

股票代碼：3481



群創光電股份有限公司

InnoLux Corporation

民國一一年度 年 報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.innolux.com>

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 三 十 一 日 刊 印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、電話及電子郵件信箱

發言人姓名：楊柱祥

代理發言人姓名：徐立緯

職稱：總經理暨營運長

職稱：投資人關係部資深經理

電話：+886 37 586 000

電話：+886 37 586 000

電子郵件信箱：ir@innolux.com

電子郵件信箱：ir@innolux.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新竹科學園區苗栗縣竹南鎮科學路160號

電話：+886 37 586 000

樹谷分公司地址：台南市新市區豐華里紫棟路21號

電話：+886 6 588 9998

工廠地址：

T1 廠：新竹科學園區苗栗縣竹南鎮科學路160號

電話：+886 37 586 000

T2 廠：新竹科學園區苗栗縣竹南鎮科學路168號

電話：+886 37 586 000

T3 廠：新竹科學園區苗栗縣竹南鎮科中路12號

電話：+886 37 586 393

A 廠：南部科學園區台南市新市區奇業路1號

電話：+886 6 505 1881

B 廠：南部科學園區台南市新市區環西路2段2號(A室、B室除外)

電話：+886 6 505 1889

C 廠：南部科學園區台南市善化區南科八路12號(不包含A室、B室)

電話：+886 6 505 1880

D 廠：南部科學園區台南市新市區環西路1段3號(不包含A室、B室、C室)

電話：+886 6 505 1888

F 廠：南部科學園區高雄市路竹區路科十路11號(不含B室、7FA室)

電話：+886 7 627 8888

T6廠：南部科學園區高雄市路竹區路科十路11號(B室)

電話：+886 7 627 8888

觸控模組廠：南部科學園區台南市善化區南科八路12號B室

電話：+886 6 505 1880

科九廠：南部科學園區台南市善化區南科九路10號

電話：+886 6 588 9998

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市中正區忠孝西路一段6號6樓

網址：<http://www.gfortune.com.tw>

電話：(02)2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：徐聖忠會計師、梁華玲會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：臺北市信義區基隆路一段333號27樓

網址：<http://www.pwc.tw>

電話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：無

六、公司網址：<http://www.innolux.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	
一、設立日期	11
二、公司沿革	11
參、公司治理報告	
一、組織系統	18
二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資 料	20
三、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	35
四、公司治理運作情形	39
五、簽證會計師公費資訊	81
六、更換會計師資訊	81
七、公司經理人，曾任職簽證會計師所屬事務所之情形	81
八、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股 權質押變動情形	82
九、持股比例占前十名大股東相互間為關係人之資訊	83
十、綜合持股比例	84
肆、募資情形	
一、資本及股份發行情形	85
二、公司債辦理情形	91
三、特別股辦理情形	91
四、海外存託憑證辦理情形	91
五、員工認股權憑證辦理情形	92
六、限制員工權利新股辦理情形	92
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	92
八、資金運用計畫執行情形	92
伍、營運概況	
一、業務內容	93
二、市場及產銷概況	109
三、從業員工概況	119
四、環保支出資訊	119
五、勞資關係	120
六、資通安全管理	128
七、重要契約	131

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表、會計師姓名及其查核意見	133
二、最近五年度財務分析	138
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告	142
四、最近年度財務報告及會計師查核報告	143
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告	143
六、公司及其關係企業如有發生財務週轉困難情事，其對本公司財務狀況之影響	143

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況	144
二、財務績效	145
三、現金流量	145
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	146
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	146
六、風險事項分析評估	147
七、其他重要事項	151

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料	152
二、私募有價證券辦理情形	163
三、子公司持有或處分本公司股票情形	163
四、其他必要補充說明事項	163

玖、最近年度及截至年報刊印日止對股東權益或證券價格有重大影響之事項	163
---	-----

壹、致股東報告書

一、一一一年度營業結果報告

世界正處在一個動蕩時期，經濟、地緣政治和生態等領域的變化都會影響全球前景。通貨膨脹率飆升至數十幾年來的高位，促使各國迅速收緊了貨幣政策，同時也導致家庭預算收縮，就在新冠疫情相關財政支援正在逐漸減少之時，許多低收入國家面臨嚴重的財政困難。與此同時，俄羅斯對烏克蘭發動的戰爭和其他地方的緊張局勢增大了發生重大地緣政治動蕩的可能性。

全球經濟面臨嚴峻的挑戰，三股強大力量會產生深遠的影響，一是俄羅斯跟烏克蘭之間的軍事衝突，能否走向平息，甚或牽動更多國家的介入；二是通膨壓力持續存在，引發了一場生活成本危機，各國央行不得不以升息等金融手段抑制通膨，衍生的副作用除了短期的匯率波動外也會導致投資減緩，對於中長期的經濟走勢暗藏危機；三是中國經濟增長減速以及美中兩大經濟體從貿易戰到科技戰的升溫趨勢，牽動全球高科技產業供應鏈的重新佈局。

根據IMF（國際貨幣基金組織）一一二年一月發佈之世界經濟展望更新，一一一年全球經濟成長率估計為3.4%，一一二年預計將降至2.9%。超過三分之一的全球經濟將在今年或明年出現萎縮，而美國、歐盟和中國這三個最大的經濟體將繼續處於增長停滯狀態。簡言之，最糟糕的時候還沒有到來，對很多人來說，一一二年從感受上將是衰退的一年。

科技產業持續朝向產業跨域整合與轉型升級前進，具體落實在技術升級、創造產品價值、新創事業、場域建構等策略，也呼應本公司三Vs經營策略。本公司會持續調整經營策略、精進新技術、開拓新應用領域、持續提高產品附加價值、進攻高端技術產品、開拓新興開發中市場，透過技術、產品全面質量的提升，引領產業繼續前進，提供客戶優質 具有競爭力的產品，並替公司、股東、客戶及合作夥伴創造最大的利益。

（一）營業計劃實施成果

本公司一一一年合併營業收入為新台幣223,715,758仟元，與一一〇年相較（一一〇年合併營業收入淨額為新台幣350,076,690仟元），減少新台幣126,360,932仟元，衰退36.1%。一一一年稅後淨損歸屬於母

公司業主為新台幣27,990,256仟元，每股虧損新台幣2.76元。

(二)預算執行情形

本公司一一一年度未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目		110 年度	111 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	34.81	34.07
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	209.21	179.28
償債能力	流動比率(%)	150.85	178.27
	速動比率(%)	114.28	137.64
	利息保障倍數(倍)	64.88	(27.64)
獲利能力	資產報酬率(%)	13.77	(6.39)
	股東權益報酬率(%)	21.22	(10.01)
	營業利益占實收資本比率(%)	59.39	(33.13)
	稅前純益占實收資本比率(%)	59.10	(27.44)
	純益率(%)	16.44	(12.48)
	每股盈餘(元)	5.53	(2.76)

(四)研究發展狀況

在半導體前段Foundry產業持續縮小晶片尺寸的同時，擴充、整合多種功能在單一顆晶片已成時勢所趨蔚為風潮，需要的輸入/輸出腳位數（I/O Pin-Count）也相對增加，面對此需求在傳統的封裝技術已經走到極限，因此引發大量先進的扇外型Fan-Out封裝的需求契機。本公司以面板的薄膜電晶體TFT（Thin-Film Transistor）半導體製程技術跨入半導體封裝領域－扇外型面板級封裝FO-PLP（Fan-Out Panel Level Package），充分體現在大尺寸面板上（超越封裝與載板行業的尺寸規模），以高良率製作微小線路的製程技術能力，開發高密度佈局設計提高生產效率，具備低接觸阻抗（Contact Resistance）提高晶片電氣特性，特有的6-sides封裝技術提高晶片可靠度的特性（MSL1），來滿足快速擴張的市場需求；包含成長力道強勁但可靠度要求極高的車用晶片、高壓/高頻/高電流的電源驅動與管理晶片。尤其是符合第三類半導體（SiC、GaN）特性需求的封裝技術，以及未來內建天線與模組化異質整合（Heterogeneous）之創新封裝技術。本公司發展先進封裝事業不僅力求跨足半導體製造領域，並可充分活化失去競爭力的舊世代TFT-LCD面板產線，以合理的投資金額建構未來可持續成長的動能，

提供客戶更有競爭力的產品及創造本公司、股東更大的利潤價值。

本公司深耕第三代平面顯示技術AM microLED多年，搭配獨家自主開發色轉換技術、LED chip on TFT glass (COG) 巨量轉移及修復技術、創新拼接與表面處理顯示技術，垂直整合以上多項嶄新技術，完成P0.6mm色轉換microLED無縫自由拼接顯示模組，具備高清細膩、高色飽、絕佳環境光對比、無縫拼接等四大特色，致力開拓次世代顯示應用新藍海。首要應用目標鎖定大型空間高清沉浸式體驗與NFT數位藝術展示全新利基市場；憑藉高黑占比、高亮度、超高環境對比、高色飽、高清晰動態畫質及自由拼接尺寸（55”~220”）等優勢，以嶄新的顯示器型態打破傳統藝術框架，完美傳遞數位藝術全新樣貌。同時與傳統LED顯屏相比，色轉換microLED技術擁有絕佳畫質、高可靠性、廣視角、低成本、低功耗等多項優異特點，將可進一步開拓各虛實整合的場域創新應用。本公司microLED技術平台也同步應用於穿戴手錶開發與車用顯示方案。

穿戴手錶方面開發高畫素密度「1.1吋 338 PPI microLED 穿戴顯示手錶」，其超高338 PPI畫素密度、高解析度、低功耗等優異功能，無論於戶外豔陽下能見度或室內色彩生動畫面，均能帶給使用者煥然一新的高清細膩視覺體驗。本公司microLED發展藍圖從大型拼接利基市場切入，架構microLED產業全新生態鏈與量產技術，同步積極布局智慧移動與穿戴裝置等量大、高成長性顯示主流市場，打造價值轉型新契機。

在車用顯示應用層面，開發229 PPI高解析度9.6” microLED車用顯示器，隨著AI、5G、物聯網科技崛起，將加速車用市場對於智慧軟硬體整合與顯示多元應用需求攀升。未來進一步搭配本公司之子公司CarUX，偕同開發整合座艙顯示系統，以microLED顯示技術所具備高清細膩、高亮度、高色飽、絕佳環境光對比、耐高溫等優異特性，打造駕駛者與乘客享有身歷其境之沉浸式座艙體驗。此外顯示器表面超低反射搭配高亮度的優異特性，提供駕駛在烈陽、雪地環境下的絕佳可視性，大幅提升駕駛主動安全。本公司之子公司CarUX持續精進以提供嶄新駕乘體驗解決方案，以創新為基石，開發出適合駕艙體驗的視覺感受，搭配汽車內飾設計的外觀造型工藝及曲面顯示技術，從車用顯示器之研發、設計、製造與系統整合，乃至車用內飾工藝服務等，皆可於廠內設計開發製作完成，致力為客戶提供一條龍的客製化服務，與客戶共創雙贏。除了顯示面板的造型推進，車用顯示所需的高安

全性保護玻璃也是垂直整合的重點，以達到在各種視角下達成車規的高均齊、低反射、抗眩光等嚴苛要求。

在線上遊戲、元宇宙及人工智慧等新應用推波助瀾下，虛擬實境市場快速成長，顯示器技術也不斷提高，本公司今年預計發表低耗能4K VR（2117ppi）液晶顯示器技術，解決了高解析度面板功耗過大以及過熱的問題。這項技術提供了90/120Hz高頻驅動，超過40PPD超高解析度以及節能設計，將成為未來下一代VR顯示器的典範。本公司一直以來都將技術創新視為關鍵發展策略，我們持續投入研發，針對市場需求，開發出具有市場競爭力的產品。本公司早已率先推出1411ppi TFT-LCD 領先業界之新技術，並於一一年量產市面上最高1200ppi 2K2K解析度產品，維持領先地位，持續研發高品質、低耗能、節能環保的產品，滿足市場需求並創造價值，以期為股東帶來更好的回報。

在擴增實境（AR）的發展上，與客戶共同發展具有動態調光功能的液晶調光器，可以嵌入擴增實境（AR）頭戴式顯示裝置中。這是世界首創，可以實現兩種調光功能，分別是全域調光和分段調光。全域調光功能可以自動調暗環境光源，確保虛擬內容在明亮環境下保持清晰。分段調光功能可以選擇性地調暗顯示器的特定區域，使虛擬內容更易於查看。這種動態調光技術提升了AR的體驗，即使在戶外或其他明亮的環境下也可以顯示可靠的虛擬內容，大幅擴展了AR裝置的應用場景。本公司的動態調光技術是解決optical see through頭戴式AR裝置中虛擬內容真實感問題的重要突破。這項開創性的技術有助於本公司在AR市場中更加強勁的發展。

獨步全球的N3D技術，透過長時間使用也不會暈眩的直覺三維立體影像為核心，開發出獨家「消費型多人用裸眼N3D顯示器」，此商品將可運用於智慧零售，另為醫療場域所開發的「醫療裸眼3D顯示器」榮獲一一二年台灣精品金質獎的殊榮，並積極與醫學中心合作進行人體臨床試驗及場域實證，進軍智慧醫療場域應用，在醫療教學與手術輔助上提供更直覺的體驗。

在領先業界的技術基礎上，本公司已經成功量產第一代液晶超表面平板衛星天線（LC Meta-Surface Antenna）產品，且因應低軌衛星高速移動特性，地面天線須具備更迅速追星能力以維持高速通訊，結合平面顯示器製程工藝及面板級封裝技術，積極開發第二代相位陣列天線（Phased Array），此突破性技術將可在衛星通訊與其他無線通訊領

域帶來革命性的創新。與傳統碟型衛星天線相比，液晶平板天線與相位陣列天線不需要馬達裝置就可追蹤衛星，外型輕巧扁平，且同樣具有寬頻、高指向、廣角掃描的性能，功耗更低，非常適合未來低軌道衛星通訊、自駕車、衛星物聯網、救災通訊的發展。

順應數位化下的智慧商機，顯示科技將打造嶄新的智慧育樂、電競及藝文展示等多元面貌。本公司領先業界獨創「PolarBlack極光純黑技術」，突破筆電面板在色域、對比與亮度的規格極限，具備超高對比、超廣色域、高亮度、低功耗等特色，同時亦通過德國萊因TUV護眼驗證。本公司PolarBlack極光純黑LCD創新技術，有助大幅降低光害，不論場景昏暗或明亮，皆可提供極致純淨的白黑對比畫面，使暗態細節層次更清晰、畫質更精湛細膩，其卓越表現可於電競、高階商用等筆電上脫穎而出，顛覆消費者的使用體驗。

在中小尺寸市場，本公司持續朝向尺寸多元化發展，從1.4吋至17吋皆有產品佈局，廣泛應用於移動設備和消費型電子產品，包括智慧型手機、平板電腦、智慧家電（Home appliances）、智慧音箱、智慧手錶、虛擬實境（Virtual Reality）頭戴顯示器、擴增實境（Augmented Reality）頭戴式裝置、數位攝影機（DVC）、數位相機（DSC）、多功能印表機（Multi function printer）、3D印表機（3D Printer）、娛樂遊戲機等。中小尺寸面板發展趨勢往高解析度、高亮度、低功耗、動態刷新率、廣色域、輕薄窄邊框等新興規格以提升產品價值，同時致力於將miniLED背光技術整合至多種應用，以提供高對比、高亮度和超省功耗的新世代顯示器產品，從數位相機屏到17.3” 4K2K產品皆已量產並帶來高含金價值，同時也思考產品策略，專注於戶外特殊應用出發（無人機、DVC和DSC等），重新定位LCD搭配miniLED背光升級產品高亮規格與高效特性以開創全新市場。持續專注於提升高利基產品占比，並持續突破技術極限領先業界，包括元宇宙議題之VR/AR，其中VR使用LTPS製程量產1200ppi並布局1411ppi高解析度技術，升級miniLED 背光以及LTPO技術開發及導入；3D Printer的部分已量產12K高解析度產品，並持續往16K超高解析度產品研發，更增添中小尺寸產品動能。

在智慧零售上，本公司與日藥本舖攜手打造智慧藥妝，提供多元跨域應用與軟硬體整合解決方案，展現智慧零售的新風貌，開發「魔法貨架」、「AI藥師」等智慧零售解決方案，針對藥妝店痛點進行協助和改善。魔法貨架將上萬種指示用藥、保健品及上千個美妝產品進

行3D建模，60cm、90cm觸控長條顯示螢幕與36吋長條廣告螢幕，搭載AI影像辨識系統，設定攝影機依時段及特定時間，主動取得貨架上商品影像，即時感知商品樣態，自動更換貨架標籤，大幅減少店員勞務。透過AI的引進和運用，本公司與日藥本舖為顧客提供更優質的購物體驗，這也是本公司以智慧零售為核心的轉型計畫的一部分，旨在開發新型應用和商業模式，期望透過AI藥妝典範個案打造，對接國際市場，形塑產業新商機。

因應智慧交通的需求，大眾運輸工具電車及電動巴士的興起帶動廣大的乘客資訊顯示器需求，本公司提供不同空間需求的系列條型屏機種（不同長寬比），對應不同應用場域，提供高亮、高耐候及三防需求（防水/防塵/防爆），開發耐震、低功耗的車廂需求顯示器，供通路網資訊傳遞，也可即時政策宣導或廣告等資訊推播，全面迎接智慧交通場域需求的時代。

疫情過後，大量戶外活動帶動新一波商機，本公司領先業界開發戶外高亮耐候顯示器（Outdoor Display），不論在陽光或陰雨下依然能呈現清晰的影像，提供視聽娛樂、廣告與運動賽事推播，再加上帶顯示器充電樁的普及帶來無限廣告效益，滿足更多潛在消費需求。

