( 15,547 )  |
| A21300 | 股利收入                      | ( 1,448 )  | -           |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本                | 3,052      | 3,097       |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設<br>備利益      | ( 2,686 )  | -           |
| A22600 | 不動產、廠房及設備轉列費用<br>數        | 3,845      | 4,097       |
| A23800 | 非金融資產（迴轉利益）減損<br>損失       | ( 2,136 )  | 43,306      |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失                 | 23,358     | 26,276      |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數              |            |             |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產    | ( 1,299 )  | 30          |
| A31130 | 應收票據                      | 1,209      | ( 1,226 )   |
| A31150 | 應收帳款                      | 11,047     | ( 66,814 )  |
| A31200 | 存 貨                       | ( 76,307 ) | ( 119,213 ) |
| A31240 | 其他流動資產                    | 2,605      | ( 18,865 )  |
| A31990 | 其他營業資產                    | ( 415 )    | ( 156 )     |
| A32150 | 應付帳款                      | ( 63,258 ) | 103,643     |
| A32180 | 其他應付款                     | 37,200     | 39,265      |
| A32230 | 其他流動負債                    | ( 41,006 ) | 39,265      |
| A32990 | 退款負債                      | 92,461     | 49,043      |
| A33000 | 營運產生之現金                   | 498,180    | 538,322     |
| A33100 | 收取之利息                     | 11,031     | 17,173      |
| A33200 | 收取之股利                     | 1,448      | -           |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |                            | 110年度               | 109年度               |
|-----------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| A33300    | 支付之利息                      | (\$ 3,949)          | (\$ 4,225)          |
| A33500    | 支付之所得稅                     | ( 60,890)           | ( 8,859)            |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入                 | <u>445,820</u>      | <u>542,411</u>      |
| 投資活動之現金流量 |                            |                     |                     |
| B00010    | 取得透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | ( 42,254)           | ( 90,000)           |
| B00020    | 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | 1,053               | -                   |
| B00040    | 取得攤銷後成本衡量之金融資產             | -                   | ( 28,489)           |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產            | 28,489              | 479,580             |
| B00100    | 取得透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產     | ( 137,041)          | ( 84,124)           |
| B00200    | 處分透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產     | 39,047              | -                   |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備                | ( 89,646)           | ( 233,258)          |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備                | 2,686               | -                   |
| B03800    | 存出保證金減少                    | 814                 | -                   |
| B04500    | 取得無形資產                     | ( 746)              | ( 1,335)            |
| B07100    | 預付設備款增加                    | -                   | ( 21,194)           |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流(出)入              | <u>( 197,598)</u>   | <u>21,180</u>       |
| 籌資活動之現金流量 |                            |                     |                     |
| C04020    | 租賃負債本金償還                   | ( 25,465)           | ( 23,573)           |
| C04500    | 發放現金股利                     | ( 174,807)          | ( 84,937)           |
| C04800    | 員工執行認股權                    | 8,929               | 25,539              |
| C03000    | 存入保證金增加                    | <u>10,225</u>       | <u>-</u>            |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出                 | <u>( 181,118)</u>   | <u>( 82,971)</u>    |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響            | <u>( 21,540)</u>    | <u>( 18,998)</u>    |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加數                | 45,564              | 461,622             |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額                | <u>1,850,166</u>    | <u>1,388,544</u>    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額                | <u>\$ 1,895,730</u> | <u>\$ 1,850,166</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳東



