友輝光電股份有限公司

2026 第三季 法人說明會

2026/11



發言人：楊堯如財會處長
電話：(03)307-4830#6262
郵件：yyr@ubright.com.tw

UBright Proprietary & Confidential

聲明

本簡報為面臨重大風險和不確定性的前瞻性報告。實際結果可能與前瞻性報告中包含的結果有重大差異。本報告反映了友輝光電(股)公司截至本報告釋出日止的現況說明，會後並無義務再更新相關前瞻性報告，以獲取新資訊、未來事件或其他內容。

UBright Proprietary & Confidential

大綱

- 2026第三季暨前三季YoY&QoQ營運回顧
- 公司展望
- 問與答

UBright Proprietary & Confidential

2026前三季合併損益YoY

UBright

台幣百萬	2026 前三季		2025 前三季		YoY
淨營業收入	1,919	100.0%	2,298	100.0%	-16.5%
營業成本	1,327	69.2%	1,542	67.1%	
總毛利	591	30.8%	756	32.9%	-21.8%
營業費用	340	17.7%	338	14.7%	
營業損益	251	13.1%	418	18.2%	-39.8%
營業外收支淨額	33	1.7%	(25)	-1.1%	
稅前淨利	284	14.8%	392	17.1%	-27.5%
所得稅費用	33	1.7%	81	3.5%	
稅後淨利	252	13.1%	312	13.6%	-19.2%
基本每股盈餘(EPS)		3.05		3.81	-19.9%
淨匯兌損益	(1)	0.0%	(36)	-1.6%	
淨利息收支	50	2.6%	59	2.6%	
指定透過損益按公允價值衡量之金融資產(損失)利益	(38)	-2.0%	(59)	-2.6%	
其他收支	22	1.1%	11	0.5%	
小計	33	1.7%	(25)	-1.1%	

UBright Proprietary & Confidential

2026第三季合併損益QoQ&YoY

UBright

台幣百萬	2026 第二季		2026 第三季		QoQ	2025 第三季		YoY
淨營業收入	681	100.0%	502	100.0%	-26.3%	772	100.0%	-35.0%
營業成本	469	68.8%	366	72.8%		537	69.5%	
總毛利	212	31.2%	137	27.2%	-35.6%	235	30.5%	-41.9%
營業費用	113	16.6%	120	23.9%		126	16.3%	
營業損益	100	14.6%	17	3.4%	-83.1%	109	14.1%	-84.5%
營業外收支淨額	14	2.0%	(3)	-0.7%		135	17.5%	
稅前淨利	113	16.6%	13	2.7%	-88.1%	245	31.7%	-94.5%
所得稅費用	30	4.4%	1	0.3%		50	6.5%	
稅後淨利	83	12.2%	12	2.4%	-85.6%	195	25.2%	-93.8%
基本每股盈餘(EPS)		1.01		0.14	-86.1%		2.38	-94.1%
淨匯兌損益	(9)	-1.3%	(1)	-0.3%		62	8.0%	
淨利息收支	18	2.6%	16	3.2%		17	2.2%	
指定透過損益按公允價值衡量之金融資產(損失)利益	2	0.2%	(36)	-7.1%		49	6.4%	
其他收支	3	0.4%	18	3.5%		7	0.9%	
小計	14	2.0%	(3)	-0.7%		135	17.5%	

UBright Proprietary & Confidential

合併資產負債表與重點分析

UBright

台幣百萬	2026/9/30	2025/12/31	2025/9/30	2024/12/31
流動資產	3,270	3,706	3,622	3,921
非流動資產	1,535	1,093	958	900
資產總計	4,805	4,799	4,580	4,821
流動負債	704	830	775	817
非流動負債	235	262	255	288
負債總計	939	1,092	1,031	1,105
權益總計	3,867	3,707	3,549	3,716