(五)本公司數位轉型

全公司多年來致力於推動數位轉型，以工業4.0技術為基底，提升營運效能與驅動流程變革，累積許多豐碩成果，並於一一〇年獲得世界經濟論壇（WEF）肯定，認證為智慧製造的燈塔工廠，成為台灣第一家榮獲此殊榮的面板廠。至今，已經完成超過340類智能專案，培育了3800位以上的數位轉型相關人才，深化數位轉型的根基與底蘊。一一年更擴大數位轉型範疇及深度，進一步增強產品交付週期（從產品需求、供應鏈管理、產能調度、物流到產品交付客戶）以及優化產品設計週期（包含市場分析、新產品規劃、數位模擬、生產執行、智能檢驗、品質強化以及產品迭代），不僅涵蓋整個價值鏈，更加值在綠化設計、綠化生產以及綠化物流上，同步貢獻ESG績效。全公司持續精進技術力、提升管理力，並善用智能化，驅動數位轉型邁向商業模式轉型，透過業務流程優化，貢獻財務指標提升，挹注環境永續發展，挖掘新商機拓展獲利藍湖。

本公司於一一一年舉辦「新產品技術暨數位轉型成果展」，發動數位轉型（Transformation）、技術提升（Technology）、人才培育（

Talent) 三大引擎驅動力，引領邁入T型跨域、動能整合、共享共榮的產業發展新階段。聚焦新產品技術與數位轉型成果兩大焦點展示，成果發表逾60件展品專案，舉辦10場專題研討會，從人力資源、產品開發、市場營運、技術加值、供應鏈、前後段製造場域、排程規劃、數位工廠、異常偵測、設備健康、智慧安防及品質管理與永續經營等各面向，其中，應用數位轉型成果建置的智能碳法規監控平台，更深獲客戶的讚賞與信任。此次活動再次展現堅強的智慧製造實力及卓越的智慧營運競爭力，不僅達成跨界人才培育，亦藉由數位轉型的推動為前瞻研發技術挹注新動能。

在雙軌轉型的策略運作下，以既有的優勢與彈性跨界的能力，創造新應用場域，為產業注入新活力。持續結合大數據與人工智慧，串連前後段智能工廠、供應鏈、客戶端及建置數位大腦指揮分散式決策系統，達到技術提升、產能加乘、即時價值服務客戶的效果。

1. 智慧製造：

本公司智慧製造整合三個發展軸向—X軸（自動化）、Y軸（數據化）、Z軸（智能化），並緊密結合三大類人才（領域專家、資料科學家、數據技術專家）。經過多年的努力耕耘，本公司不僅自主設計與開發，建置全世界第一條全自動化面板組裝生產線，並具備以下先進4.0技術，應用於工廠的各個場域：

- (1)精準設計：設計結合數位孿生（Digital Twin）技術，建置數位工廠，協助工廠模擬瓶頸產能、產品配置對生產週期影響、LCD對組製程最佳化，改善中間倉水位，提供工廠最適的產線規劃與設備資本支出決策輔助。
- (2)智働生產：從生產前的智慧排程、智慧DOE、智慧派工...等，到生產中/後的設備健康診斷、虛擬量測、智能參數監控、智能回饋控制、智慧物流、智慧監控、智慧異常分析...等，並導入流程系統工程，以流程驅動RPA自動執行例行工作，大幅提升工作效率及品質，讓4.0 Solution技術整合成一個具備自我感知、記憶、運算、反應、學習的高智能化Zero Worry工廠。
- (3)智慧檢測：以影像大數據開發AI檢測技術替代人工目視檢驗，自主開發AI檢測機台，大幅度減少檢驗人力、節省設備成本支出，更提升整體檢驗品質，不僅應用於面板檢驗，亦擴大至使用X-Ray於智

慧醫療及工業用智慧檢測，有效解決可見、不易見、甚至不可見之產品可靠度相關不良。

除以上三大面向外，更持續推進智慧節能/智能廠務/智能倉儲/智能安防/智能人員管理...等。發揮整體提質、增效、降本、減存等亮麗成果。

2. 智慧營運推進：

歷經一一〇至一一一年努力，轉型已見成效。一一一年下半年進入數位轉型3.0階段—推進全流程跨域串聯之戰略專案，並結合創新商業模式，直接鏈結營收獲利。本公司全方位推進智能管理，優化決策品質與效率，有效連結各功能平台及流程，推升公司價值；提供多維度、更即時、更準確的可視化決策輔助資訊，從輔助經營決策者管理風險並創造機會；延伸至執行層推進，提升各階層運作效率，互動、串聯、落實執行成果，強化夥伴關係、提升業務鏈結；不僅提升智能製造競爭力與永續經營實力，亦強化企業競爭力。

本公司將持續堅定推動「轉型再造·價值躍進」理念，以數位轉型完整布局新世代顯示器及顯示技術新場域應用，開創嶄新格局，穩固顯示科技產業領先地位。從自動化、數據化到智能化，以特有轉型策略—XYZ軸，建構全面性智能化生態系，協助新事業的數位轉型，擴大應用場域，更陸續收割成果加值變現，見證轉型營運成果。

二、一一二年度營業計劃概要：

(一)加值躍進、完善智慧顯示產業生態圈：

- 1.「CarUX」車用從零組件走到一階供應商，大尺寸 FIDM 模組（Full Integrated Display Module）結合使用情境，增強用戶體驗。
- 2.「睿生光電」以 X 光感測器為核心技術，於醫療領域深耕多年，在 X 光感測器的市場保持龍頭地位，未來將持續發展智慧醫療市場，由硬體設計製造跨入軟體 AI 及智慧平台服務，並且加速生態系的佈建，於一一二年掛牌上市。
- 3.異形/大尺寸曲面、microLED、miniLED、VR LCD、高清 8K 超大尺寸、窄邊/薄化/全屏，技術投入因應未來需求，追求效率極致化的過程中也兼顧市場價值。

(二)跨界創新、Panel Everywhere：

- 1.FO-PLP 面板級扇出型封裝，進軍半導體封測事業開啟新局，搶攻車用及行動裝置晶片封裝市場。
- 2.智慧液晶窗戶 LCW，通過獨家完整製程技術，依客製化接單生產多元尺寸與形狀，兼具隔熱、節能、自動採光特性，擴大技術運用與場域推廣，響應綠色經濟。
- 3.多元場域運用：科技長照 2.0「智慧復健與智慧門診」、打造 5G、AIoT 藥妝科技店「智慧零售」、跨業合作數位轉型「北捷數位列車」，協助場域精準行銷並往國際輸出。

(三)深耕台灣、佈局全球 – 印度專案啟航：

- 1.累積豐富 TFT-LCD 產業運營經驗，工廠從三代線到最新的八代全自動化產線，得到世界經濟論壇（WEF）的面板產業首座燈塔工廠認證，營運管理跨度從小尺寸手機面板、車規顯示器、中尺寸筆記型電腦、桌上型電腦螢幕到電視以及超大尺寸公共顯示器裝置，是本公司的無形資產也是競爭利器。
- 2.綜觀全球市場消費動能，新興市場有人口紅利以及高速經濟成長優勢，尤其在進入全球供應鏈解構重組的過程中，搶佔新興的市場的契機浮現，以本公司的製造運營優勢結合在地資源佈局印度市場，將推動新一波的市場成長動能以正向反饋循環擴大供應鏈體系的持續競爭力。

(四)淨零引領、落實「群創永續進行式」：

- 1.以「群創永續進行式」（3Gos- Go Green, Go Responsible, Go Sharing）永續發展策略，融入組織文化與日常維運，獲頒國家永續發展獎，為面板業唯一獲獎廠商，並首創全球第一座自動化液晶循環再利用工廠。
- 2.成立碳風險管理委員會：因應 2050 淨零碳排願景目標，擬定減碳策略計畫，包含導入 ISO 50001 能源管理、廢棄物減量、循環經濟、低碳物流運輸、再生能源發展及建置內部碳定價，落實從低碳邁向零碳的轉型。
- 3.攜手供應鏈「群減排」：響應環境永續綠色生產，達成降本、減碳的雙重效益，搶佔綠色供應鏈關鍵位置。

挺過一一一年景氣環境多重利空衝擊，一一二年進入全新階段轉型，同時也是本公司成立20周年，以「超越面板」(More than Panel)為核心理念，除持續提高產品含金量，讓面板不只有硬技術，更需具永續力與數位科技串連，激盪出新創動；實踐從終端需求結合顯示面板切入市場運用，從人類五感體驗創造共感連結，啟動全方位場域應用方案，以落實 3Vs經營策略(Create Value, Drive Value, Share Value)；同時運用公司在TFT-LCD的研發製造人才及供應鏈管理的經驗，透過投資及策略夥伴合作，將產能及製程優化再升級，提升營運能量與企業轉型價值。本公司除了厚植本業實力外，必將持續實踐企業永續價值，善盡企業公民責任，在追求永續未來，共好社會的道路上，秉持初心，堅定前行，敬請各位股東繼續給予支持與鼓勵。最後，敬祝各位，身體健康，萬事如意，謝謝。

董事長：洪進揚



經理人：楊柱祥



主辦會計：馬 崑



貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國92年1月14日

二、公司沿革

92 年 1 月	公司設立登記
92 年 3 月	轉投資子公司Innolux Holding Ltd.
92 年 5 月	竹南TFT及Color Filter廠破土典禮
92 年 8 月	竹南TFT及Color Filter廠動工
93 年 3 月	與交銀等聯貸銀行簽訂7年期新台幣200億元聯貸合約
93 年 6 月	竹南TFT廠及Color Filter廠開始裝機
93 年 9 月	首片TFT-LCD面板點亮
93 年10 月	轉投資大陸群康科技(深圳)有限公司
94 年 1 月	金融監督管理委員會核准本公司股票公開發行
94 年 2 月	轉投資美國Innolux Corporation Ltd.
94 年 3 月	獲得ISO 9001之認證 榮獲科學工業園區管理局頒發94年度園區廠房綠美化優選獎
94 年 7 月	於櫃檯買賣中心登錄為興櫃股票 獲得ISO 14001及OHSAS 18001之認證
94 年 8 月	93年度出進口實績名列全國第51名 獲頒經濟部及國際貿易局進出口績優廠商獎狀
94 年11 月	榮獲行政院環境保護署頒發為優良廢棄物處理示範觀摩廠
94 年12 月	榮獲行政院勞工委員會頒發為安全衛生自護單位
95 年10 月	10月24日正式上市掛牌買賣
95 年11 月	11月21日董事會通過與建美電子(股)公司吸收合併案
96 年 3 月	完成與建美電子合併
96 年 6 月	轉投資群怡投資股份有限公司
96 年 8 月	轉投資群誠投資股份有限公司
96 年11 月	11月7日全球存託憑證於倫敦證券交易所掛牌交易
97 年 6 月	本公司舉行六代廠上樑儀式
97 年 7 月	榮獲科管局頒發「廠房綠美化優選獎」 榮獲台灣科技100 TOP 10菁英企業 榮獲勤業眾信台灣高科技FAST50獲利成長第六名
97 年 9 月	與兆豐等20家聯貸銀行團簽定新台幣240億元及美金2億元5年期聯貸合約 榮獲經濟部水評核活動入選為全國產業組十二單位之一
97 年10 月	榮獲經濟部工業局中衛發展中心頒發QCC全國團結圈銅塔獎 榮獲行政院環保署頒發97年度廢棄物資源減量回收再利用優等獎
97 年11 月	榮獲行政院勞委會頒發97年全國級友善職場
97 年12 月	榮獲經濟部水利署頒發97年度節約用水績優 榮獲財團法人台灣永續能源研究基金會頒發台灣企業永續報告書銀獎
98 年 2 月	群創光電T1廠區通過並取得台灣職業安全衛生管理系統TOSHMS驗證
98 年 4 月	群創光電T1廠區榮獲勞委會頒發「無災害工時紀錄績優獎」

98 年 5 月	群創光電T2廠區通過ISO 9001/ISO 14001/OHSAS 18001/QC 080000 4 in 1 管理系統認證
98 年 6 月	榮獲勞委會全國安全衛生群組97年度績優人員
98 年 9 月	發行群創光電97年永續性報告書 群創光電T0、T1、T2廠區通過TS16949品質系統認證
98 年10 月	群創光電宣布與統寶光電股份有限公司合併 榮獲經濟部能源局頒發「節能菁英卓越創新獎」
98 年11 月	群創光電宣布與奇美電子股份有限公司合併 與兆豐國際商業銀行等19家聯貸銀行團簽訂新台幣480億元聯合授信 榮獲經濟部工業局中衛發展中心頒發「全國團結圈銅塔獎」共計兩座 榮獲經濟部工業局低碳減量績效優良廠商獎
98 年12 月	群創光電97年永續性報告書榮獲財團法人台灣永續能源基金會頒發「98年台灣企業永續報告書獎銅獎」 榮獲98年科學園區管理局「節約能源績優廠商選拔」優等 榮獲Asiamoney雜誌臺灣最佳管理公司 榮獲科管局頒發環保績效優良獎
99 年 1 月	榮獲環保署頒發節能減碳行動標章
99 年 2 月	榮獲行政院勞委會職場健康推進種子人員培訓與職場健康照護自主管理認證「優良」事業單位
99 年 3 月	完成與奇美電子及統寶光電之合併 群創光電正式更名為奇美電子「Chimei Innolux」 榮獲行政院勞委會98年度全國職場安全健康週-卓越績效
99 年 5 月	榮獲行政院環保署「98年企業綠色採購績優獎」 榮獲行政院勞委會推行「無災害工時優良單位之殊榮」
99 年 6 月	18.5吋液晶面板通過「98年平面顯示器產業綠色品質評鑑」 「42吋120Hz+MEMC整合最佳化之液晶面板」獲得「99年平面顯示器元件產品技術獎」之「第十三屆傑出光電產品獎」
99 年 9 月	榮獲經濟部能源局「節能優良企業獎」
99 年10 月	通過第三方獨立查證，以監視器產品應用的18.5吋液晶面板(M185B1-L02)取得供應鏈「水足跡」查證聲明，成為第一家獲此肯定的面板廠榮獲科管局頒發環保績效優良獎
99 年11 月	榮獲環保署「99年事業廢棄物與再生資源清理及資源減量回收再利用績效優良獎」特優獎 完成與奇美能源合併
99 年12 月	榮獲科管局頒發99年度節能績優廠商 榮獲科管局頒發低碳企業特優獎 榮獲科管局頒發99年綠美化優選獎
100 年1 月	取得全球第一台桌上型顯示器與液晶電視產品供應鏈「水足跡」查證聲明
100 年2 月	Honor Light Services Limited解散清算
100 年3 月	2.65、5.3吋Midis (Memory-In-Display，畫素記憶體技術)新節能面板榮獲日本第十七屆IDW (International Display Workshops，顯示器國際會議)最佳論文獎
100 年4 月	超薄13.3吋HD筆電顯示器模組榮獲「台灣精品金質獎」
100 年5 月	日本神戶廠榮獲由日本神戶西勞動基準協會頒發之「最佳企業安全衛生獎」 奇美能源荷蘭公司解散清算

100 年6 月	以21.5吋投射電容式觸控顯示器模組，榮獲第14屆(100年)光電科技工業協進會主辦之「傑出光電產品獎」 榮獲經濟部、行政院勞委會頒發100年度第二回「創造就業貢獻獎」
100 年8 月	榮獲經濟部國貿局頒發99年度「出口成長率績優廠商」第三名
100 年9 月	榮獲行政院環保署「99年企業綠色採購績優獎」
100 年10月	南科分公司榮獲行政院勞工委員會頒發「金展獎」優良事蹟獎 榮獲行政院勞工委員會頒發第五屆「國家工安獎」
101 年4 月	與銀行團簽訂「聯合協議清償合約」
101 年6 月	50吋3D直下式LED面板榮獲光電科技工業協進會第15屆「101年傑出光電產品獎」
101 年8 月	以23.6吋USB超節能液晶螢幕榮獲「台灣精品銀質獎」
101 年9 月	超額晉用身障人士獲績優單位表揚 榮獲行政院環保署「100年度綠色採購績優單位表揚」唯一連續四年獲獎面板廠，落實永續環保企業責任 Chi Mei Optoelectronics UK Limited解散清算
101 年12月	更名為「群創光電股份有限公司」，英文名為「Innolux Corporation」
102 年1 月	1月23日全球存託憑證於盧森堡證券交易所掛牌交易 子公司群怡投資(股)公司及群誠投資(股)公司合併，群怡投資(股)公司為存續公司 Eastern Vision Co., Ltd.解散清算
102 年3 月	Toptch Trading Limited解散清算 Dragon Flame Industrial Ltd.解散清算
102 年4 月	南海廠率先取得全球第一張MFCA物質流成本會計認證 本公司65吋4K2K電視模組獲第21屆「台灣精品金質獎」 本公司4.3吋主動有機發光顯示器(TRUEOLED)獲第21屆臺灣精品銀質獎 本公司50吋超高解析度(4K2K)薄型窄邊框液晶電視模組獲第21屆「臺灣精品獎」 本公司30吋六百萬畫數醫療用顯示器獲第21屆「臺灣精品獎」 本公司5吋Full HD液晶面板模組獲第21屆「臺灣精品獎」 本公司3.4吋主動有機發光顯示器獲第21屆「臺灣精品獎」
102 年6 月	本公司65吋超高解析度薄型窄邊框液晶電視模組獲第十六屆「傑出光電產品獎」肯定 獲環保署頒發第一屆「國家環境教育獎-民營企業組優等獎」 群康科技(嘉善)有限公司解散清算
102 年9 月	寧波奇美電子有限公司更名為寧波群志光電有限公司 寧波奇美光電有限公司更名為寧波群友光電有限公司 寧波奇信電子有限公司更名為寧波群輝光電有限公司 寧波奇美物流有限公司更名為寧波群輝物流有限公司
102 年10月	本公司智働化團隊以觸控一條龍創新營運模式獲經濟部頒發產業創新獎之「年度創新領航獎」 佛山吉美物流有限公司更名為佛山群輝物流有限公司 統寶光電(南京)有限公司更名為南京群志光電有限公司
102 年11月	獲經濟部頒發102年綠建築黃金標章 獲102 Taiwan CSR Awards台灣企業永續報告獎「特優」殊榮 Full Lucky Investment Limited解散清算