經理人：吳昕杰



會計主管：楊堯如





民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                                | 110年12月31日   |     | 109年12月31日   |     |
|------|------------------------------------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |                                    | 金 額          | %   | 金 額          | %   |
|      | 流動資產                               |              |     |              |     |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四、六、二六及二七）               | \$ 1,881,663 | 44  | \$ 1,842,705 | 44  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四、七及二六）      | 297,462      | 7   | 204,104      | 5   |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九及二六）         | 110,000      | 3   | 138,489      | 4   |
| 1150 | 應收票據淨額（附註四、十、二十及二六）                | 17           | -   | 1,226        | -   |
| 1170 | 應收帳款淨額（附註四、十、二十及二六）                | 452,826      | 10  | 466,474      | 11  |
| 130X | 存貨（附註四及十一）                         | 465,424      | 11  | 386,981      | 9   |
| 1470 | 其他流動資產（附註二八）                       | 65,199       | 1   | 25,702       | 1   |
| 11XX | 流動資產總計                             | 3,272,591    | 76  | 3,065,681    | 74  |
|      | 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（附註四、八及二六） | 85,700       | 2   | 84,700       | 2   |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十二）                   | 3,658        | -   | 7,478        | -   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三及二七）               | 489,795      | 11  | 508,131      | 12  |
| 1755 | 使用權資產（附註四、十四及二七）                   | 365,328      | 9   | 391,350      | 9   |
| 1780 | 無形資產（附註四及十五）                       | 1,311        | -   | 1,884        | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二二）                    | 80,821       | 2   | 72,216       | 2   |
| 1915 | 預付設備款                              | -            | -   | 23,450       | 1   |
| 1920 | 存出保證金（附註二七）                        | 5,490        | -   | 6,304        | -   |
| 1990 | 其他非流動資產（附註四及十八）                    | 2,145        | -   | 1,730        | -   |
| 15XX | 非流動資產總計                            | 1,034,248    | 24  | 1,097,243    | 26  |
| 1XXX | 資 產 總 計                            | \$ 4,306,839 | 100 | \$ 4,162,924 | 100 |
| 代 碼  | 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（附註四、七及二六）      | \$ -         | -   | \$ 1,299     | -   |
| 2170 | 應付帳款—非關係人（附註十六及二六）                 | 167,633      | 4   | 235,488      | 6   |
| 2180 | 應付帳款—關係人（附註十六、二六及二七）               | 5,699        | -   | 1,657        | -   |
| 2200 | 其他應付款（附註二六及二七）                     | 171,449      | 4   | 136,931      | 3   |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二二）                    | 68,041       | 2   | 55,216       | 1   |
| 2280 | 租賃負債—流動（附註四、十四、二六及二七）              | 26,396       | 1   | 23,794       | 1   |
| 2365 | 退款負債—流動（附註四、十七及二十）                 | 230,909      | 5   | 138,448      | 3   |
| 2399 | 其他流動負債（附註十七）                       | 4,147        | -   | 45,153       | 1   |
| 21XX | 流動負債總計                             | 674,274      | 16  | 637,986      | 15  |
|      | 非流動負債                              |              |     |              |     |
| 2580 | 租賃負債—非流動（附註四、十四、二六及二七）             | 354,742      | 8   | 378,669      | 9   |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二二）                    | 36           | -   | 522          | -   |
| 25XX | 非流動負債總計                            | 354,778      | 8   | 379,191      | 9   |
| 2XXX | 負債總計                               | 1,029,052    | 24  | 1,017,177    | 24  |
|      | 權益（附註十九及二四）                        |              |     |              |     |
|      | 股 本                                |              |     |              |     |
| 3110 | 普 通 股                              | 799,447      | 19  | 794,577      | 19  |
| 3200 | 資本公積                               | 993,529      | 23  | 986,417      | 24  |
|      | 保留盈餘                               |              |     |              |     |
| 3310 | 法定盈餘公積                             | 293,591      | 7   | 273,633      | 7   |
| 3320 | 特別盈餘公積                             | 5,514        | -   | -            | -   |
| 3350 | 未分配盈餘                              | 1,188,183    | 27  | 1,096,634    | 26  |
|      | 其他權益                               |              |     |              |     |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                  | ( 443 )      | -   | ( 214 )      | -   |
| 3420 | 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                                 | ( 2,034 )    | -   | ( 5,300 )    | -   |
| 3XXX | 權益總計                               | 3,277,787    | 76  | 3,145,747    | 76  |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                      | \$ 4,306,839 | 100 | \$ 4,162,924 | 100 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳東昇