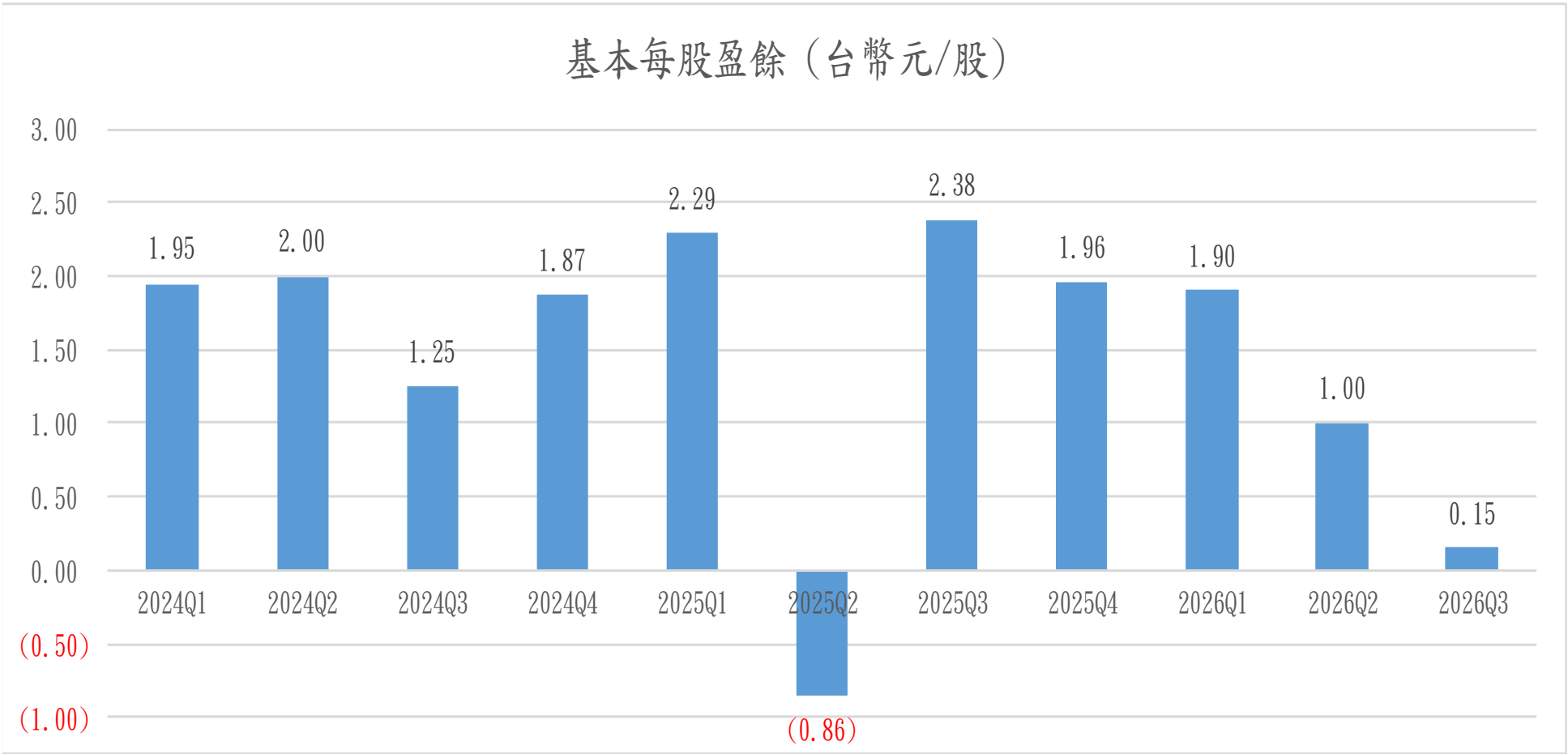
每股淨值(NTD)	46.8	45.0	43.2	45.4
負債比(%)	19.5	22.8	22.5	22.9
流動比(%)	464.6	446.2	467.0	479.7
權益報酬率(%)	6.5	12.8	8.8	15.5

股本	827	823	821	819
稅後淨利	252	473	312	576

UBright Proprietary & Confidential

每股盈餘

UBright



季別	2024Q1	2024Q2	2024Q3	2024Q4	2025Q1	2025Q2	2025Q3	2025Q4	2026Q1	2026Q2	2026Q3
基本EPS	1.95	2.00	1.25	1.87	2.29	(0.86)	2.38	1.96	1.90	1.00	0.15
年累				7.07				5.77			3.05