102 年12月	獲選經濟部水利署102年度節約用水績優單位 東莞奇信電子有限公司解散清算 統寶光電顯示系統(上海)有限公司更名為上海群志光電有限公司 本公司於倫敦掛牌GDR下市
103 年1 月	本公司T1廠與台南B、D、TOC、F廠獲「健康職場認證健康促進標章」 寧波群志光電有限公司、寧波群友光電有限公司、寧波群輝光電有限公司 獲安全標準化二級達標企業 Chi Mei Optoelectronics (Singapore) Pte.Ltd解散清算 Sonic Trading Limited解散清算 群康科技(廈門)有限公司解散清算 南海奇美電子有限公司與南海奇美光電有限公司合併，南海奇美電子有限公司為存續公司
103 年2 月	佛山群志光電有限公司獲獅山鎮-環保宣傳先進企業 寧波群志光電有限公司獲寧波市102年度安全生產工作先進集體
103 年3 月	本公司獲台南市政府「103南科生態人文馬拉松-健康企業獎」
103 年4 月	南海奇美電子有限公司更名為佛山群志光電有限公司 本公司65吋超高解析3D TV面板獲「台灣精品獎銀質獎」 獲科技部南部科學工業園區管理局”提供身心障礙員工就業機會，善盡企業社會責任”表揚狀 28吋4K2K超高畫質面板及23.6吋觸控面板，獲「台灣精品獎」
103 年9 月	Chi Mei Optoelectronics USA, Inc.更名為Innolux Optoelectronics USA, Inc. TPO Displays USA Inc.更名為Innolux Technology USA Inc.
103 年10月	TPO Displays Japan K.K.更名為Innolux Technology Japan Co.,Ltd.
103 年11月	Chi Mei Optoelectronics Europe B.V.更名為Innolux Optoelectronics Europe B.V. 南京翔寶光電有限公司更名為南京群友光電有限公司 Chi Mei Optoelectronics Japan Co., Ltd.更名為Innolux Optoelectronics Japan Co.,Ltd. TPO Displays Hong Kong Ltd更名為Innolux Hong Kong Ltd.
103 年12月	獲國民健康署頒發「健康管理獎」、「營養健康獎」雙重肯定 獲行政院國家永續發展委員會頒發103年「國家永續發展獎」 TPO Displays Hong Kong Holding Ltd.更名為Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Ltd. TPO Hong Kong Holding Ltd.更名為Innolux Hong Kong Holding Ltd. TPO Displays Europe B.V.更名為Innolux Technology Europe B.V.
104 年2 月	與臺灣銀行等共15家聯合授信銀行團簽定新台幣685億元授信合約 群康科技成都有限公司解散清算
104 年3 月	與銀行團提前終止「聯合協議清償合約」，正式解除債務協商 獲經濟部頒發第4屆「產業創新獎-卓越獎」
104 年4 月	「100%高色彩飽4K2K全系列液晶電視模組」獲「台灣精品獎金質獎」 榮獲第十一屆遠見企業社會責任獎「楷模獎」
104 年7 月	獲經濟部104年金質獎之「最佳貿易貢獻獎」
104 年8 月	佛山群志光電有限公司獲「104年國際碳金獎之中國綠效企業(綠色責任獎)」

104 年9 月	入選道瓊世界永續性指數成份股
104 年10月	B廠獲經濟部「104年度節約能源績優優等獎」 奇晶光電(股)公司合併消滅
104 年11月	新設寧波群安電子科技有限公司 本公司CSR報告書獲「104台灣企業永續報告」金獎 本公司國際碳揭露專案(CDP)之揭露評比分數取得100分佳績，並第2年入選CDLI (Carbon Disclosure Leadership Index) Gold union investments Limited解散清算 榮獲勞動部勞動力發展署TTQS評鑑銀牌獎
105 年6 月	大陸寧波廠獲中國浙江投資貿易洽談會組委會頒發「浙江省外商投資傑出貢獻企業」
105 年7 月	連續第六年獲外貿協會頒發金貿獎，同時獲金貿獎「重點拓銷市場貢獻獎」 唯一獲得雙獎的企業 F廠獲經濟部水利署表揚「節約用水績優單位」
105 年10月	B廠及T2廠獲經濟部工業局的「綠色工廠標章之清潔生產評定」
105 年11月	本公司CSR報告書獲「105 TCSA台灣企業永續獎」電子資訊製造業金獎 本公司永續水管理獲「105 TCSA台灣企業永續獎」
105 年12月	本公司S shape及曲面(curved)創新技術搭載觸控車用面板獲竹科創新產品大獎 寧波群輝光電有限公司及寧波群友光電有限公司合併，寧波群輝光電有限公司為存續公司
106 年2 月	本公司榮獲經濟部頒發106年「台灣精品成就獎」 「100吋4K2K液晶電視模組」獲「台灣精品金質獎」 Asiaward Investment Ltd.解散清算 寧波群輝物流有限公司解散清算
106 年3 月	Main Dynasty Investment Ltd.解散清算 Sun Dynasty Development Ltd.解散清算
106 年8 月	本公司獲106年天下企業公民獎大型企業組第19名
106 年9 月	Best China Investments Limited解散清算 Magic Sun Limited解散清算 Mega Chance Investments Limited解散清算
106 年10月	南京群志光電有限公司與南京坤寶光電材料有限公司合併，南京群志光電有限公司為存續公司
106 年12月	Innolux Optoelectronics Japan Co.,Ltd.及Innolux Technology Japan Co.,Ltd合併，Innolux Optoelectronics Japan Co.,Ltd為存續公司，並更名為Innolux Japan Co.,Ltd Innolux Technology Europe B.V.及Innolux Optoelectronics Europe B.V.合併，Innolux Technology Europe B.V.為存續公司，並更名Innolux Europe B.V.
107 年2 月	Innolux Optoelectronics USA, Inc.與及Innolux Technology USA, Inc.及、Innolux Corporation合併，Innolux Optoelectronics USA, Inc.為存續公司，並更名為Innolux USA, Inc.
107 年8 月	群創DST三維觸控手機獲 Touch Taiwan傑出產品大賞
107 年9 月	入選2018道瓊永續世界指數與新興市場指數雙殊榮 Innolux Optoelectronics Germany GmbH解散清算
107 年10月	南京台康科技有限公司解散清算

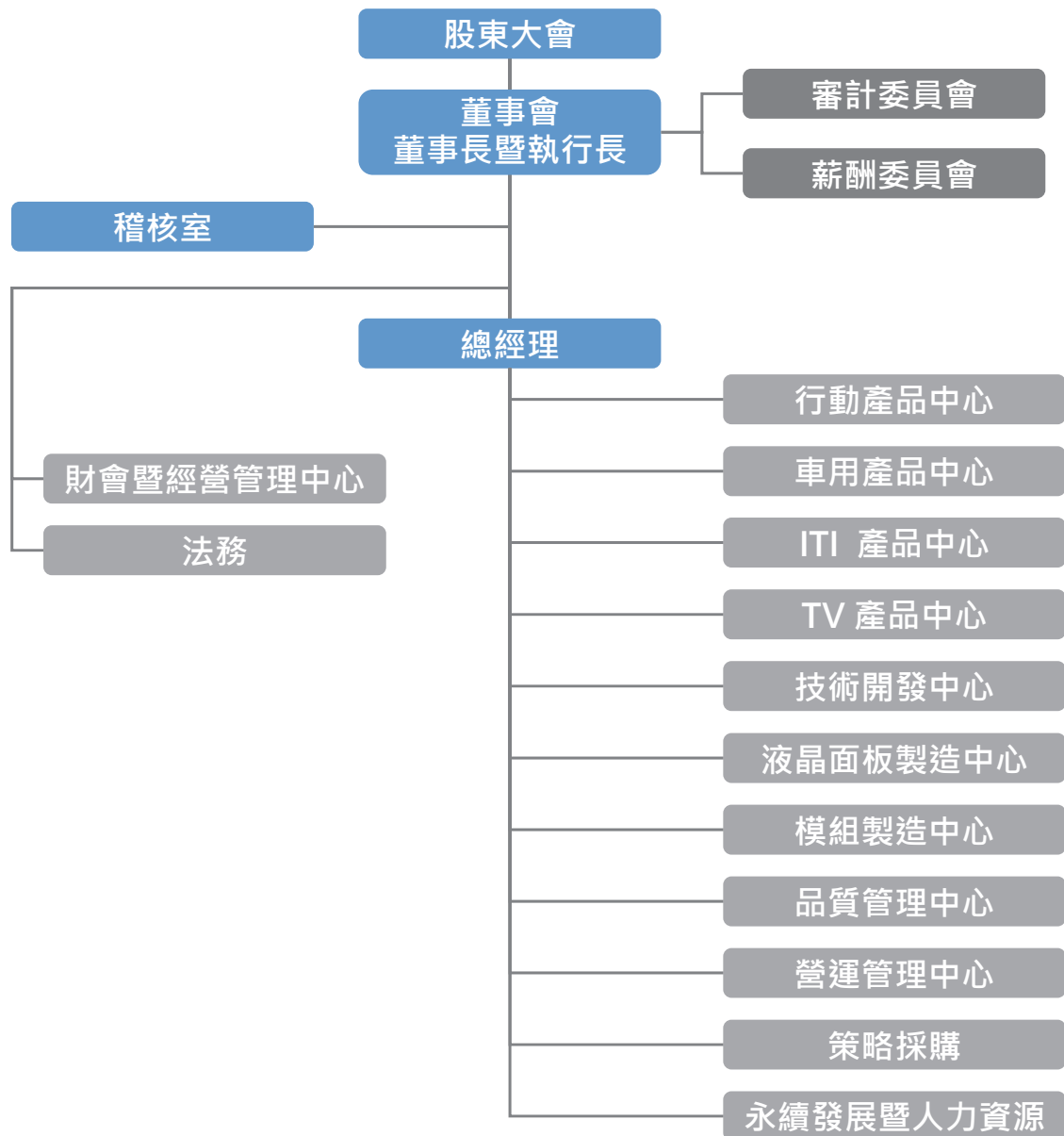
107 年11月	B廠區獲頒綠建築(EEWH-EC)社區類認證 3維觸控DST技術 榮獲2018「台灣精品獎金質獎」 榮獲 2018企業永續白金—TOP 50殊榮
108 年1月	Golden Achiever International Limited解散清算
108 年7月	本公司獲2019亞洲最佳企業雇主獎 - Best Companies to Work for in Asia 2019 Awards」殊榮
108 年8月	Bright Information Holding Ltd. 解散清算 本公司入選2019「天下雜誌」CSR企業公民獎-大型企業組前50大企業
108 年9月	本公司入選2019道瓊永續世界指數與新興市場指數雙殊榮
108年11月	本公司獲教育部體育署「2019年運動企業認證」 本公司獲頒台灣永續能源研究基金會「TOP50台灣企業永續獎」、「台灣企業永續報告書金獎」及最佳單項績效「循環經濟領袖獎」 本公司獲2019「台灣精品獎金質獎」 資本額減資為新台幣玖佰柒拾壹億壹仟零柒拾壹萬玖仟柒佰柒拾元
108年12月	本公司南科B廠區生態社區入選108年度優良綠建築作品獲得優良綠建築獎的社區型綠建築
109 年1月	發行海外第一次無擔保轉換公司債美元參億元
109 年5月	寧波富連網電子科技有限公司解散清算 佛山富連網電子科技有限公司解散清算
109 年7月	本公司榮獲美國通用汽車頒發2019年度最佳供應商獎(2019 GM Supplier of the Year)
109 年9月	本公司榮獲「2020 SGS CSR Awards氣候變遷管理卓越獎」
109 年10月	深圳群智互聯科技有限公司解散清算
109 年11月	本公司榮獲國家職業安全衛生獎-企業標竿獎 締造優質員工職場環境 榮獲最高殊榮獎肯定 本公司入選「道瓊永續世界指數(DJSI World Index)」及「道瓊永續新興市場指數(DJSI Emerging Markets Index)」兩項殊榮，社會面向評分面板業第一，名列國際標竿企業之列 本公司榮獲2020 TCSA「台灣永續企業績優獎」、「台灣企業永續報告書銀獎」、「循環經濟領袖獎」與「永續水管理」四項殊榮 本公司榮獲第二屆國家企業環保獎-銀級獎 本公司榮獲2021台灣精品獎標章、群創光電「65吋8K4K高螢幕佔比多分區薄型化電視」榮獲 2021第29屆「台灣精品銀質獎」
109 年12月	本公司「內嵌式全屏多指指紋感測液晶顯示器」榮獲新竹科學園區優良廠商創新產品獎
110 年5月	Leadtek Global Group Limited解散清算
110 年8月	本公司節水成效卓著製程水回收率平均高達96.2%面板業之冠10座廠區榮獲經濟部水利署節水績優單位殊榮 本公司海外第一次無擔保轉換公司債美元參億元全數轉換完畢
110 年9月	本公司首獲2021年亞洲企業社會責任獎之人力投資獎 本公司榮獲《HR Asia》「2021亞洲最佳企業雇主獎」殊榮 本公司入選2021世界經濟論壇(WEF)燈塔工廠

110 年10月	本公司獲MSCI ESG 風險評級為BBB 本公司獲頒勞工局「五心績優職場認證」 友善職場成效深獲肯定 本公司榮獲首屆2021 TSAA台灣永續行動金獎
110 年11月	本公司入選「道瓊永續世界指數(DJSI World Index)」及「道瓊永續新興市場指數(DJSI Emerging Markets Index)」兩項殊榮 第十四屆「TCSA台灣企業永續獎」 本公司獲台灣永續企業績優獎 本公司獲台灣企業永續報告書金獎 本公司獲循環經濟領袖獎 本公司獲水資源領袖獎 本公司獲創新成長領袖獎 本公司獲供應鏈領袖獎 本公司榮獲CHR健康企業公民金獎 健康幸福職場再升級 本公司獲連續16年蟬聯「台灣精品獎」 締造創新卓越實績 Innolux Optoelectronics Malaysia SDN. BH解散清算
110年12月	本公司獲CDP (Climate Change) (B-) 本公司獲CDP (Water Security) (A-) Lakers Trading Limited解散清算 深圳群豐鴻科技有限公司100%轉讓 本公司智慧隱形相機液晶顯示裝置獲頒110年「新竹科學園區優良廠商創新產品獎」 本公司獲勞動部國家人才發展獎
111年3月	子公司CarUX 榮獲DEKRA德凱汽車功能安全ISO 26262與ASPICE證書 子公司CarUX 榮獲美國通用汽車(General Motors , GM)第30屆供應商年會上頒發110年供應商「傑出貢獻獎」(2021 Overdrive Award)
111年7月	本公司高效循環綠工廠榮獲亞洲企業社會責任獎AREA之循環經濟領袖獎
111年8月	本公司榮獲2022亞太暨台灣永續行動獎 Innolux Optoelectronics Philippines Corp關結 本公司現金減資新台幣10,031,639仟元
111年11月	本公司榮獲GCSA全球企業永續獎 本公司榮獲GCSA最佳案例獎(Create a circular factory) 本公司榮獲TCSA-台灣百大永續典範企業、永續報告書白金級、氣候領袖獎、資訊安全領袖獎、水資源管理領袖獎、循環經濟領袖獎、人才發展領袖獎、創意溝通領袖獎 本公司榮獲勞動部大型企業促進中高齡者及高齡者就業績優獎殊榮
111年12月	本公司連續五屆入選「道瓊永續世界指數(World Index)」及「道瓊永續新興市場指數(Emerging Markets Index)」 本公司榮獲國家永續發展獎 本公司榮獲2022年新竹科學園區優良廠商創新產品獎殊榮

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)公司之組織結構



(二)各主要部門所營業務

部 門	主 要 職 掌
稽核室	負責內部控制制度及各項規範健全與否之評估，查核內部控制是否持續有效運作，衡量各部門執行成果，並適時提供改善建議，促進有效營運。
行動產品中心	負責LCD無線通訊與視聽系統之業務行銷、產品開發、面板產品製造事宜。
車用產品中心	負責車用產品市場開發及客戶服務、新技術及新製程之開發測試、產品之生產製造相關事宜。
ITI 產品中心	負責資訊暨通用產品市場開發及客戶服務、新技術及新製程之開發測試、產品之生產製造相關事宜。
TV 產品中心	負責TV產品市場開發及客戶服務、新技術及新製程之開發測試、產品之生產製造相關事宜。
技術開發中心	整合技術研發與產品研發、新技術與新產品的評估導入。
液晶面板製造中心	負責 LCD 大尺寸面板產品之生產製造事宜。
模組製造中心	負責 LCD 模組產品之生產製造事宜。
品質管理中心	負責公司品質管理業務，提供最佳且最有效率之品質管理（包括品質管制、產品品質保證、品質系統與文件管制），並推動全員品管之理念。
營運管理中心	統籌公司工業工程。負責產能擴建規劃、生產效率提昇及管理人力效能、智能製造推進。
策略採購	負責公司整體採購策略，關鍵零組件策略規劃佈局，各項產品導入備料及成本標準化管理。
永續發展暨人力資源	負責公司整體人力資源及環安衛政策管理，推動永續發展與落實相關事宜。
財會暨經營管理中心	統籌公司經營管理、資金運作體系。負責成本會計損益、經營策略諮詢、提供財務會計資訊，管理投資計劃及風險規避，以及綜理財務、投資、股務、會計和稅務相關事宜。
法務	綜理各項合約擬訂，審核及提供與業務有關之法務諮詢服務。