經理人：吳昕杰



會計主管：楊堯如



友輝光電股份有限公司

個體綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                      | 110年度             |           | 109年度             |              |
|------|----------------------|-------------------|-----------|-------------------|--------------|
|      |                      | 金 額               | %         | 金 額               | %            |
| 4000 | 營業收入（附註四、二十及二七）      | \$ 2,962,247      | 100       | \$ 2,725,276      | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註十一、二一及二七）     | <u>2,231,750</u>  | <u>76</u> | <u>2,133,511</u>  | <u>79</u>    |
| 5900 | 營業毛利                 | <u>730,497</u>    | <u>24</u> | <u>591,765</u>    | <u>21</u>    |
|      | 營業費用（附註四、十、十八、二一及二七） |                   |           |                   |              |
| 6100 | 推銷費用                 | 91,826            | 3         | 87,825            | 3            |
| 6200 | 管理費用                 | 101,264           | 3         | 86,594            | 3            |
| 6300 | 研究發展費用               | <u>168,501</u>    | <u>6</u>  | <u>151,799</u>    | <u>6</u>     |
| 6000 | 營業費用合計               | <u>361,591</u>    | <u>12</u> | <u>326,218</u>    | <u>12</u>    |
| 6900 | 營業淨利                 | <u>368,906</u>    | <u>12</u> | <u>265,547</u>    | <u>9</u>     |
|      | 營業外收入及支出（附註四、二一及二七）  |                   |           |                   |              |
| 7100 | 利息收入                 | 11,803            | 1         | 15,547            | -            |
| 7010 | 其他收入                 | 6,294             | -         | 22,190            | 1            |
| 7050 | 財務成本                 | ( 3,949)          | -         | ( 4,225)          | -            |
| 7020 | 其他利益及損失              | ( 20,874)         | ( 1)      | ( 65,854)         | ( 2)         |
| 7070 | 採用權益法之子公司損益份額        | ( <u>5,857</u> )  | -         | ( <u>3</u> )      | -            |
| 7000 | 營業外收入及支出合計           | ( <u>12,583</u> ) | -         | ( <u>32,345</u> ) | ( <u>1</u> ) |
| 7900 | 稅前淨利                 | 356,323           | 12        | 233,202           | 8            |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二二）        | <u>64,624</u>     | <u>2</u>  | <u>33,746</u>     | <u>1</u>     |
| 8200 | 本年度淨利                | <u>291,699</u>    | <u>10</u> | <u>199,456</u>    | <u>7</u>     |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                           | 110年度             |           | 109年度             |          |
|------|-------------------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|----------|
|      |                                           | 金                 | %         | 金                 | %        |
|      | 其他綜合損益                                    |                   |           |                   |          |
|      | 不重分類至損益之項目                                |                   |           |                   |          |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數(附註十<br>八)                 | \$ -              | -         | \$ 151            | -        |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 1,129             | -         | ( 5,300)          | -        |
| 8330 | 採用權益法之子公<br>司其他綜合損益<br>份額                 | 2,266             | -         | -                 | -        |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅<br>(附註二二)              | -                 | -         | ( 30)             | -        |
| 8310 |                                           | <u>3,395</u>      | -         | <u>( 5,179)</u>   | -        |
|      | 後續可能重分類至損益<br>之項目                         |                   |           |                   |          |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | ( 229)            | -         | ( 214)            | -        |
| 8360 |                                           | <u>( 229)</u>     | -         | <u>( 214)</u>     | -        |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益(稅後淨額)                       | <u>3,166</u>      | -         | <u>( 5,393)</u>   | -        |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | <u>\$ 294,865</u> | <u>10</u> | <u>\$ 194,063</u> | <u>7</u> |
|      | 每股盈餘(附註二三)                                |                   |           |                   |          |
|      | 來自繼續營業單位                                  |                   |           |                   |          |
| 9710 | 基 本                                       | <u>\$ 3.66</u>    |           | <u>\$ 2.53</u>    |          |
| 9810 | 稀 釋                                       | <u>\$ 3.63</u>    |           | <u>\$ 2.51</u>    |          |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳東