UBright Proprietary & Confidential

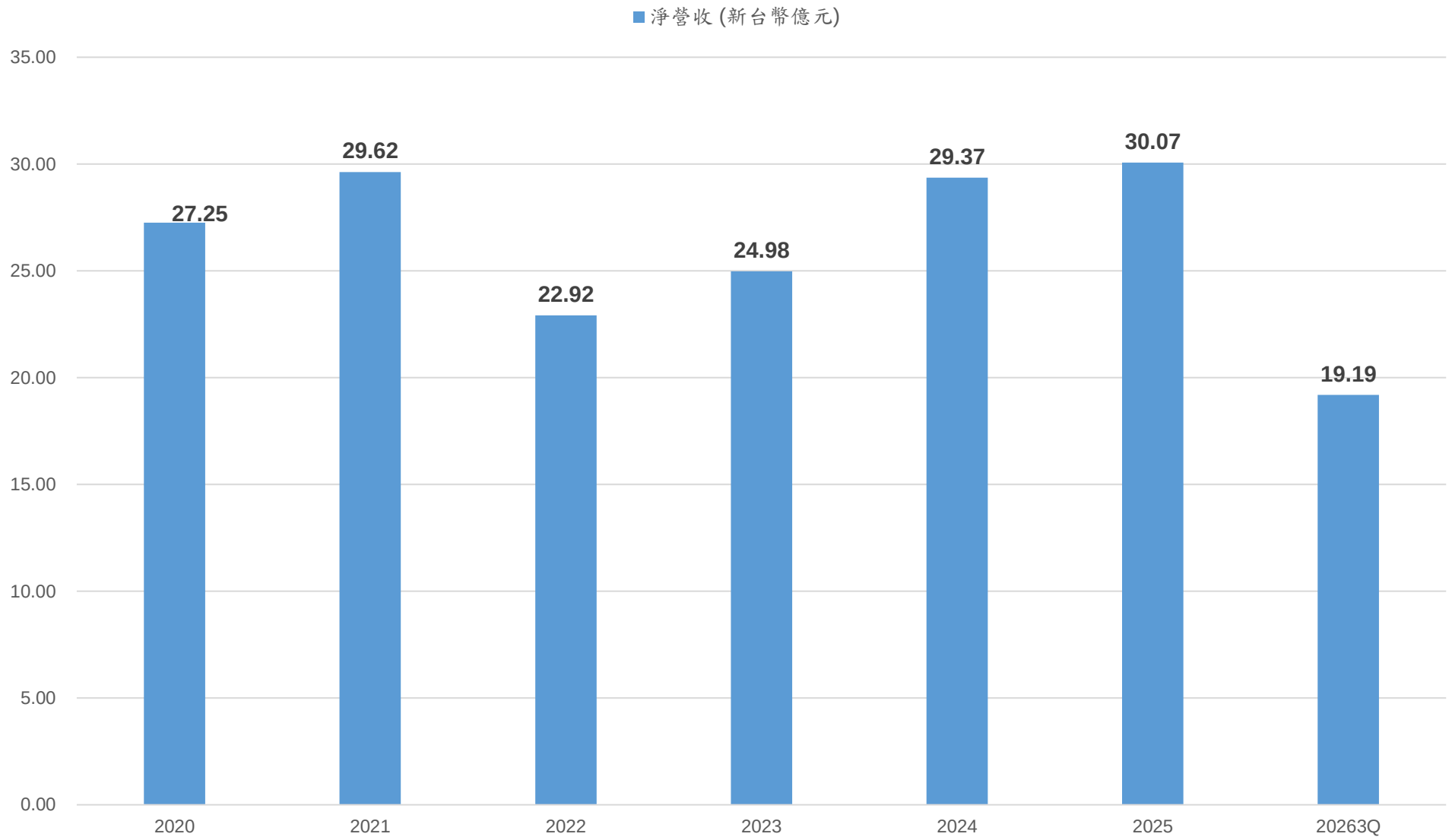
公司展望

“薄膜無處不在，有無限的可能性。

我們不是單純的對薄膜加工，而是增加基材薄膜的功能。”