二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

112 年 4 月 2 日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名(註1)	性別 年齡	選任日期 (註2)	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事關係	
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名
董事長	中華民國	洪進揚	男 50-59歲	111.06.24	3 年	107.06.21	1,116,752	0.01	1,161,224	0.01	—	—	—	—	美國哥倫比亞大學企管碩士 群創光電(股)公司董事長特助 鴻海集團協理 台泥國際總經理 巴黎證券董事總經理 高盛證券執行董事	註3	—	—
董事	中華民國	楊柱祥	男 50-59歲	111.06.24	3 年	108.06.20	1,871,337	0.02	1,771,040	0.02	7,197	—	—	—	中央大學化學工程碩士 群創光電(股)公司副總經理 奇美電子(股)公司協理 中華映管(股)公司副課長	註4	—	—
董事	中華民國	王志超	男 60-69歲	111.06.24	3 年	102.07.01	168,000	—	152,040	—	—	—	—	—	清華大學材料工程研究所碩士 群創光電(股)公司董事長暨執行長 奇美電子(股)公司副總經理 奇菱科技(股)公司副總經理 聯友光電(股)公司副廠長 工研院材料研究所副研究員	財團法人群創基金會董事長 睿生光電(股)公司董事	—	—
董事	中華民國	丁景隆	男 50-59歲	111.06.24	3 年	105.06.24	1,142,063	0.01	1,033,567	0.01	—	—	—	—	台灣大學電機工程研究所碩士 群創光電(股)公司執行副總經理 聯友光電(股)公司經理	註5	—	—
獨立董事	中華民國	謝其嘉	男 70-79歲	111.06.24	3 年	102.06.19	—	—	—	—	—	—	—	—	美國聖塔卡羅大學電機博士 台揚科技(股)公司董事長	註6	—	—
獨立董事	中華民國	吳志毅	男 50-59歲	111.06.24	3 年	111.06.24	—	—	—	—	—	—	—	—	美國普林斯頓大學電機博士 台灣大學電子與光電系統研究所所長 美國英特爾公司資深工程師、研發組長	註7	—	—
獨立董事	中華民國	吳志偉	男 60-69歲	111.06.24	3 年	111.06.24	—	—	—	—	—	—	—	—	加州州立大學企管碩士 瑞士商瑞士信貸銀行(股)公司執行 英商渣打銀行(股)公司執行董事長	註8	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名(註1)	性別 年齡	選任日期 (註2)	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事		
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
獨立董事	中華民國	申心蓓	女 40-49歲	111.06.24	3年	111.06.24	—	—	—	—	—	—	—	—	美國南加州大學法學碩士 台灣大學管理學院財務金融研究所 EMBA商研碩士 交通大學科技法律學院法學碩士 台灣大學法學士 達德能源(股)公司法務暨人資總監 常在國際法律事務所顧問律師 法務部地方檢察署檢察官	註9	—	—	—
獨立董事	中華民國	黃啟模	男 60-69歲	111.06.24	3年	111.06.24	—	—	—	—	—	—	—	—	清華大學電機研究所碩士 奕力科技(股)公司董事長 英飛凌科技(股)公司(台灣)研發副總	註10	—	—	—

註1：係填列截至年報刊印日止在任董事。

註2：董事(含獨立董事)選任日期為民國111年06月24日，就任日期為民國111年07月01日。

註3：兼任本公司執行長

兼任董事長：群怡投資(股)公司(法人代表人)、元奇投資有限公司(法人代表人)

兼任董事：CarUX Holding Limited、CarUX Technology Pte. Ltd、Innolux Holding Ltd.、Innolux Hong Kong Holding Limited、Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Ltd.、

Keyway Investment Management Ltd.、Landmark International Ltd.、Rockets Holding Ltd.、Stanford Developments Ltd.、Suns Holding Ltd.、Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.、Toppoly

Optoelectronics (Cayman) Ltd.、Warriors Technology Investments Ltd.、群富醫療器材實業(股)公司(法人代表人)、群豐駿科技股份有限公司(法人代表人)

註4：兼任本公司總經理暨營運長

兼任董事長：睿生光電(股)公司(法人代表人)

兼任董事：CarUX Holding Limited、CarUX Technology Pte. Ltd.、Innolux Japan Co.,Ltd.、Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.、Innocare Optoelectronics USA, Inc.、元奇投資有限公司(法人代表人)、

奇菱光電(股)公司(法人代表人)、群怡投資(股)公司(法人代表人)、群富醫療器材實業(股)公司(法人代表人)、群豐駿科技(股)有限公司(法人代表人)、寧波群豐駿電子科技有限公司、光銘

科技(股)公司(法人代表人)、鷹士科技(股)公司(法人代表人)、啟耀光電(股)公司(法人代表人)、啟耀光電(股)公司(法人代表人)、KA Imaging Inc.

註5：兼任董事長：方略電子(股)公司、啟耀光電(股)公司(法人代表人)、群豐駿科技(股)公司(法人代表人)

兼任董事：CarUX Holding Limited、CarUX Technology Pte. Ltd、Double Star Inc.、Innolux Japan Co., Ltd

註6：兼任董事長：台揚科技(股)公司、高平磊晶(股)公司、Jupiter Network Corp.(法人代表人)、Welltop Technology Co., Ltd.(法人代表人)、Taicom Capital Limited(法人代表人)

兼任董事：佰鴻工業(股)公司、河南晶鴻光電科技有限公司(法人代表人)、維揚國際(股)公司(法人代表人)、Kopin Corporation, Inc.、台灣水泥(股)公司(法人代表人)、Bright Crystal Company Limited、TMC Limited、

江揚科技(無錫)有限公司(法人代表人)、KoBrite Corp.、MTI Laboratory Inc.、RadioComp ApS

註7：兼任台灣大學電機系暨光電所教授、工研院副總經理暨資深技術專家

兼任董事長：至德投資(股)公司

兼任獨立董事：國泰建設(股)公司、麗嬰房(股)公司、信義房屋(股)公司、美國加州Preferred Bank

兼任董事：榮成紙業(股)公司、博輝生物科技(股)公司

兼任監察人：台灣農畜產業(股)公司

註9：兼任天豐新能源(股)公司法務總監暨ESG總監、全國律師聯合會ESG委員會主任委員

註10：兼任獨立董事：鑫創科技(股)公司

兼任監察人：銳緻(股)公司

註11：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司執行長之職務係負責營運企劃企業永續發展與長遠經營之策略，而總經理暨營運長一職係負責公司日常營運之規劃管理，明確劃分董事長暨執行長與總經理暨營運長之職權，各司其職並發揮

綜效。本公司董事長與各董事維持暢通管道充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，自民國111年6月24日股東常會全面改選董事後，獨立董事席次增加，達董事席次二分之一以上，

強化董事會之獨立性，並增加女性董事以更多元化及超然角度忠實履行職權，提升董事會職能及強化監督功能，落實公司治理。

- 1.法人股東之主要股東：無。
- 2.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：
 - (1)董事專業資格與經驗

姓名	專業資格與經驗
董事長 洪進揚 先生	美國哥倫比亞大學企管碩士。現任本公司董事長暨執行長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有逾二十年豐富外資法人財務操作，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力，帶領公司走向產業領導先驅，邁向永續經營。
董事 楊柱祥 先生	國立中央大學化學工程碩士。現任本公司總經理，近三十年完整面板產業資歷，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力。
董事 王志超 先生	清華大學材料工程研究所碩士。曾任本公司董事長，逾三十年平面顯示器產業。專精於面板產業之製造、研發和業務豐富經驗。具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有營運判斷、財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力。
董事 丁景隆 先生	國立台灣大學電機工程研究所碩士。曾任本公司執行副總經理，近三十年 TFT-LCD 產業資歷，專精於 TFT-LCD 前段製程、生產技術，導入創新的建廠設計及製程技術。具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力。
獨立董事 謝其嘉 先生	美國加州聖塔卡拉大學電機博士，現任台揚科技(股)公司董事長，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會召集人，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，專精於市場策略及投資規劃，擁有豐富相關產業經驗、擁有營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力。
獨立董事 吳志毅 先生	美國普林斯頓大學電機博士。現任為台灣大學電機系暨光電所教授及工業技術研究院副總經理暨資深技術專家，為本公司審計委員會委員，任教台大電機系與光電所近二十年，在半導體相關領域學識豐富，發表多篇期刊和會議論文，並擁有多項美國專利。具有五年以上公司業務所須工作經驗，擁有經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力。
獨立董事 吳志偉 先生	加州州立大學企管碩士。現為至德投資(股)公司董事長，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，曾任瑞士商瑞士信貸銀行(股)公司執行長，具有五年以上之商務、財務及公司業務

姓名	專業資格與經驗
	所須工作經驗，專精於市場策略及投資規劃，擁有豐富相關產業經驗擁有營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力。
獨立董事 申心蓓 女士	美國南加州大學法學碩士，司法官特考及律師高考及格。現職為全國律師聯合會 ESG 委員會主任委員、天豐新能源(股)公司法務總監暨 ESG 總監。為本公司審計委員會委員。曾任常在國際法律事務所顧問律師及臺灣臺北地方法院檢察署之檢察官逾十年。專精於綠能產業且對於推動及支持政府完成 ESG 相關立法與規範工作不遺餘力，具有五年以上之法務及公司業務所須工作經驗，擁有經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力。
獨立董事 黃啟模 先生	清華大學電機研究所碩士。現職為鑫創科技(股)公司獨立董事，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，曾任奕力科技(股)公司董事長，擁有近三十年顯示面板驅動及觸控 IC 產業經驗，專精於驅動 IC 設計、研發和業務豐富經驗。具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力。

(2)董事獨立性資訊

姓名	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 洪進揚 先生	於選任前二年及任職期間，已符合下述各獨立性評估條件。 (1)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (2)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (4)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公	無

姓名	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。 (5)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (6)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (7)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (8)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	
董事 楊柱祥 先生	於選任前二年及任職期間，已符合下述各獨立性評估條件。 (1)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (2)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (4)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。 (5)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (6)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (7)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (8)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無

姓名	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事 王志超 先生	於選任前二年及任職期間，已符合下述各獨立性評估條件。 (1)非為公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (3)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (4)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (5)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (9)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (10)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無
董事 丁景隆 先生	於選任前二年及任職期間，已符合下述各獨立性評估條件。 (1)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (2)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	無

姓名	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	(3)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (4)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (5)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (7)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (8)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (9)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	
獨立董事 謝其嘉 先生	於選任前二年及任職期間，已符合下述各獨立性評估條件。 (1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	無

姓名	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	(7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	
獨立董事 吳志毅 先生	於選任前二年及任職期間，已符合下述各獨立性評估條件。 (1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法	無

姓名	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	
獨立董事 吳志偉 先生	於選任前二年及任職期間，已符合下述各獨立性評估條件。 (1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東（但特	3

姓名	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	
獨立董事 申心蓓 女士	於選任前二年及任職期間，已符合下述各獨立性評估條件。 (1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此	無

姓名	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	限)。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	
獨立董事 黃啟模 先生	於選任前二年及任職期間，已符合下述各獨立性評估條件。 (1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之	1

姓名	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	

3.董事會多元化及獨立性：

本公司公司治理實務守則強化董事會職能擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，並由董事會決議通過後，送請股東會選任之。依據本公司公司治理實務守則第二十條第四項，董事宜普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體宜具備之能力如下：

- (1)營運判斷能力。
- (2)會計及財務分析能力。
- (3)經營管理能力。
- (4)危機處理能力。
- (5)產業知識。
- (6)國際市場觀。
- (7)領導能力。
- (8)決策能力。

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司「公司治理實務守則」第二十條第三項董事會成員多元化政策指出：董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- (1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- (2)專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含 4 位非獨立董事、與 5 位獨立董事，成員均具備財金、商務及產業知識及國際市場觀且長於領導、營運判斷、經營管理、危機處理等專業能力。無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。本公司具員工身份之董事占比為 22.22%，獨立董事占比為 55.56%、女性董事占比為 11.11%，4 位獨立董事任期年資在 3 年以下，1 位獨立董事任期年資在 9 年以上，1 位董事年齡在 40-49 歲，4 位董事年齡在 50-59 歲以下，3 位董事年齡在 60~69 歲，1 位董事年齡在 70~79 歲。

本公司董事會成員落實多元化政策之情形如下：

職稱	姓名	基本組成							產業經驗/專業								獨立董事任期年資		
		國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				營運判斷	經營管理	財務會計	商學經濟	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導決策	3年以下	4~9年	9年以上
					40-49歲	50-59歲	60-69歲	70-79歲											
董事長	洪進揚	中華民國	男	V	—	V	—	—	V	V	V	V	V	V	V	V	—	—	—
董事	楊柱祥	中華民國	男	V	—	V	—	—	V	V	V	V	V	V	V	V	—	—	—
董事	王志超	中華民國	男	—	—	—	V	—	V	V	V	V	V	V	V	V	—	—	—
董事	丁景隆	中華民國	男	—	—	V	—	—	V	V	V	V	V	V	V	V	—	—	—
獨立董事	謝其嘉	中華民國	男	—	—	—	—	V	V	V	V	V	V	V	V	V	—	—	V
獨立董事	吳志毅	中華民國	男	—	—	V	—	—	V	—	V	V	V	V	V	V	V	—	—
獨立董事	吳志偉	中華民國	男	—	—	—	V	—	V	V	V	V	V	V	V	V	V	—	—
獨立董事	申心蓓	中華民國	女	—	V	—	—	—	V	V	V	V	V	—	V	V	V	—	—
獨立董事	黃啟模	中華民國	男	—	—	—	V	—	V	V	V	V	V	V	V	V	V	—	—

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

112年4月2日；單位：股

職稱	國籍	姓名 (註1)	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人	
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名
董事長暨執行長	中華民國	洪進揚	男	107/6/21	1,161,224	0.01	—	—	—	—	美國哥倫比亞大學企管碩士 群創光電(股)公司董事長特助 鴻海集團協理 台泥國際總經理 巴黎證券董事總經理 高盛證券執行董事	註 2	—	—
總經理暨營運長	中華民國	楊柱祥	男	99/3/18	1,771,040	0.02	7,197	—	—	—	中央大學化學工程碩士 群創光電(股)公司副總經理 奇美電子(股)公司協理 中華映管(股)公司副課長	註 3	—	—
副總經理	中華民國	余俊毅	男	104/12/25	438,241	—	—	—	—	—	德州理工大學工業工程所碩士 友達光電股份有限公司製造經理	註 4	—	—
副總經理	中華民國	楊弘文	男	96/6/1	653,200	0.01	—	—	—	—	成功大學化學工程碩士 和鑫光電(股)公司廠長 友達光電(股)公司副廠長 聯友光電(股)公司經理	—	—	—
副總經理	中華民國	陳志明	男	99/3/18	169,488	—	781	—	—	—	成功大學礦冶及材料科學研究所 協勝發鋼鐵(股)公司工程師 聯友光電(股)公司高級工程師	啟耀光電(股)公司董事 (法人代表人)	—	—
副總經理	中華民國	郭雨水	男	103/12/1	524,143	0.01	—	—	—	—	元智大學機械工程所碩士 穎台科技(股)公司協理 友達光電(股)公司經理 精碓科技(股)公司副理	鷹士科技(股)公司董事長 (法人代表人)	—	—
協理	中華民國	高克毅	男	99/3/18	705,436	0.01	—	—	—	—	美國佛羅里達大學化學工程碩士 聯友光電(股)公司副理	—	—	—
協理	中華民國	潘泰吉	男	99/3/18	734,751	0.01	—	—	—	—	成功大學電機工程所碩士 聯友光電(股)公司副理	—	—	—
協理	中華民國	林清輝	男	104/12/25	314,975	—	—	—	—	—	中央大學化學工程所碩士 中華映管(股)公司研發處長	註 5	—	—
協理	中華民國	黃靖雯	女	108/7/3	240,368	—	—	—	—	—	台北商業技術學院學士 聯友光電(股)公司資材副理 友達光電(股)公司資材副理	—	—	—
協理	中華民國	王志鉉	男	109/12/01	122,804	—	1,390	—	—	—	University of Birmingham電腦工程研究所 夏普光電(股)公司LCD營業部主任	鷹士科技(股)公司董事 (法人代表人)	—	—

職 稱	國 籍	姓 名 (註1)	性 別	就任 日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人	
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職 稱	姓 名
協理	中 華 民 國	廖健宏	男	110/12/20	260,042	—	369	—	—	—	東海大學食品科技研究所工業管理組 興農公司(股)公司總經理幕僚 佳格食品(股)公司儲備幹部 楠梓電子(股)公司工程師 奇美電子(股)公司處長 群創光電(股)公司總處長	Innolux Optoelectronics India Private Limited 董事	—	—
財務主管	中 華 民 國	邱偉城	男	112/02/15	—	—	—	—	—	—	淡江大學會計系學士 香港商龍企業有限公司財務長 信昌化工(股)公司會計主管 臺灣水泥(股)公司財務部經理	—	—	—
會計主管	中 華 民 國	鄭柔莉	女	112/02/15	238	—	—	—	—	—	淡江大學會計系學士 奇美電子(股)公司會計課長	Innolux Hong Kong Limited 董事	—	—

註1：係填列截至年報刊印日止在任經理人。

註2：請參閱本年報第21頁註3。

註3：請參閱本年報第21頁註4。

註4：兼任本公司公司治理主管

兼任董事：Innolux Europe B.V.、Innolux Hong Kong Holding Limited、Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Ltd.、上海群志光電有限公司、佛山群志光電有限公司、南京群志光電有限公司、群康科技(深圳)有限公司、寧波群豐駿電子科技有限公司

註5：兼任董事長：佛山群志光電有限公司、佛山群輝物流有限公司

註6：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：請參閱本年報第21頁註11

三、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金：

單位：新台幣仟元、仟股、%

職稱	姓名 (註 1)	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額占 稅後純益(損) 之比例(註 8)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、 E、F 及 G 等七 項總額占稅後 純益(損)之比 例(註 8)		領取來 自子公 司以外 投資資 事業或 母公司 酬金
		報酬(A) (註 2)	退職退休金 (B)		董事酬勞(C) (註 3)	業務執行費 用 (D)(註 4)		退職退休金 (F)(註 6)		員工酬勞(G) (註 7)		財務報告內 所有公司 股票 金額				
			本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司						
				本公司			本公司	本公司			本公司			本公司	本公司	
董事長	洪進揚	3,600	—	—	—	120	120	15,059	—	—	—	—	—	(0.07)	—	
董事	楊柱祥(註 9)	450	—	—	—	120	120	16,492	108	108	—	—	—	(0.06)	—	
董事	王志超	900	—	—	35	120	200	14,634	108	108	—	—	—	(0.06)	—	
董事	丁景隆(註 9)	450	—	—	—	120	120	13,390	—	—	—	—	—	(0.05)	—	
獨立董事	謝其嘉	2,400	—	—	—	120	120	—	—	—	—	—	—	(0.01)	—	
獨立董事	吳志毅(註 10)	1,200	—	—	—	60	60	—	—	—	—	—	—	—	—	
獨立董事	吳志偉(註 10)	1,200	—	—	—	60	60	—	—	—	—	—	—	—	—	
獨立董事	申心蓓(註 10)	1,200	—	—	—	60	60	—	—	—	—	—	—	—	—	
獨立董事	黃啟模(註 10)	1,200	—	—	—	60	60	—	—	—	—	—	—	—	—	
法人董事	鴻揚創業投資(股)公司(註 11)	900	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
獨立董事	嚴玉麟(註 11)	1,200	—	—	—	60	60	—	—	—	—	—	—	—	—	
獨立董事	王震緯(註 11)	1,200	—	—	—	40	40	—	—	—	—	—	—	—	—	