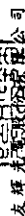


經理人：吳昕杰



會計主管：楊堯如





單位：新台幣千元

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：吳昕杰

會計主管：楊堯如

## 友輝光電股份有限公司

## 個體現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                     | 110年度      | 109年度       |
|--------|---------------------|------------|-------------|
|        | 營業活動之現金流量           |            |             |
| A10000 | 本年度稅前淨利             | \$ 356,323 | \$ 233,202  |
| A20010 | 收益費損項目              |            |             |
| A20100 | 折舊費用                | 157,345    | 207,850     |
| A20200 | 攤銷費用                | 1,319      | 2,471       |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失 | 4,636      | 4,373       |
| A20900 | 財務成本                | 3,949      | 4,225       |
| A21200 | 利息收入                | ( 11,803 ) | ( 15,547 )  |
| A21300 | 股利收入                | ( 1,448 )  | -           |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本          | 3,052      | 3,097       |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司損失之份額    | 5,857      | 3           |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益       | ( 2,686 )  | -           |
| A22600 | 不動產、廠房及設備轉列費用數      | 3,845      | 4,097       |
| A23800 | 非金融資產（迴轉利益）減損損失     | ( 2,136 )  | 43,306      |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失           | 23,587     | 26,490      |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數        |            |             |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產  | ( 1,299 )  | 30          |
| A31130 | 應收票據                | 1,209      | ( 1,226 )   |
| A31150 | 應收帳款                | 11,047     | ( 66,814 )  |
| A31200 | 存 貨                 | ( 76,307 ) | ( 119,213 ) |
| A31240 | 其他流動資產              | 2,606      | ( 18,730 )  |
| A31990 | 其他營業資產              | ( 415 )    | ( 156 )     |
| A32150 | 應付帳款                | ( 63,258 ) | 103,643     |
| A32180 | 其他應付款               | 34,922     | 39,265      |
| A32230 | 其他流動負債              | ( 41,006 ) | 39,265      |
| A32990 | 退款負債                | 92,461     | 49,043      |
| A33000 | 營運產生之現金             | 501,800    | 538,674     |
| A33100 | 收取之利息               | 11,220     | 17,173      |
| A33200 | 收取之股利               | 1,448      | -           |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |                            | 110年度               | 109年度               |
|-----------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| A33300    | 支付之利息                      | (\$ 3,949)          | (\$ 4,225)          |
| A33500    | 支付之所得稅                     | ( 60,890)           | ( 8,859)            |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入                 | <u>449,629</u>      | <u>542,763</u>      |
| 投資活動之現金流量 |                            |                     |                     |
| B00010    | 取得透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | ( 924)              | ( 90,000)           |
| B00020    | 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | 1,053               | -                   |
| B00040    | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產            | -                   | ( 28,489)           |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產            | 28,489              | 479,580             |
| B00100    | 取得透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產     | ( 137,041)          | ( 84,124)           |
| B00200    | 處分透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產     | 39,047              | -                   |
| B01800    | 取得採用權益法之長期股權投資             | -                   | ( 7,695)            |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備                | ( 89,646)           | ( 233,258)          |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備                | 2,686               | -                   |
| B03700    | 存出保證金減少                    | 814                 | -                   |
| B04300    | 其他應收款-關係人增加                | ( 41,520)           | -                   |
| B04500    | 取得無形資產                     | ( 746)              | ( 1,335)            |
| B07100    | 預付設備款增加                    | -                   | ( 21,194)           |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流(出)入              | <u>( 197,788)</u>   | <u>13,485</u>       |
| 籌資活動之現金流量 |                            |                     |                     |
| C04020    | 租賃負債本金償還                   | ( 25,465)           | ( 23,573)           |
| C04500    | 發放現金股利                     | ( 174,807)          | ( 84,937)           |
| C04800    | 員工執行認股權                    | <u>8,929</u>        | <u>25,539</u>       |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出                 | <u>( 191,343)</u>   | <u>( 82,971)</u>    |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響            | ( 21,540)           | ( 18,998)           |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加數                | 38,958              | 454,279             |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額                | <u>1,842,705</u>    | <u>1,388,426</u>    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額                | <u>\$ 1,881,663</u> | <u>\$ 1,842,705</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳東



經理人：吳昕杰



會計主管：楊堯如