UBright Proprietary & Confidential

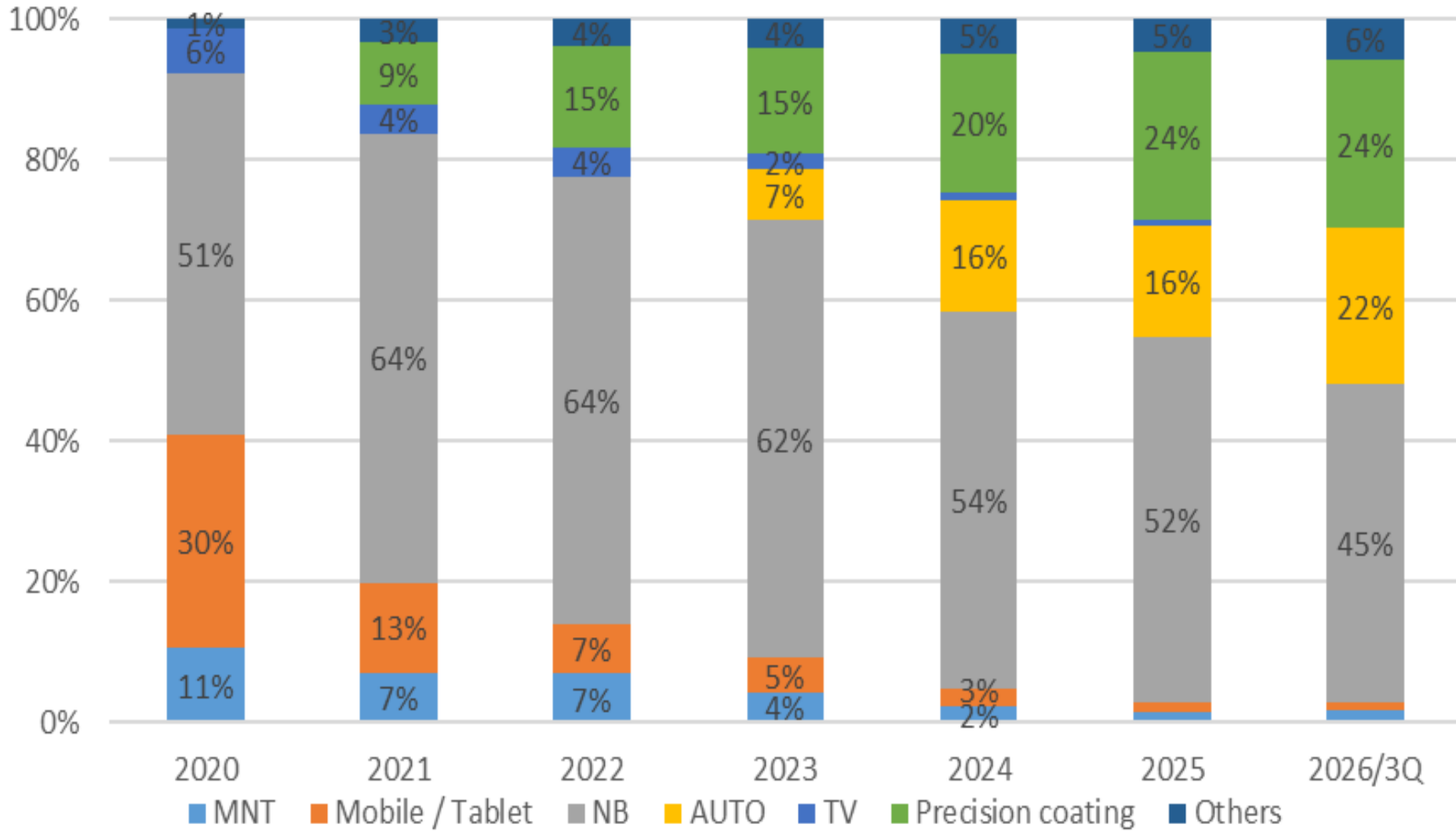
年度合併營收



UBright Proprietary & Confidential

銷售產品應用展現

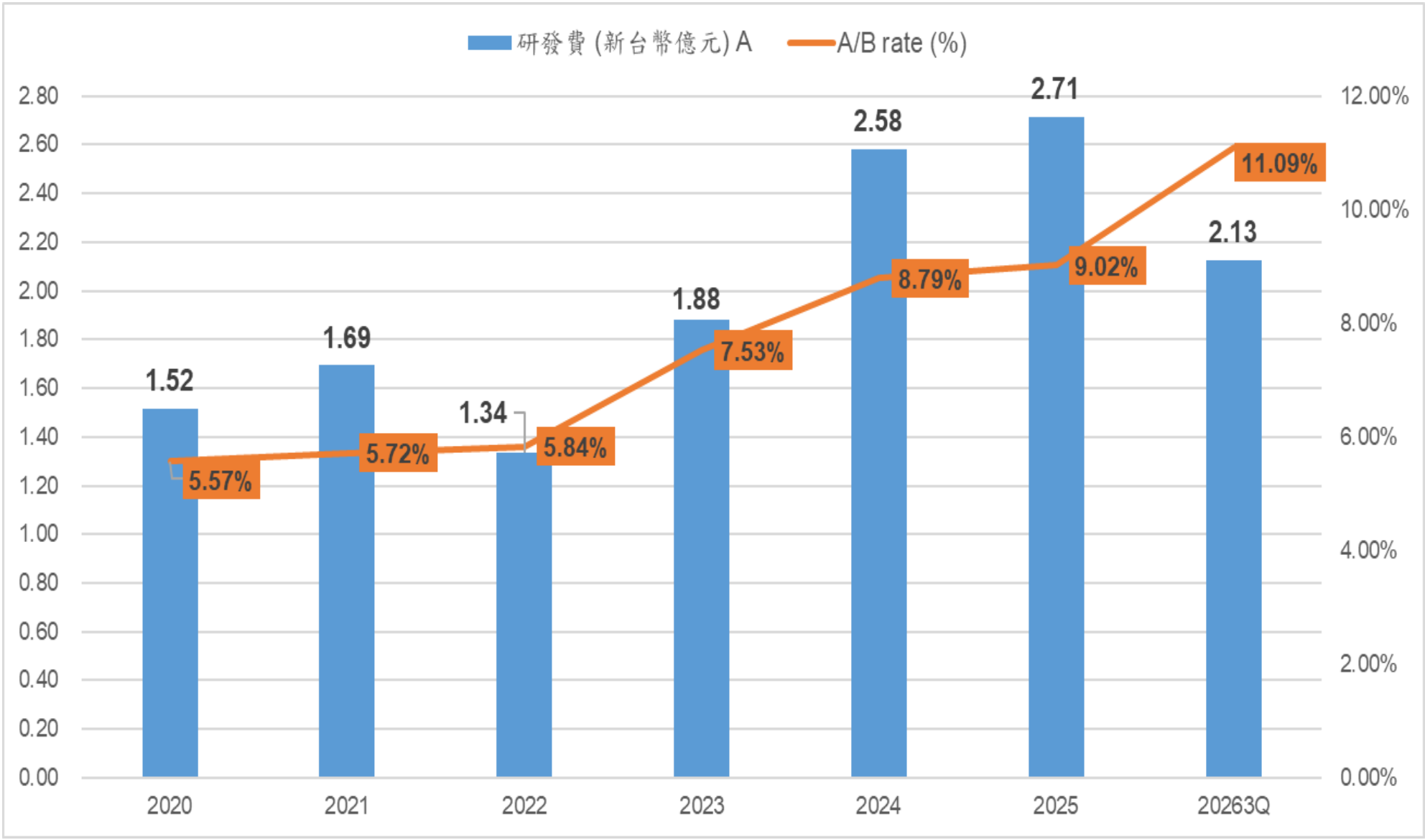
UBright



UBright Proprietary & Confidential

研發費佔淨營收比例

UBright



UBright Proprietary & Confidential

未來主要成長動能

- **LCD用之高階光學膜產品**
  1. 多功能車載用光學膜
  2. ALL-IN-ONE整合之貼合型光學膜
  3. 符合循環經濟之光學膜
  4. 高性價比之光學膜組配
- **非LCD用之產品**
  1. 奈米光學級之精密塗佈產品
  2. 被動元件
  3. 智慧聲學產品