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；

本公司獨立董事之酬金除參酌董事績效評估所得之評估結果外，另依據本公司章程，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形提出建議提交董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：係填民國111年度曾任職董事(含獨立董事)之酬金資訊。

註2：係指民國111年度支付董事之報酬。

註3：係指經董事會決議通過分派之董事酬勞。

註4：係指民國111年度董事兼任員工之薪資、獎金及特支費等。獎金及特支費係為擬議數，尚未經董事會決議通過。

註5：係指民國111年度董事兼任員工之薪資、獎金及特支費等。獎金及特支費係為擬議數，尚未經董事會決議通過。

註6：係指民國111年度擬撥至政府機關之金額。

註7：為擬議數；個別分派之員工酬勞金額尚未經董事會決議通過。

註8：稅後純益(損)係指民國111年度個體財務報告之稅後純益(損)。

註9：楊杜祥董事及丁景隆董事民國111年1-6月為鴻揚創業投資(股)公司法人代表人，同年6月24日股東會全面改選後7月1日就任為自然人董事。

註10：吳志毅獨立董事、吳志偉獨立董事、申心蓓獨立董事、黃啟模獨立董事於民國111年6月24日股東會全面改選，同年7月1日就任。

註11：經改選後於民國111年6月30日卸任。

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元、仟股、%

職稱	姓名 (註1)	薪資(A)(註2)		退職退休金(B) (註3)		獎金及特支費 等(C)(註4)		員工酬勞金額(D) (註5)				A、B、C及D等四項總額 占稅後純益(損)之比例 (%) (註6)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業酬金
		本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長暨執行長	洪進揚						財務報告內所有公司							
總經理暨營運長	楊柱祥					本公司	財務報告內所有公司							
副總經理	楊弘文	31,778	31,778	540	540	34,630	財務報告內所有公司						(0.24)	
	陳志明						財務報告內所有公司						(0.24)	
	郭雨水						財務報告內所有公司						(0.24)	
	余俊毅						財務報告內所有公司						(0.24)	
	郭國祥(註7)						財務報告內所有公司						(0.24)	

註1：係填列民國111年度曾任職總經理及副總經理之酬金資訊。

註2：係指民國111年度支付之報酬。

註3：係指民國111年度提撥至政府機關之金額。

註4：係指民國111年度員工之薪資、獎金及特支費等。

註5：為擬議數；個別分派之員工酬勞金額尚未經董事會決議通過。

註6：稅後純益(損)係指民國111年度個體財務報告之稅後純益(損)。

註7：民國111年03月01日解任。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元		
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	郭國祥	郭國祥
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)		
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	楊弘文、陳志明、郭雨水、余俊毅	楊弘文、陳志明、郭雨水、余俊毅
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	洪進揚、楊柱祥	洪進揚、楊柱祥
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	7	7

(三)前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元、仟股、%

職稱	姓名 (註1)	薪資(A) (註2)		退職退休金(B) (註3)		獎金及特支費 等(C) (註4)		員工酬勞金額(D) (註5)				A、B、C及D等 稅後純益(損)之比例(%) (註6)		領取來自子公 司以外轉投資 事業酬金
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長暨 執行長	洪進揚	6,974	6,974	—	—	8,086	8,086	—	—	—	—	(0.05)	(0.05)	—
總經理暨 營運長	楊柱祥	6,529	6,529	108	108	9,963	10,106	—	—	—	—	(0.06)	(0.06)	—
副總經理	楊弘文	4,675	4,675	108	108	4,867	4,899	—	—	—	—	(0.03)	(0.03)	—
副總經理	陳志明	4,855	4,855	108	108	4,629	4,697	—	—	—	—	(0.03)	(0.03)	—
協理	潘泰吉	3,979	3,979	108	108	4,622	4,622	—	—	—	—	(0.03)	(0.03)	—

註1：係填列民國111年度在任前五位酬金最高經理人之酬金資訊。

註2：係指民國111年度支付之報酬。

註3：係指民國111年度提撥至政府機關之金額。

註4：係指民國111年度各種獎金、獎勵金、特支費、車馬費、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。獎金及特支費係為擬議數，尚未經董事會決議通過。

註5：係指經董事會決議通過分派之員工酬勞。

註6：稅後純益(損)係指111年度個體財務報告之稅後純益(損)。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

本公司民國 111 年度為稅後虧損，無配發員工酬勞。

(五)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效之關連性

1.本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

項目 \ 年度	酬金總額占稅後純益(損)比例			
	110 年度		111 年度 (註)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	0.63	0.64	(0.27)	(0.28)
總經理及副總經理	0.61	0.61	(0.24)	(0.24)

註：經董事會決議通過分派金額。

2.給付本公司董事、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程度及經營績效之關聯性：

(1)本公司給付酬金之政策、標準與組合

依據公司薪酬政策，董事、總經理及副總經理之酬金，由薪資報酬委員會綜合考量公司營運績效、個人績效與職責，並納入經濟、環境及社會三個面向的貢獻與表現等永續發展的公司治理指標，及產業發展趨勢與未來經營風險之關連與合理性，並參考外部薪酬市場及同業同類職位之水準，經董事會綜合考量報酬數額、支付方式等事項後決議。

(2)本公司訂定酬金之程度、與經營績效及未來風險之關聯性

為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據，另有關經理人薪酬係參考「經理人獎酬辦法」及連結公司經營績效指標訂定，包含財務性指標，如公司年度營收及 EPS 等，另考量非財務性指標如 ESG 永續經營為衡量基礎，由薪委會審議後提請董事會決議。

另依公司章程第 21 條，得依當年度未扣除分配員工酬勞及董事酬勞之稅前利益，分派員工酬勞不低於百分之五、董事酬勞不高於千分之一。

本公司係依照年度實際獲利情形與章程規定比率分派董事酬勞與員工酬勞，經薪資報酬委員會酌參產業環境、公司營運狀況、董事與總經理及副總經理責任承擔、貢獻度與目標達成等綜合考量後擬議，並提報董事會決議，於報告股東會後發放。

薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(111)董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 次數	實際出席(列)席率 (%)(註)	備註
董事長	洪進揚	6	—	100.00%	連任
董事	楊柱祥	3	—	100.00%	新任
董事	王志超	6	—	100.00%	連任
董事	丁景隆	3	—	100.00%	新任
獨立董事	謝其嘉	6	—	100.00%	連任
獨立董事	吳志毅	3	—	100.00%	新任
獨立董事	吳志偉	3	—	100.00%	新任
獨立董事	申心蓓	3	—	100.00%	新任
獨立董事	黃啟模	3	—	100.00%	新任
法人董事	鴻揚創業投資(股)公司 代表人：楊柱祥	3	—	100.00%	卸任
法人董事	鴻揚創業投資(股)公司 代表人：丁景隆	3	—	100.00%	卸任
獨立董事	王震緯	2	1	66.67%	卸任
獨立董事	嚴玉麟	3	—	100.00%	卸任

註：本公司於民國 111 年 6 月 24 日全面改選董事，並於同年 7 月 1 日就任，改選前董事會召開 3 次，改選後董事會召開 3 次，實際出席(列)席率(%)以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

民國111年度及截至年報刊印日止，共召開7次董事會議，決議事項內容如年報第79~80頁，所有獨立董事對於證交法第14條之3所列事項均無異議照案通過。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
第八屆第十七次 111.02.11	洪進揚董事長 王志超董事 楊柱祥董事 丁景隆董事	提報經理人及董事薪酬建議案	為本案利害關係人，依法利益迴避	未參與表決
第八屆第十九次 111.05.11	洪進揚董事長 王志超董事 楊柱祥董事 丁景隆董事	1.提報董事及經理人薪酬建議案 2.提報 110 年董事兼任員工及經理人員工酬勞建議案	為本案利害關係人，依法利益迴避	未參與表決
第九屆第四次 112.02.14	洪進揚董事長 楊柱祥董事 王志超董事 丁景隆董事	提報經理人薪酬建議案	為本案利害關係人，依法利益迴避	未參與表決

三、董事會評鑑執行情形：

類別	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容及結果
自我評鑑	每年執行一次	111.01.01~111.12.31	董事會、功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)及個別董事成員	董事會、功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)及個別董事成員內部自評	評估內容： 1.董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 2.功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

類別	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容及結果
					3.個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 評估結果： 評估結果各分為五個等級：極差(非常不同意)、差(不同意)、中等(普通)、優(同意)、極優(非常同意)。本公司「董事會」、「董事會成員」、「審計委員會」及「薪資報酬委員會」之內部自評結果分別為優、優、極優、極優，足以顯示本公司董事會暨功能性委員會運作成效卓越。
外部評鑑	每三年執行一次	111.01.01~111.12.31	董事會	以問卷填答、書面審閱及實地訪談進行評估	評估內容： 依董事會專業職能（董事會組成與結構、董事之選任及持續進修）、董事會決策效能（對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質）、董事會對內部控制之重視程度與監督及董事會對永續經營之態度等四大構面，以問卷填答、書面審閱及實地訪談進行評估。 評估結果： 本公司董事會全面改由自然人擔任符合現行公司治理趨勢，獨立董事於董事會全體席次占比已達56%，係現行上市櫃公司中少有之董事會組成。已優於「公司治理3.0-永續發展藍圖」之呼籲及治理守則之規定，殊值肯定。

類別	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容及結果
					建議事項主要有：增進董事多元組成、鼓勵增設法定以外之功能性委員會，例如：風險管理委員會及提名委員會、持續強化企業風險管理能力及持續推進企業永續經營之目標等四項。 本公司針對上述建議將研擬擬定因應計畫，包括未來董事改選時，將審慎評估董事候選人名單，將性別要素納入評估，促使董事會成員組成更為多元，並有助引入不同之價值觀點，強化董事成員多元性；未來將視法令規定或實務需求評估風險管理委員會及提名委員會之必要性，進一步健全企業之監督功能、企業管理機能，持續強化公司治理及永續經營。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

- (一)董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東會負責，就公司治理制度之各項作業與安排，以確保依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。
- (二)本公司於民國 105 年 7 月設置審計委員會，行使證券交易法、公司法及其他法令規定之職權，協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度，審計委員會運作情形請參閱本年報第 43~46 頁。
- (三)本公司於民國 100 年 8 月設置薪資報酬委員會，定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬及定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構等，薪資報酬委員會運作情形請參閱本年報第 57~58 頁。
- (四)本公司於民國 111 年 6 月 24 日股東常會全面改選董事，選任董事 9 人，含獨立董事 5 人，全面改由自然人擔任非獨立董事，獨立董事席次過半以強化董事會職能及公司治理。

(五)董事會成員每年持續在專業能力以外之範圍，選擇涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、法務、會計、永續發展等課程，或內部控制制度、財務報告責任相關課程以提高董事成員對公司治理之認知與落實。董事會成員進修情形請參閱本年報第 70~72 頁。

五、民國111年度各次董事會獨立董事出席情形如下：

期別及日期	獨立董事 謝其嘉	獨立董事 吳志毅(註)	獨立董事 吳志偉(註)	獨立董事 申心蓓(註)	獨立董事 黃啟模(註)	獨立董事 嚴玉麟(註)	獨立董事 王震緯(註)
第八屆第十七次 111.02.11	親自出席	—	—	—	—	親自出席	親自出席
第八屆第十八次 111.04.07	親自出席	—	—	—	—	親自出席	委託出席
第八屆第十九次 111.05.11	親自出席	—	—	—	—	親自出席	親自出席
第九屆第一次 111.06.24	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	—	—
第九屆第二次 111.07.28	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	—	—
第九屆第三次 111.10.27	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	—	—

註：本公司於民國 111 年 6 月 24 日全面改選董事，並於同年 7 月 1 日就任，吳志毅獨立董事、吳志偉獨立董事、申心蓓獨立董事、黃啟模獨立董事新任，嚴玉麟獨立董事、王震緯獨立董事卸任。

(二)審計委員會運作情形

最近年度(111)審計委員開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列)席次數	委託出席次數	實際出 (列)席率 (%)(註)	備註
獨立董事	謝其嘉	5	—	100.00%	連任
獨立董事	吳志毅	3	—	100.00%	新任
獨立董事	吳志偉	3	—	100.00%	新任
獨立董事	申心蓓	3	—	100.00%	新任
獨立董事	黃啟模	3	—	100.00%	新任
獨立董事	王震緯	2	—	100.00%	卸任
獨立董事	嚴玉麟	2	—	100.00%	卸任

註：本公司於民國 111 年 6 月 24 日全面改選董事，並於同年 7 月 1 日就任，改選前審計委員會召開 2 次，改選後審計委員會召開 3 次，實際出（列）席率（%）以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、審計委員會之年度工作重點及職權

(一)審計委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

1. 公司財務報表之允當表達。
2. 簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
3. 公司內部控制之有效實施。
4. 公司遵循相關法令及規則。
5. 公司存在或潛在風險之管控。

(二)審計委員會之職權事項如下：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

二、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第八屆第十七次 111.02.11	1. 本公司民國 110 年度個體財務報告及合併財務報告 2. 簽證會計師委任、報酬暨獨立性評估案 3. 提報本公司民國 110 年度內部控制制度聲明書	委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第八屆第十九次 111.05.11	1. 本公司民國 111 年度第一季合併財務報告 2. 造具本公司民國 110 年度營業報告書 3. 擬具本公司民國 110 年度盈餘分派案 4. 擬修訂本公司取得或處分資產處理程序案	委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第九屆第一次 111.06.24	1. 推選第三屆審計委員會召集人及會議主席	委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過

董事會	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
第九屆 第二次 111.07.28	1.本公司民國 111 年度第二季合併財務報告	委員會全體 出席委員同 意通過	全體出席董事 同意通過
第九屆 第三次 111.10.27	1.本公司民國 111 年度第三季合併財務報告 2.擬訂本公司民國 112 年度稽核計畫 3.擬修訂本公司內部重大資訊處理作業程 序、內部控制制度及內部稽核實施細則	委員會全體 出席委員同 意通過	全體出席董事 同意通過

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

三、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

四、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)獨立董事(審計委員會)與內部稽核主管之溝通方式：

本公司獨立董事與內部稽核主管至少每季一次定期會議及每月底前提交上月份稽核報告及缺失追蹤報告，就本公司年度稽核計畫執行狀況及內控缺失追蹤改善情形提出報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

(二)民國 111 年度獨立董事(審計委員會)與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點	處理執行結果
111.01.11	110 年 12 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議
111.02.11 審計委員會	1.110 年第四季稽核計畫執行情形報告 2.110 年度「內部控制制度聲明書」	1.報告後無異議 2.審議通過後提報董事會
111.02.15	111 年 1 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議
111.03.09	111 年 2 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議
111.04.08	111 年 3 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議
111.05.11 審計委員會	111 年第一季稽核計畫執行情形報告	報告後無異議
111.05.23	111 年 4 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議
111.06.07	111 年 5 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議
111.07.08	111 年 6 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議
111.07.28 審計委員會	111 年第二季稽核計畫執行情形報告	報告後無異議
111.08.05	111 年 7 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議
111.09.02	111 年 8 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議
111.10.03	111 年 9 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議
111.10.27 審計委員會	111 年第三季稽核計畫執行情形報告	報告後無異議
111.11.04	111 年 10 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議
111.12.02	111 年 11 月稽核報告提交獨董查閱	獨董未有異議

(三)獨立董事(審計委員會)與會計師之溝通方式：

本公司獨立董事及簽證會計師至少每季一次定期會議，簽證會計師就本公司財務報告查核/核閱結果，於審計委員會中或會前會進行討論，並針對法令修訂對本公司有無重大影響，進行充分溝通。

(四)民國 111 年度獨立董事(審計委員會)與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	處理執行結果
111.02.11	民國 110 年度合併及個體財務報告查核結果報告	獨董未有異議
111.05.11	民國 111 年第一季合併財務報告核閱結果報告	獨董未有異議
111.07.28	民國 111 年第二季合併財務報告核閱結果報告	獨董未有異議
111.10.27	1.民國 111 年第三季合併財務報告核閱結果報告 2.民國 111 年度查核規劃及會計師查核報告關鍵查核事項溝通	獨董未有異議