UBright Proprietary & Confidential

精密電子陶瓷事業處產品進度及銷售規劃

UBright

時程			2026				2027				2028				2029			
產品			1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	4Q
開發進度	MLV varistor	0402 (10~100V)	認證 Pass	小量產 (220k)	設備move in, 試機			量產 (22kk)				擴線(50kk)				擴線(100kk)		
		0603 (10~100V)		二期擴建	設備move in, 試機		認證 Pass	量產(5kk)				擴線(10kk)				擴線(20kk)		
		0805 (10~100V)		二期擴建	設備move in, 試機		認證 Pass	量產(3kk)				擴線(6kk)				擴線(12kk)		
		1206 (10~600V)		二期擴建	設備move in, 試機		認證 Pass	量產(1.8kk)				擴線(3.6kk)				擴線(7.2kk)		
		1210 (10-600V)		二期擴建	設備move in, 試機			認證 Pass	量產(1.8kk)			擴線(3.6kk)				擴線(7.2kk)		
		1812 (10~100V)	認證 Pass	二期擴建	設備move in, 試機			量產(73k)				擴線(150k)				擴線(300k)		
		2220 (10-600V)		二期擴建			設備move in, 試機		認證 Pass	量產(1.8kk)		擴線(150k)				擴線(300k)		
		3025 (10-600V)		二期擴建			設備move in, 試機		認證 Pass	量產(1.8kk)		擴線(150k)				擴線(300k)		
	NTC 0201/0402/0603/0805			二期擴建	設備move in, 試機				認證 Pass	量產(20kk)		擴線(40kk)				擴線(80kk)		
	Plastic-SMD Varistor/NTC/X, Y電容, SMA/B/C/2220/3225/4032					開發	設備購置			認證 Pass	量產(300k)	擴線(600k)				擴線(1.2kk)		

AI智慧聲熱整合元件-產品進度度與驗證計畫(I)

UBright

Audio Capture & Processing Roadmap | 收音產品與技術路線圖

從終端商轉到核心晶片開發的短中期戰略佈局 (2026-2028)

產品一： AI V Memo 會議機



產品二： Voice Module (語音模組)



產品三： ASIC IC (專用晶片)



2027 / 01 【日本市場】
日本募資平台上架與預購啟動

2027 / 02 【PO 收單】
預購期滿與完成

2027 / 03 【生產排料】
下單生產與原物料排料

2027 / 06 【量產出貨】
正式量產出貨

2027 / 03 【設計驗證】
客戶端模組化設計驗證

2027 / 09 【量產出貨】
正式量產出貨

2027 / 04 【專案啟動】
晶片開發專案 Kick-off

2028 / 05 【晶片交付】
完成晶片堆疊、封裝與測試交付

UBright Proprietary & Confidential

AI智慧聲熱整合元件-產品進度度與驗證計畫(II)

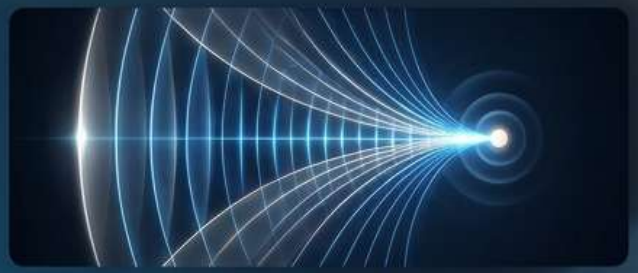
UBright

Audio Playback & Thermal Modules Roadmap | 放音與周邊模組路線圖

2026 關鍵技術模組展示與客戶端概念驗證 (POC) 階段

產品一：指向性 Speaker（指向性揚聲器）

提供客戶進行 POC（概念驗證）



2026 / Q3

【送樣驗證】Sample Out

產品二：散熱 Module（散熱模組）

提供客戶進行機構與系統散熱驗證



UBright Proprietary & Confidential

感謝！

Q&A

UBright Proprietary & Confidential