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司訂有公司治理實務守則，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司公司治理實務守則，請至本公司網站查詢。	與治理實務守則規定無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	V	(一)本公司訂有內部重大資訊處理作業程序並設有發言人及代理發言人處理股東建議或糾紛等問題。 (二)公司可掌握公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單，並依法規定揭露。 (三)本公司訂有關係人交易管理辦法、對子公司監理作業辦法等，並設有相關部門負責公司與關係企業間之風險評估及監督機制。 (四)本公司訂有內部重大資訊處理作業程序及董事及經理人道德行為準則，並依法令於本公司內部控制制度中訂定防範內線交易暨重大訊息管理作業程序禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	與治理實務守則規定無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		(一)1.本公司公司治理實務守則強化董事會職能擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守董事選任辦法及公司治理實務守則，以	與治理實務守則規定無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		V	確保董事成員之多元性及獨立性。 2.本公司落實多元化政策之情形請參閱本年報第 31~32 頁。 (二)本公司業已依規定設置審計委員會及薪酬委員會，由本公司獨立董事擔任委員會委員，審計委員會及薪酬委員會運作情形請參閱本年報第 43~46 頁及第 57~58 頁，惟尚未設置其他各類功能性委員會。 (三)本公司董事會於民國 108 年 11 月 08 日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會之績效評估。內部評估應於每年年度結束時，依本辦法進行當年度績效評估。 本公司董事會績效評估執行情行請參閱本年報第 40~42 頁。 (四)本公司董事會於民國 112 年 2 月 14 日參照會計師法第 47 條規範之獨立性及職業道德規範公報第十號之內容每年定期評估簽證會計師之獨立性。評估會計師獨立性之標準請參閱本年報第 55 頁註 1。	
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司董事會為保障股東權益並強化董事會職能於民國109年8月5日聘任副總經理余俊毅先生擔任公司治理主管，負責公司治理之督導及規劃，其資格符合上市上櫃公司治理實務守則第三條之一第一項公司治理主管之規定。公司治理主管職權範圍包括： 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。	與治理實務守則規定無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
			三、協助董事、監察人就任及持續進修。 四、提供董事執行業務所需之資料。 五、協助董事遵循法令。 六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 七、辦理董事異動相關事宜。 八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 並每年定期向董事會報告公司治理運作情形，公司治理相關事務之執行由股務單位辦理。 民國111年度業務執行情形如下，並提報民國112年2月14日董事會： 1.民國111年共召開6次董事會、5次審計委員會及3次薪資報酬委員會。 2.民國111年召開股東常會1次。 3.協助董事會成員擬定年度進修計畫及安排課程，民國111年董事會成員均完成12小時之初任進修及6小時之持續進修課程。 4.本公司為董事及重要職員投保責任險，並於續保後向董事會報告。 5.定期與獨立董事及會計師就公司財務、業務狀況進行溝通，溝通情形請參閱本年報第45~46頁及本公司網站 (http://www.innolux.com)。 6.擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 7.依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			改選辦理變更登記事務。 8.辦理董事會及功能性委員會之內部績效評估，董事會、審計委員會、薪酬委員會及其個別成員之評估結果請參閱本年報第 40~41 頁及本公司網站 (http://www.innolux.com)。 9.辦理董事會外部效能評估，其相關資訊請參閱本年報第 41~42 頁及本公司網站 (http://www.innolux.com)。 10.公司治理主管進修情形請參閱本年報第73頁。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司的利害關係人包括員工、股東/投資人、客戶、供應商、社會(社區、媒體、非營利組織)。 相關溝通管道包括公司官網設置「投資人服務」、「客戶/供應商專區」、「產品資訊」專區、亦提供媒體聯繫、反貪腐舉報、企業社會責任 (csr@innolux.com) 等信箱，以充分回應利害關係人之需求。本公司亦將永續發展相關各利害關係人溝通情形、執行計劃、目標與成效等於每年董事會議程定期報告。民國 111 年度各利害關係人溝通情形於民國 112 年 2 月 14 日向董事會報告。利害關係人關注議題等資訊請參閱本年報第 55~56 頁註 2。	與治理實務守則規定無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任福邦證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代理機構，並辦理股東會相關事務。	與治理實務守則規定無重大差異。
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司透過公司網站(http://www.innolux.com)隨時更新各項財務業務及公司治理資訊。	與治理實務守則規定無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網	V		(二)本公司設有英文網站揭露相關訊息，另由股務部、投資人關係	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	部及企業訊息部等部門，執掌股東、法令、投資及市場等資訊蒐集與揭露，同時本公司並設有發言人及代理發言人制度並落實遵循，法人說明會簡報亦揭露於公司網站供股東與利害關係人參考。 (三)本公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限內提早公告各月份營運情形，並於規定期限內公告期中財務報告。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事購買責任保險之情形等）？	V		(一)員工權益：請參閱本年報伍、營運概況之五、勞資關係第 120 頁說明。 (二)僱員關懷 本公司深知員工是企業持續成長的基石，積極照護同仁身心靈的健康，舉辦休閒文康活動、推廣員工社團活動，與食住行育樂面向優化專案，使員工在工作之餘亦能兼顧健康之平衡生活。公司設計多項福利措施，同時舉辦各項活動，包括競技活動、親子眷屬活動、藝文活動、部門向心力活動等，滿足員工不同的活動需求，達到運動、舒壓及興趣的交流，使同仁能在工作與家庭之間取得平衡，讓員工樂在工作、無後顧之憂。 為提升員工健康意識，每年定期舉辦健康檢查並提供員工健康諮詢。另為確保女性員工之福祉，配合廠區所在地勞動法規實施育嬰留職停薪津貼、強化安胎休養及家庭照顧請假權益等，對於妊娠之女性員工，落實健康風險評估，視需要進行工作調整，	與治理實務守則規定無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
			在兼顧母性保護與就業平權之原則下，營造女性員工友善工作環境。 (三)投資者關係、供應商及利害關係人之權益 本公司依據利害關係人的屬性，建立多元且流暢的溝通管道，例如公司網站設置利害關係人專區，以溝通反饋利害關係人的需求與期許。 1.員工：建立溝通管道如員工關愛專線、員工關愛信箱、APP-員工協助方案(EAPs)、勞資會議、職福會議、各單位座談會及滿意度調查等。 2.股東/投資者：本公司秉持公平公開原則對待所有股東，除每年依公司法及相關法令之規定召集股東會，鼓勵股東積極參與股東會之提案及發問。 3.客戶：專職業務與客服單位即時回應客戶需求，建立客戶聲量(VOC)系統，即時查看事件處理進度；客戶實地稽核與問卷回覆；建立品質管理資訊平台及客戶滿意度調查。 4.供應商：建立供應商採購與供應商管理互動平台及專職採購與供應商管理部門，與供應商定期舉辦品質溝通雙周會及月會及年度供應商大會，也提供反貪腐舉報信箱。 5.社會(社區、媒體、非政府組織/非營利組織)：有專職部門適時回應，及媒體聯繫信箱與電話專人回覆，不定期發佈新聞稿與聲明稿，與記者會召開，另公司也有「群創永續DNA」臉書及 Instagram 粉絲	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
			專頁，不定期發布公司相關消息。 (四)董事進修之情形： 本公司董事兼具有專業背景及實務經驗，公司每年度皆為董事安排進修課程，最近年度及截至年報刊印日止，董事進修情形，請參閱本年報第 70~72 頁。 (五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 為強化風險管理機制，本公司於民國109年10月決議通過「風險管理政策與程序」，以董事會為風險管理機制最高決策單位，負責核定整體之風險管理政策及重大決策，以穩健經營及永續發展為目標，定期審視相關財務、法規、氣候變遷、水電資源、產業供應鏈、資訊安全及職業安全衛生等面向風險。以提升業界競爭能力。民國111年度風險管理政策及風險衡量標準之執行情形，提報民國112年2月14日董事會並揭露於公司網站。 風險管理流程主要包括風險鑑別、風險評估及風險因應。 風險鑑別：針對法規、產業準則及國際發展趨勢等判別相關風險項目。 風險評估：風險程度依嚴重度與發生頻率綜合考量。 風險因應：依風險程度，訂立管控措施及因應方案，評估管控方案的準則一般包括成效、可行性及成本。 (六)客戶政策之執行情形 本公司除了重視客戶資訊保密及隱私權，也建置完整的情資蒐集系統、輔以智能分析診斷來快	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
			速推動各項改善與滿足客戶聲音，透過品質指標進行風險預警以及深耕客戶關係的經營來精準預測客戶排名，以達成客戶滿意符合公司利益，成為創造價值的情資中心。此外，每年透過客戶滿意度調查，深入分析客戶的需求與期望。我們也特別針對重大客訴異常成立Task Force team，並配合客戶執行品質改善專案，使客戶滿意，足見公司重視客戶回饋，持續改善與調整，以符合客戶期待。 (七)公司為董事購買責任保險之情形： 本公司已為董事購買責任保險。	

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：

本公司已依台灣證券交易所修正發布之上市上櫃公司治理實務守則訂定本公司之公司治理守則。本公司在經濟、環境與社會各面向不斷展現永續實力，亦將持續秉持誠信正直的企業核心價值，肩負對各利害關係人與社會之長期永續責任。尚未改善者提出優先加強事項與措施說明如下：

評鑑指標	優先加強事項與措施
公司是否訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形？	制訂「防範內線交易之管理」作業，其規範內容「得」或「宜」包括董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。

註 1：會計師獨立性評估標準：

項 目	結 果
1 會計師與本公司無重大財務利害關係。	■是 □否
2 會計師與本公司無任何不適當利害關係。	■是 □否
3 會計師及其助理人員定期參與同業公會或其他相關組織之評鑑，確守誠實、公正及獨立性。	■是 □否
4 執業前兩年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	■是 □否
5 會計師本人名義不得為他人使用。	■是 □否
6 不得握有本公司之股份。	■是 □否
7 不得與本公司有金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限。	■是 □否
8 不得與本公司有共同投資或分享利益之關係。	■是 □否
9 不得兼任本公司之經常工作，支領固定薪酬。	■是 □否
10 不得收取任何與業務有關之佣金。	■是 □否
11 任一會計師任期未連續超過七年，或任一會計師之回任間隔未短於二年？	■是 □否
12 會計師是否具備相關電子產業查核經驗？	■是 □否

註 2：利害關係人關注議題、溝通管道與回應方式

利害關係人身份	優先關注議題	溝通管道、回應方式與溝通頻率	111 年利害關係人溝通實績
員工	人才招募與留才 人權 人才發展與訓練 多元與平等 職場數位轉型	溝通管道： 勞資會議/每季 單位座談會/不定期 員工關愛專線及信箱/不定期 滿意度調查/不定期 APP-員工協助方案(EAPs)/不定期 聯絡窗口： 北廠 劉小姐 hr.jn@innolux.com 037-586000#64650 南廠 王小姐 hr.tn@innolux.com 06-5051888#47276	大中華廠區辦理超過百場 勞資溝通會議 大中華場區計超過千件內 部溝通管道處理件數
股東/ 投資者	財務績效 ESG 風險管理 法規遵循 公司治理 多元與平等	溝通管道： 股東常會/每年 法人說明會/每半年 投資人論壇/每季 公司年報、永續報告書/每年 投資人、分析師溝通會議/不定期 投資人專線與信箱/不定期 公開資訊觀測站發佈重大訊息/ 不定期 聯絡窗口： 法人關係： 陳小姐 ir@innolux.com 06-5051888#47154 股東服務： 陳小姐 ir@innolux.com 037-586000#63588	40 場投資人溝通會議 近百件投資人專線及信箱 回覆 發布中英文重大訊息計 155 則及各項公告計 125 則

利害關係人身份	優先關注議題	溝通管道、回應方式與溝通頻率	111 年利害關係人溝通實績
客戶	客戶關係管理 供應鏈管理 法規遵循 資訊安全 公司治理	溝通管道： 客戶滿意度調查分析 客戶聲量(VOC)系統 客訴處理與檢討/不定期 客戶會議/不定期 客戶稽核/不定期 聯絡窗口： 黃小姐/sales@innolux.com 06-5051888 #44856	10 場大型客戶合作開發暨品質會議 100 場 VIP 客戶品質成果評核會議 1,000 場日常運作交流會議
供應商/ 承攬商	職場健康與安全 人權 人才招募與留才 人才發展與訓練 客戶關係管理	溝通管道： 供應商定期溝通會議/雙週與每月 供應商大會/每年 現場稽核輔導/不定期 反貪腐舉報信箱/不定期 供應商自評問卷/每年 聯絡窗口： SRM (Supplier Relationship Management)/網址 http://srm.innolux.com /採購/物控 與供應商之互動平台，進行雙向資訊交流	數百場供應商 CIP 會議 近百場供應商溝通會議 數十件外部舉報處理件數
社會 (社區、媒體、非政府組織/ 非營利組織)	社會參與及關懷 公司治理 空氣污染防治 水資源管理 多元與平等	溝通管道： 志工服務/不定期 專案合作與參訪/不定期 社區鄰里溝通/不定期 活動與論壇舉辦/不定期 「群創永續 DNA」臉書及 Instagram 官方粉絲專頁/不定期 媒體(記者會、新聞稿)/不定期 聯絡窗口： 永續發展管理部余小姐 csr@innolux.com 06-5051888#47042 PR 簡小姐 pr@innolux.com 06-5053760#47153 群創教育基金會 郭小姐 Foundation@innolux.com 06-505-1888 #47060	1,531 位受益人次 7 場淨零碳排環境教案校園營隊 300 多次簡訊與電話的媒體溝通 66 則新聞稿發佈及 14 場媒體活動 9 場媒體專訪

(四)薪資報酬委員會運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

112 年 3 月 31 日

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
獨立董事(召集人)	謝其嘉	請參閱本年報第 20~21 頁董事資料及第 22~23 頁董事專業資格揭露相關內容	請參閱本年報第 23~31 頁獨立董事獨立性資訊揭露相關內容	—
獨立董事	吳志偉			3
獨立董事	黃啟模			1

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：民國 111 年 7 月 1 日至民國 114 年 6 月 30 日，最近年度（111）薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	謝其嘉	3	—	100.00%	連任
委員	吳志偉	1	—	100.00%	新任
委員	黃啟模	1	—	100.00%	新任
委員	嚴玉麟	2	—	100.00%	卸任
委員	王震緯	2	—	100.00%	卸任

註：本公司於民國 111 年 6 月 24 日全面改選董事，並於同年 7 月 1 日就任，改選前薪資報酬委員會召開 2 次，改選後召開 1 次，實際出（列）席率（%）以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、本公司薪資報酬委員會職權

(一)定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。

(二)訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(三)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

薪資報酬委員會履行職權時，依下列標準為之：

(一)薪資管理應符合本公司之薪酬理念。

(二)董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量

個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。

(三)本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

二、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

三、薪資報酬委員會之議決事項及公司對於委員意見之處理：

董事會日期	薪委會日期	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第八屆第十七次 111.02.11	第四屆第十次 111.02.11	1.民國 110 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2.經理人薪酬建議案	委員會全體出席 委員同意通過	全體出席董事 同意通過
第八屆第十九次 111.05.11	第四屆第十一次 111.05.11	1.董事及經理人薪酬建議案 2.民國 110 年董事兼任員工及經理人員工酬勞建議案	委員會全體出席 委員同意通過	全體出席董事 同意通過

(五)提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司於民國 100 年成立「永續發展管理委員會，為公司內部最高層級的永續發展推動組織，負責擬訂公司永續政策及策略推動。永續發展委員會由董事長擔任主任委員，總經理擔任副主任委員，人資總處長擔任永續長，委員會成員包含台灣及中國大陸廠區各製造中心最高主管與相關功能部門的最高主管。本公司設置專責部門，作為永續發展專責推展組織，董事會於民國 110 年 12 月 7 日修定本公司永續發展實務守則，並授權董事長或其指定之人負責企業永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會公司治理議題之風險評估，民國 112 年 2 月 14 日向董事會報告民國 111 年度執行成果與下年度工作計畫。透過董事會督促協助經營團隊推升永續績效。	與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		為強化風險管理機制，本公司董事會於民國109年決議通過「風險管理政策與程序」，以董事會為風險管理機制最高決策單位，負責核定整體之風險管理政策及重大決策，以穩健經營及永續發展為目標。 本公司設置「風險管理三道防線」，訂定各道防線之組織、職責及功能，透過及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制運作，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，依據內外環境變化，持續調整改善最佳風險管理實務，以保護員工、股東、合作夥伴與顧客的利益，增加公司價值，定達到公司資源派至之最佳化原則。 風險鑑別：針對法規、產業準則及國際發展趨勢等判別相關風險項目。 風險評估：風險程度依嚴重度與發生頻率綜合考量。 風險因應：依風險程度，訂立管控措施及因應方案，評估管控方案的準則一般包括成效、可行性及成本。 本公司相關風險管理政策與成效於每年發行之永續報告書及官網均有揭露。	與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)本公司積極推行安環衛管理系統、職安衛管理系統等管理制度，以促進綠色永續與安全文化逐步提升之良性循環。 本公司早於民國 90 年開始導入環境管理系統並取得驗證，並於民國 111 年取得公正第三方驗證機構頒發 ISO14001:2015 年新版標準驗證證書，本公司將持續致力於環境永續經營與系統改善努力。 本公司台灣廠區 EMS 證書由第三方驗證機構(SGS) 驗證，最新一次	與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		驗證日期：民國 111 年 12 月 11 日，證書有效期限：民國 114 年 12 月 11 日。 (二)本公司長期推動綠色製造，持續增加資源再利用比率，檢視節水、節電、溫室氣體排放、廢棄物減量與化學品回收等成效，以降低環境衝擊。公司為落實責任採購，與強化低碳管理，作為推動環境永續發展的三大使命，並以節能、節材、無毒作為產品設計及製造管理之要素；除了精進產品功能，也提升產品環境友善特性，來達到由產品合規出發，擴展對社會影響力，達到與環境共善共好的永續目標。	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三)本公司將氣候變遷納入企業永續經營重大風險之一，透過「永續發展管理委員會」運作及董事會的監督下設定及推動氣候行動目標。同時，為朝環境永續邁進，碳風險及能源管理為目前重要執行方向，並依循氣候相關財務揭露（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）架構鑑別氣候變遷相關風險及機會，落實溫室氣體的減緩與調適，降低氣候變遷對財務績效的影響。	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四)本公司統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量已實施多年。持續提升用電效率及針對特定生產進行潔淨製程改善以減少溫室氣體排放，依循 ISO14064-1：2018 完成溫室氣體盤查並通過第三方外部查證，以瞭解可改善空間；民國 111 年國際碳揭露專案(Carbon Disclosure Project, CDP)「氣候變遷」取得 B-評級；「水管理」亦取得 B 評級。 因應全球環境氣候變遷與響應國際淨零排放願景，本公司建置碳風險	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			管理委員會組織，統籌規劃公司碳管理願景、減碳策略、中長期減碳目標設定與推動減碳行動計畫，為本公司的環境保護承諾做出最大努力。面對水資源挑戰，本公司聚焦節水及回收再利用，精進水資源管理效率，有效因應缺水危機。在廢棄物減量，則落實推動源頭減廢與資源化。每年發行永續報告書揭露本公司在溫室氣體排放、用水量及廢棄物管理政策與成效。	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一)本公司重視人權議題，對於全球員工、契約或臨時員工、客戶、供應商與社會的人權保障，以聯合國全球盟約(Global Compact)、聯合國工商業與人權指導原則(United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights, UNGP)、責任商業聯盟 (Responsible Business Alliance, RBA)、國際勞工組織(International Labor Organization, ILO)與當地法令要求做為基礎，本於確保公平對待，尊重個別差異，訂定本公司各項基本守則，確保日常營運及一切商業活動皆符合要求。包含「群創光電行為準則」、「員工手冊」、「工作規則」、「招募/任用辦法」、「性騷擾防治措施申訴及管理作業規範」、「執行職務遭受不法侵害防治辦法」、「大中華區員工關愛協助作業規範」等文件，皆明確宣示保護員工人權，涵蓋法規要求、就業自由、人道待遇、禁止不當歧視與騷擾、保障員工申訴等，並透過人力資源管理流程，融入人權宣導，具體呈現在執行方向上。此外，亦訂定「供應商企業社會責任行為準則作業規範」，要求合作之供應商或服務廠遵守一致的要求。	與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(二)本公司提供多元且具競爭力的薪酬與職涯發展機會，且致力於建構內部合理、外部競爭的薪酬制度，綜觀公司財務、營運狀況、業界年度調薪策略及個人工作表現，完善規劃及執行年度調薪作業、設計與核發激勵獎金，以激勵並留任優秀人才。同時為激勵員工留任及創造更好的價值，規劃留才獎金、員工持股信託，達到雙贏目標。	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		(三)本公司設置環安單位，負責規劃、執行、稽核與改善全公司的環安衛管理體系運作並訂有環安政策及品質政策，本公司已取得職業健康安全管理体系驗證，要求各部門落實有關安全衛生業務之執行及定期的教育與訓練，包括消防設備(施)及水電的規劃與執行、事業廢棄物之清理監控管制、緊急事故處理程序等。締造優質員工職場環境。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)員工的創新精神、熱情與專業是公司永續經營的驅動力，為此本公司設立「群創大學」，著重「數位」、「跨界」人才的發展與培育。本公司依據「員工時空發展概念圖」，以結構性人才發展策略，依任職時間、職務及職涯發展需求，提供客製化、系統化的學習課程與人才養成，推升個人職涯與公司成長共榮雙贏，經此系統化的培育機制，使員工發揮所長達到持續成長。	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五)本公司在設計過程中，致力滿足合規要求，遵守地區銷售市場安全和監管規定。在法規鑑別方面，建立管制標準；在物料驗證方面，建立制度確保物料合規；在產品認證方面，落實全球市場准入要求；在客戶需求管理方面，致力滿足客戶合規要求，積極地確保產品合規，並提升精進，拓展市	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		場新領域。除常規要求外，本公司秉持精進改善，追求卓越的精神，對筆電產品進行低藍光 Eyesafe 認證，確保產品設計符合新一代的護眼技術與認證標準，提升消費者購買意願。 本公司建立以顧客為導向的作業理念，透過電話、E-Mail 與面對面的會議溝通，充分了解顧客的需求，並擬訂改善對策，迅速地回覆客戶。 (六)本公司依循責任商業聯盟行為準則(RBA) 訂定「供應商企業社會責任管理作業規範」，期望供應商夥伴共同落實商業道德、勞工人權、健康安全、環境與管理系統等面向之 ESG(Environmental, social and governance)管理，提升永續供應鏈管理成效及做好營運風險管控，建立共存共榮的夥伴關係。民國 111 年本公司為深化永續供應鏈管理力道，以民國 109 年為基準年，設定供應鏈減碳目標，於民國 119 年關鍵供應商減碳 20%，表達號召供應商減碳行動的決心，達成降本減碳雙重效益，提升供應鏈競爭力。 本公司於新供應商導入前，要求供應商應遵守「供應商企業社會責任行為準則作業規範」，並且簽署「廠商承諾書」，待公司法務部門審查合格後，得以成為本公司合格供應商。其中，關鍵原料供應商每年須填寫企業社會責任風險評估表(SAQ)，評估勞工、健康安全、環境、商業道德及管理體系等 RBA 五大面向遵循情形，本公司透過供應商回覆評估表及其提供之相關佐證資料，進行永續風險之判定，被判定為高風險供應商則啟動現場稽核，並持續追蹤輔導改善。我們希冀供應商自身除遵循本公司相關規範外，也應該向其下一階供	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			應鏈展開。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司民國 111 年度永續報告書係依循全球永續性報告協會於民國 110 年 10 月 5 日公布的 GRI 永續性報導準則 (GRI Standards) 並經由第三方驗證單位台灣驗證科技股份有限公司 (SGS) 進行保證，符合 AA1000 保證標準 (2018) 第二應用類型高度保證等級之精神、GRI Standards 2021 依循選項 (In accordance) 以及 SASB 永續指標揭露要求。	與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 為落實永續發展，本公司依循上市上櫃公司永續發展實務守則及責任商業聯盟行為準則 (Responsible Business Alliance Code of Conduct, RBA 行為準則) 制定本公司企業行為準則，並以其為核心擬定永續發展管理政策，內容涵蓋「公司治理」、「環境保護」、「員工關懷」、「供應鏈社會與環境責任管理」及「社區參與」等 5 大面向，強調將社會環境機會及風險列入營運管理，並致力強化與利害關係人溝通及共融，形塑公司永續競爭力。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司深信企業要永續經營，也要能與社會共利共榮，我們偕同群創教育基金會共同推展，在社區參與及社會關懷以公益關懷與環境教育為主軸，落實永續經營綜效，相關績效表現除以發行報告書形式，亦將相關資訊公佈於公司網站及公開資訊觀測站。 (一) 公益關懷： 民國 111 年延續「公益愛無限」系列活動，包括與家扶中心攜手合作「聖誕送暖・禮物募集」，共同為苗栗與台南的弱勢孩童募集聖誕心願禮物，提供 1,000 份聖誕禮物；還有「美力台灣曲導公益講座」活動，邀請榮獲好萊塢國際 3D 大獎、金鐘獎肯定的曲全立導演進行分享，講述 10 年來走遍全台，用電影帶偏鄉孩童開拓視野，共 54 位同仁參與，實現在地關懷，幫助弱勢孩童能夠快樂學習與正向成長，希望共同為弱勢家庭孩童盡一份心力，發揮企業影響力，點亮偏鄉、讓愛延續。 (二) 環境教育： 本公司近年持續耕耘 ESG 議題，透過各項環境保護事務與環境參與活動的推行，持續落實本公司的環境承諾與深耕環境保護，以行動為永續環境努力。民國 111 年，我們除在於廠區所在縣市辦理環境教育活動以及淨灘淨林活動，也首度推出全台獨創的「淨零碳排」環境教案，開發「線上」和「實體」兩套環教學習資源，希望以扎根教育打造淨零碳排永續觀念，透過情境學習、闖關解謎、遊戲互動等設計教案，帶領學生認識淨零碳排的概念，啟發學生思考環境問題及發想作為，共辦理 7 梯營隊，受益學生 531 位，希望藉由相關環境活動的辦理，增加環境保護知識與意識。				

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一)誠信正直為本公司最重要的經營基石，它鞏固本公司在面板產業中的領導角色，並獲取客戶、股東、員工、供應商及社會的信任及尊重。本公司之誠信經營政策，已載明於董事會所通過之群創光電誠信經營守則、公司治理實務守則、永續發展實務守則、董事及經理人道德行為準則等規範中，本公司亦一併於各項內部規章及對外文件如員工行為準則、供應商企業社會責任行為準則作業規範，明示誠信經營之政策及作法，且嚴格要求公司員工必須履行公司之誠信政策。同時，於本公司年報及永續報告書等文件中，亦詳細說明公司誠信經營之政策以及董事會及管理階層承諾積極落實之情形。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		(二)本公司為防範不誠信行為，已針對具較高不誠信行為風險之營業活動，於規章及對外文件中加強相關防範措施，並定期查核分析評估防範措施是否有效運作，以檢討並修正防範措施。此外，本公司要求全體員工均須詳加瞭解前述規範，並將規範公告於公司官網及內部網站，供內外部人員得隨時查閱，公司並持續以定期之教育訓練及多元化宣導方式，使員工明確知悉其應遵守之規範，藉此降低不誠信行為之發生。	
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且	V		(三)本公司於群創光電股份有限公司誠信經營守則、董事及經理人道德行為準則、員工行為準則及供應商企業社會責任行為準則作業規範均訂有防範	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
落實執行，並定期檢討修正前揭方案？			不誠信行為之規範，供公司全體員工及供應商共同遵循，亦於群創光電貪腐事件調查及管理作業規範中明訂對於不誠信行為之檢舉制度，內容包含檢舉辦法、檢舉管道及受理處置流程，供內、外部人員提出檢舉。 本公司對於不誠信行為一律採取毋枉毋縱的態度，並以嚴謹之方式調查舉報案件，倘有違反，本公司將依據相關法令及工作規則採取適當之法律行動。	
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V	V	(一)本公司要求全球供應商遵守供應商企業社會行為責任準則作業規範並簽署廠商承諾書以共同實踐本公司誠信經營之企業文化。此外，本公司持續對供應商及客戶進行政策宣導，除藉此向供應商及客戶傳達公司之誠信經營文化外，並得以瞭解是否有不符合誠信正直的行為發生。 (二)本公司由貪腐事件調查小組作為專責單位，持續依公司政策推動各項誠信經營方案，並宣導誠信廉潔事項。誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形，民國111年度（截至民國111年12月31日）之執行情形於民國112年2月14日向董事會進行一年一度之報告。倘有違反誠信廉潔之個案情事，本公司依群創光電貪腐事件調查及管理作業規範之規定辦理。 (三)本公司於董事及經理人道德行為準則及員工行為準則中明定防止利益衝突之相關規範。並要求所有同仁均需主動申報並迴避任何利益衝突之情形。而為落實政策之執行，公司亦要求員工須每年度填寫問卷調查，主動陳報有無任何利益衝突之情事。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四)本公司建立完整有效的會計制度及內部控制制度，以確保制度之設計及執行持續有效。本公司除有內部稽核單位定期查核，就公司內部依風險評估結果所制訂之防弊措施查核其遵循情形外，另有資誠聯合會計師事務所為本公司定期查核財務報表。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)教育訓練為本公司落實誠信政策執行最重要的一環。本公司持續透過誠信經營教育訓練課程來強化同仁之遵法意識，同時利用官網、開機畫面、螢幕保護程式持續進行誠信經營規範之宣導。本公司定期所舉辦之反貪腐政策內部教育訓練，民國 111 年度課程主題為公司反貪腐政策及相關案例分析，時數約一小時(含授課及測驗)，參加且完訓人數為 13,588 人。此外，為使供應商確實遵循公司誠信經營政策，本公司除已擬訂供應商企業社會責任行為準則作業規範供供應商遵循外，亦將此規範公告於公司官網，供其隨時查閱。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一)本公司於公司官網設立舉報信箱，提供檢舉管道、受理程序等資訊(speak-up@innolux.com)供內、外部人員隨時利用。此外，此舉報管道資訊揭露於公司開機畫面、內部宣導海報及供應商應簽署之廠商承諾書中，使內、外部人士得知悉且充分利用檢舉管道進行舉報。舉報案件依群創光電貪腐事件調查及管理作業規範成立調查小組展開調查。

與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)本公司於群創光電貪腐事件調查及管理作業規範詳細制定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。對於經舉報案件之調查，本公司以保密與嚴謹之態度進行調查作業，於檢舉案件調查完成後，本公司按內部規章依情節輕重採取後續措施，若涉及刑事責任者，移送司法機關偵辦。	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)本公司嚴格禁止任何形式的報復手段，為保護舉報人，本公司於群創光電行為準則施行規範中明定公司將保護舉報人免於因舉報而遭受任何報復，並於公司內規中禁止同仁採取任何報復措施。而調查小組於調查過程中亦確實遵守檢舉人身份保密與匿名檢舉之相關規定，嚴守檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制，保護檢舉人身份之機密性，使檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司除將誠信經營守則揭露於公司網站及公開資訊觀測站供隨時查詢。另於永續報告書及年報中，亦詳盡揭露誠信經營守則內容及推動成效。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司依據上市上櫃公司誠信經營守則訂定群創光電股份有限公司誠信經營守則，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。公司所有同仁及關係企業均須遵守本規定，與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） （一）嚴格遵守商業行為法規及其他上市上櫃相關規章以作為落實誠信經營之基礎，並持續進行法規鑑別與更新，以確保法規落實執行。 （二）公司每年持續進行商業道德法規風險評估，透過內部控制制度落實本公司之商業道德風險管理。				

(八)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司訂有公司治理守則，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範，亦針對臺灣證券交易所股份有限公司辦理之公司治理評鑑逐一檢視評量指標之實際施行情形，期能協助公司逐步建置良好的公司治理制度，以提昇公司治理成效。有關本公司公司治理運作情形，請參閱本年報參、公司治理報告之公司治理運作情形(第 39~76 頁)，有關本公司公司治理守則及相關規章，請至公開資訊觀測站或本公司網站查詢。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- 1.本公司訂有內部重大資訊處理作業程序，明確規範公司內部重大訊息處理及揭露機制，並定期檢討以符合現行法令與實務管理之需要，並於公司內部公告及對全體員工進行教育訓練。
- 2.本公司於民國 110 年底開始規畫導入台灣智慧財產管理制度（Taiwan Intellectual Property Management System，簡稱 TIPS），並於民國 111 年 11 月 4 日通過 TIPS-A 級驗證，確認本公司制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，其智財管理制度符合產業趨勢，且能保護本公司權益並提升市場競爭力。
- 3.為強化優勢競爭力，本公司持續結合營運目標與研發資源訂定智慧財產策略，並落實智權佈局及保護措施。其中，針對智權管理已建置戰略佈署策略（包括專利教育訓練、提案評審機制、獎勵制度、專利核准後評估、專利活化策略等），更搭配專利管理系統的建制，打造完善的專利管控框架，以強化對專利佈局的掌握及運用。截至年報刊印日止，本公司於全球專利總累計約有 12,700 件。

另針對商標、著作權及營業秘密面向，本公司持續依相關管理辦法，積極執行商標審查及佈局，截至年報刊印日止，本公司於全球已取得註冊商標共計有 116 件。此外，透過嚴密安全措施對營業秘密及著作權進行管制，更進一步擴張到所有智慧財產之保護，以有效控管並整合智慧財產的優勢資源，強化公司之競爭力，以確保競爭優勢。

本公司民國 111 年度智慧財產管理計畫之執行情形，已於民國 112 年 2 月 14 日報告董事會。

3.本公司每年安排董事進修，民國 111 年度董事進修情形請參閱下表：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數(H)
董事長	洪進揚	111.04.12	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司重大訊息揭露與董事責任案例解析	3
		111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
董事	楊柱祥	111.04.12	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司重大訊息揭露與董事責任案例解析	3
		111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
董事	王志超	111.04.12	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司重大訊息揭露與董事責任案例解析	3
		111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
董事	丁景隆	111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數(H)
獨立董事	謝其嘉	111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.09.28	台灣永續能源研究基金會	企業淨零永續規劃與展望	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
獨立董事	吳志毅	111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
獨立董事	吳志偉	111.06.21	社團法人公司治理協會	旅館經營與後疫情時代下的創新與新契機	3
		111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
		111.11.25	社團法人公司治理協會	建構有利組織長期發展之高階主管獎酬制度	3
獨立董事	申心蓓	111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數(H)
獨立董事	黃啟模	111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3

4.本公司定期安排高階主管參加公司治理相關課程，民國 111 年度高階主管參與公司治理相關課程情形請參閱下表：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數(H)
董事長暨執行長	洪進揚	111.04.12	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司重大訊息揭露與董事責任案例解析	3
		111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
		111.03.23	群創光電	數位轉型講座：數位轉型歷程與未來展望	1.5
		111.04.06		數位轉型講座：藍湖策略	2
		111.04.20		淨零碳排國內外趨勢及國內解決方案	1
總經理暨營運長	楊柱祥	111.04.12	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司重大訊息揭露與董事責任案例解析	3
		111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數(H)
			會		
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
		111.03.23	群創光電	數位轉型講座:數位轉型歷程與未來展望	1.5
		111.04.06		數位轉型講座:藍湖策略	2
		111.04.20		淨零碳排國內外趨勢及國內解決方案	1
		111.09.14		數位轉型講座:後疫情時代的數位轉型與韌性供應鏈管理	1.5
副總經理 公司治理 主管	余俊毅	111.04.12	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司重大訊息揭露與董事責任案例解析	3
		111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
		111.03.23	群創光電	數位轉型講座:數位轉型歷程與未來展望	1.5
		111.04.06		數位轉型講座:藍湖策略	2
		111.04.20		淨零碳排國內外趨勢及國內解決方案	1
		111.04.25		營業秘密個資法反貪腐政策概要暨防範內線交易	0.5
		111.08.02		反托拉斯法規遵循	0.5
		111.08.03		企業韌性供應鏈與營運風險管理-全面佈局，放眼全球，用心致力企業風險與危機管理	2
		111.09.14		數位轉型講座:後疫情時代的數位轉型與韌性供應鏈管理	1.5
副總經理	楊弘文	111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數(H)
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
		111.04.20	群創光電	淨零碳排國內外趨勢及國內解決方案	1
		111.04.25		營業秘密個資法反貪腐政策概要暨防範內線交易	0.5
		111.05.02		資安觀念建立與宣導	1
		111.08.02		反托拉斯法規遵循	0.5
副總經理	陳志明	111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
		111.03.23	群創光電	數位轉型講座：數位轉型歷程與未來展望	1.5
		111.04.06		數位轉型講座：藍湖策略	2
		111.04.20		淨零碳排國內外趨勢及國內解決方案	1
		111.04.25		營業秘密個資法反貪腐政策概要暨防範內線交易	0.5
		111.08.02		反托拉斯法規遵循	0.5
		111.09.14		數位轉型講座：後疫情時代的數位轉型與韌性供應鏈管理	1.5
副總經理	郭雨水	111.07.26	中華民國公司經營暨永續發展協會	從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3
		111.07.28	中華民國公司經營暨永續發展協會	內線交易法律規範與實務案例解析	3
		111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數(H)
財務主管	劉芝秀	111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
		111.03.23	群創光電	數位轉型講座：數位轉型歷程與未來展望	1.5
		111.04.25		營業秘密個資法反貪腐政策概要暨防範內線交易	0.5
		111.05.02		資安觀念建立與宣導	1
		111.08.02		反托拉斯法規遵循	0.5
會計主管	馬 崑	111.10.25	中華民國公司經營暨永續發展協會	數位轉型，瞻新未來，風險管理新思維	3
		111.10.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3
		111.04.25	群創光電	營業秘密個資法反貪腐政策概要暨防範內線交易	0.5
		111.05.02		資安觀念建立與宣導	1
		111.08.02		反托拉斯法規遵循	0.5
		111.09.14		數位轉型講座：後疫情時代的數位轉型與韌性供應鏈管理	1.5

5.本公司與財務資訊透明有關人員取得主管機關指名之相關證照情形：

證照	人數	
	財務會計	稽核
中華民國會計師 CPA	1	—
美國會計師 US CPA	—	—
國際內部稽核師 CIA	1	1
財務分析師 CFA	1	—
管理會計師 CMA	4	—
財務風險管理分析師 FRM	1	—
證券商高級業務員	9	—
證券商業務員	7	—
證基會舉辦之企業內部控制基本能力測驗	2	—
證基會舉辦之公司治理基本能力測驗	1	—

6.董事會成員及重要管理階層之接班規劃與運作情形

本公司依據公司治理實務守則落實董事會成員多元化政策，目前董事共9名(含獨立董事5名)，均具有產業知識及國際市場觀且長於領導、營運判斷、經營管理、危機處理等專業能力。其中2人兼任本公司高階管理階層，未來本公司董事會之組成架構及成員經歷背景將延續目前架構。各年度「董事會績效評估結果」將作為董事提名續任之參考。

關於董事會之接班規劃，本公司培育高階經理人進入董事會，使其熟悉董事會運作及公司各單位業務，並透過工作輪調的方式深化其產業經驗。目前公司有多位高階管理專才，故本公司有充沛之人才庫可以選任為未來之董事。除考量多元化，並將注重性別平等，具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

本公司秉持擁抱改變、引領市場需求，以「育新創養接班」、「佈局領導梯隊」及「深化板凳深度」為三大主要方向，接班人除須具備卓越工作能力外，價值觀亦需與公司相符。

接班人培育計畫乃依據未來發展及潛力人才能力，規畫個人發展方案，主要分為：培育歷練、代理觀察、正式繼任等三階段，期間提供課程與行動學習、專案指派與管理授權、派駐與輪調等方式，並透過績效評估與高階人評會審議等制度評估正式繼任的可行性。除了透過內部的學習，也鼓勵高階主管及潛力人才至頂尖學府進修，以深化企業經營管理知識與能力。

(十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：

群創光電股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：112年2月14日

本公司民國 111 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國111年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國112年2月14日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

群創光電股份有限公司

董事長：洪進揚



簽章

總經理：楊柱祥



簽章

- 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：
無此情事。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無此情事。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.民國 111 年股東會重要決議事項及執行情形

(1)承認本公司民國 110 年度營業報告書及財務報表案。

經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案承認。

執行情形：相關表冊已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理備查及公告申報。

(2)承認本公司民國 110 年度盈餘分派案。

經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案承認。

執行情形：訂定民國 111 年 7 月 17 日為除息基準日，同年 8 月 10 日為發放日，每股配發現金 1.05 元。

(3)修訂本公司章程案。

經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

執行情形：已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理登記。

(4)本公司辦理現金減資案。

經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

執行情形：業經臺灣證券交易所民國 111 年 8 月 10 日臺證上一字第 1111803817 號函申報生效在案。現金減資退還股款發放日期：民國 111 年 10 月 14 日，已執行完畢。

(5)修訂本公司取得或處分資產處理程序案。

經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

執行情形：於民國 111 年 7 月 8 日公告於公開資訊觀測站及本公司網站，並依修訂後程序辦理。

(6)修訂本公司股東會議事規則案。

經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

執行情形：於民國 111 年 7 月 8 日公告於公開資訊觀測站及本公司網站，並依修訂後規則辦理。

(7)全面改選本公司董事案。

經投票選舉結果，選任第九屆董事九人(含五位獨立董事)。

執行情形：當選名單為洪進揚、楊柱祥、王志超、丁景隆、

謝其嘉(獨立董事)、吳志毅(獨立董事)、吳志偉(獨立、申心蓓(獨立董事)、黃啟模(獨立董事)。任期自民國 111 年 7 月 1 日至 114 年 6 月 30 日止。於民國 111 年 8 月 1 日經科技部新竹科學園區管理局准予變更登記。

(8)解除本公司新任董事競業禁止之限制案。

經投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

執行情形：決議通過並解除新任董事競業禁止之限制。

2.民國 111 年度截至年報刊印日止董事會重要決議

會議時間	重要決議
第八屆 第17次 111.02.11	1.本公司民國 111 年度營運計畫 2.本公司民國 111 年度資本支出預算案 3.本公司民國 110 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 4.本公司民國 110 年度個體財務報告及合併財務報告 5.本公司簽證會計師之委任、報酬暨獨立性評估案 6.擬修訂本公司章程案 7.全面改選本公司董事案 8.召集本公司民國 111 年股東常會案 9.提報本公司 110 年度內部控制制度聲明書 10.修訂本公司企業社會責任實務守則及公司治理實務守則 11.擬與金融機構簽訂銀行額度契約案 12.提報經理人及董事薪酬建議案
第八屆 第18次 111.04.07	1.擬變更本公司董事席次案
第八屆 第19次 111.05.11	1.造具本公司民國 110 年度營業報告書 2.擬具本公司民國 110 年度盈餘分派案 3.本公司辦理現金減資案 4.修訂本公司取得或處分資產處理程序案 5.修訂本公司股東會議事規則案 6.擬提名九席董事（含獨立董事五席）候選人名單 7.解除本公司新任董事競業禁止之限制案 8.本公司 111 年股東常會召集事由增列案 9.本公司民國 111 年度第一季合併財務報告 10.擬與金融機構簽訂銀行額度契約案 11.本公司擬實施第三次庫藏股買回案 12.提報董事及經理人薪酬建議案 13.提報 110 年董事兼任員工及經理人員工酬勞建議案
第九屆 第1次 111.06.24	1.推舉董事長案 2.擬委任本公司第五屆薪資報酬委員會委員
第九屆 第2次 111.07.28	1.本公司民國 111 年度第二季合併財務報告 2.擬與金融機構簽訂銀行額度契約案

會議時間	重要決議
第九屆 第3次 111.10.27	1.本公司民國 111 年度第三季合併財務報告 2.擬訂本公司民國 112 年度稽核計畫 3.擬修訂本公司內部重大資訊處理作業程序、內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文 4.擬修訂本公司董事會議事規範部分條文 5.擬與金融機構簽訂銀行額度契約案
第九屆 第4次 112.02.14	1.本公司民國 112 年度營運計畫 2.本公司民國 112 年度資本支出預算案 3.本公司民國 111 年度個體財務報告及合併財務報告 4.簽證會計師委任、報酬暨獨立性及適任性評估案 5.擬預先核准簽證會計師事務所及其關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services) 6.召集本公司民國 112 年股東常會案 7.提報本公司民國 111 年度內部控制制度聲明書 8.與印度企業 Vedanta Group 簽訂 TFT-LCD 技術移轉合約案 9.本公司財務主管及會計主管異動案 10.擬修訂本公司公司治理實務守則及關係人相互間財務業務相關作業規範部分條文 11.擬與金融機構簽訂銀行額度契約案 12.修訂經理人全獎酬制度 13.提報經理人薪酬建議案

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情事。

(十四)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
財務主管	劉芝秀	109.08.05	112.02.15	職務調整
會計主管	馬 崑	109.05.05	112.02.15	職務調整

五、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	徐聖忠	111/01/01 111/12/31	9,820	8,190	18,010	營所稅簽證、移轉訂價、研發投抵、國別報告公費及財報流程自動化之諮詢服務
	梁華玲					

1.更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。

2.審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

(二)所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核、財務預測核閱及稅務簽證之公費。

六、更換會計師資訊：無此情事。

七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情事。

八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動及質押情形

單位：股

職稱	姓 名 (註 1)	111 年		112 年度截至 3 月 31 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長暨執行長	洪進揚	44,472	—	—	—
董事	楊柱祥(註 2)	(100,297)	—	—	—
董事	王志超	(15,960)	—	—	—
董事	丁景隆	(108,496)	—	—	—
獨立董事	謝其嘉	—	—	—	—
獨立董事	吳志毅	—	—	—	—
獨立董事	吳志偉	—	—	—	—
獨立董事	申心蓓	—	—	—	—
獨立董事	黃啟模	—	—	—	—
副總經理	余俊毅	(22,468)	—	—	—
副總經理	楊弘文	(68,569)	—	—	—
副總經理	陳志明	22,295	—	—	—
副總經理	郭雨水	(857)	—	—	—
協理	高克毅	(74,052)	—	—	—
協理	潘泰吉	(111,129)	—	—	—
協理	林清輝	(33,064)	—	—	—
協理	黃靖雯	(25,232)	—	—	—
協理	王志鉉	19,941	—	—	—
協理	廖健宏	(27,298)	—	—	—
財務主管	邱偉城(註 3)	—	—	—	—
會計主管	鄭柔莉(註 3)	—	—	—	—

註 1：係填列截至年報刊印日止在任者。

註 2：兼總經理暨營運長。

註 3：民國 112 年 02 月 15 日新任，故未計算其股權變動情形。

(二)股權移轉資訊：

最近(111)年度及截至年報刊印日為止，本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東並無發生股權移轉之相對人為本公司關係人之情事。

(三)股權質押資訊：

最近(111)年度及截至年報刊印日為止，本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東並無發生股權質押之相對人為本公司關係人之情事。

九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
鴻揚創業投資股份有限公司	159,561,653	1.67%	—	—	—	—	鴻海精密工業(股)公司	該公司之子公司	
代表人：黃德才	192,420	—	—	—	—	—	不適用	不適用	
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行－外部經理人紐伯格伯曼歐洲有限公司投資專戶	146,104,170	1.53%	—	—	—	—	不適用	不適用	
鴻海精密工業股份有限公司	133,908,653	1.40%	—	—	—	—	鴻揚創業投資(股)公司	該公司之母公司	
代表人：劉揚偉	—	—	—	—	—	—	不適用	不適用	
台北富邦商業銀行受託群創光電信託財產專戶	126,785,513	1.33%	—	—	—	—	不適用	不適用	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管 POINT72 聯合有限公司投資專戶	117,559,000	1.23%	—	—	—	—	不適用	不適用	
鴻準精密工業股份有限公司	115,438,495	1.21%	—	—	—	—	鴻海精密工業(股)公司	採權益法評價之投資公司	
代表人：呂軍甫	—	—	—	—	—	—	華準投資股份有限公司	該公司之董事長	
華準投資股份有限公司	109,538,304	1.15%	—	—	—	—	鴻準精密工業(股)公司	該公司之子公司	
代表人：呂軍甫	—	—	—	—	—	—	鴻準精密工業股份有限公司	該公司之董事長	
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	83,625,536	0.88%	—	—	—	—	不適用	不適用	
花旗(台灣)託管新加坡政府基金專戶	81,661,355	0.85%	—	—	—	—	不適用	不適用	
渣打國際商業銀行營業部受託保管 ISHARES 核心 MSCI 新興市場 ETF 投資專戶	78,553,973	0.82%	—	—	—	—	不適用	不適用	

十、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

單位：股；日期：111年12月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
CarUX Holding Limited	—	—	125,231,749	100%	125,231,749	100%
CarUX Technology Pte. Ltd.	—	—	125,131,749	100%	125,131,749	100%
Double Star Inc.	—	—	10,000,000	100%	10,000,000	100%
Innocare Optoelectronics Europe B.V.	—	—	500	100%	500	100%
InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	—	—	30,010	100%	30,010	100%
InnoCare Optoelectronics USA, INC.	—	—	900,000	100%	900,000	100%
Innolux Europe B.V.	—	—	375,810	100%	375,810	100%
Innolux Holding Limited	180,568,185	100%	—	—	180,568,185	100%
Innolux Hong Kong Holding Limited	1,158,844,000	100%	—	—	1,158,844,000	100%
Innolux Hong Kong Limited	—	—	35,000,000	100%	35,000,000	100%
Innolux Japan Co., Ltd.	98	54.44%	82	45.56%	180	100%
Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Ltd.	—	—	162,897,802	100%	162,897,802	100%
Innolux Optoelectronics India Private Limited	—	—	144,095,500	100%	144,095,500	100%
Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	25,400,000	100%	—	—	25,400,000	100%
Innolux Technology Germany GmbH	—	—	100,000	100%	100,000	100%
Innolux USA Inc.	—	—	12,842	100%	12,842	100%
Keyway Investment Management Limited	1,656,410	100%	—	—	1,656,410	100%
Landmark International Ltd.	709,450,000	100%	—	—	709,450,000	100%
Nets Trading Ltd.	—	—	900,001	100%	900,001	100%
Rockets Holding Ltd.	—	—	160,504,550	100%	160,504,550	100%
Stanford Developments Ltd.	—	—	164,000,000	100%	164,000,000	100%
Suns Holding Ltd.	—	—	18,177,052	100%	18,177,052	100%
Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.	146,847,000	100%	—	—	146,847,000	100%
Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.	—	—	146,817,000	100%	146,817,000	100%
Warriors Technology Investments Ltd.	—	—	18,177,052	100%	18,177,052	100%
上海群志光電有限公司	—	—	—	100%	—	100%
元奇投資有限公司	—	100%	—	—	—	100%
佛山群志光電有限公司	—	—	—	100%	—	100%
佛山群輝物流有限公司	—	—	—	100%	—	100%
南京群友光電有限公司	—	—	—	100%	—	100%
南京群志光電有限公司	—	—	—	100%	—	100%
啟耀(馬鞍山)光電有限公司	—	—	—	100%	—	100%
啟耀光電股份有限公司	41,288,528	76.43%	443,872	0.82%	41,732,400	77.25%
群怡投資股份有限公司	167,405,392	100%	—	—	167,405,392	100%
群康科技(深圳)有限公司	—	—	—	100%	—	100%
群創資本股份有限公司	—	—	1,500,000	100%	1,500,000	100%
群豐駿科技股份有限公司	—	—	140,000,000	100%	140,000,000	100%
寧波群安電子科技有限公司	—	—	—	100%	—	100%
寧波群志光電有限公司	—	—	—	100%	—	100%
寧波群輝光電有限公司	—	—	—	100%	—	100%
寧波群豐駿電子科技有限公司	—	—	—	100%	—	100%
睿生光電股份有限公司	20,500,000	57.29%	593,012	1.66%	21,093,012	58.95%
鷹士科技股份有限公司	2,647,507	40.01%	—	—	2,647,507	40.01%

註：係公司採權益法之長期投資。

肆、募資情形

一、公司資本及股份發行情形

(一)資本及股份

112 年 4 月 2 日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	9,556,456,146	2,443,543,854	12,000,000,000	

(二)股本來源

單位：仟股；新台幣仟元

年 月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	生效(核准) 日期、文號
92.01	-	120,000	1,200,000	35,000	350,000	發起設立	無	92.01.14 園商字第 0920001669 號
92.05	10	120,000	1,200,000	100,000	1,000,000	現金增資 65,000 仟股	無	92.05.30 園商字第 0920013164 號
92.10	10	1,000,000	10,000,000	300,000	3,000,000	現金增資 200,000 仟股	無	92.11.07 園商字第 0920030835 號
93.04	10	1,000,000	10,000,000	900,000	9,000,000	現金增資 600,000 仟股	無	93.05.24 園商字第 0930013914 號
93.09	12	2,500,000	25,000,000	1,500,000	15,000,000	現金增資 600,000 仟股	無	93.10.26 園商字第 9300030355 號
94.06	14	2,500,000	25,000,000	2,100,000	21,000,000	現金增資 600,000 仟股	無	94.07.22 園商字第 0940019992 號
95.01	-	2,500,000	25,000,000	2,106,624	21,066,240	員工執行認股權憑證發行新股 6,624 仟股	無	95.02.13 園商字第 0950002674 號
95.04	-	2,500,000	25,000,000	2,111,856	21,118,560	員工執行認股權憑證發行新股 5,232 仟股	無	95.05.09 園商字第 0950011150 號
95.09	-	2,500,000	25,000,000	2,112,129	21,121,290	員工執行認股權憑證發行新股 273 仟股	無	95.10.16 園商字第 0950026853 號
95.10	41	3,300,000	33,000,000	2,312,129	23,121,290	現金增資 200,000 仟股	無	95.12.04 園商字第 0950032417 號
96.01	-	3,300,000	33,000,000	2,326,056	23,260,560	員工執行認股權憑證發行新股 13,927 仟股	無	96.02.09 園商字第 0960003715 號
96.03	-	3,300,000	33,000,000	2,331,706	23,317,062	合併增資 5,650 仟股	無	96.05.30 園商字第 0960014540 號
96.04	-	3,300,000	33,000,000	2,331,761	23,317,612	員工執行認股權憑證發行新股 55 仟股	無	96.05.31 園商字第 0960014605 號
96.08	-	3,300,000	33,000,000	2,340,765	23,407,652	員工執行認股權憑證發行新股 9,004 仟股	無	96.08.30 園商字第 0960023196 號
96.09	-	3,300,000	33,000,000	2,442,155	24,421,550	盈餘轉增資 101,390 仟股	無	96.09.19 園商字第 0960025459 號
96.10	-	3,300,000	33,000,000	2,442,372	24,423,720	員工執行認股權憑證發行新股 217 仟股	無	96.10.29 園商字第 0960029080 號
96.11	146	3,300,000	33,000,000	2,742,372	27,423,720	現金增資 300,000 仟股參與海外存託憑證發行	無	96.12.10 園商字第 0960033616 號
97.02	-	3,300,000	33,000,000	2,751,026	27,510,260	員工執行認股權憑證發行新股 8,654 仟股	無	97.02.12 園商字第 0970003364 號
97.05	-	3,300,000	33,000,000	2,757,583	27,575,830	員工執行認股權憑證發行新股 6,557 仟股	無	97.05.14 園商字第 0970012623 號
97.08	-	3,300,000	33,000,000	2,770,270	27,702,700	員工執行認股權憑證發行新股 12,687 仟股	無	97.08.21 園商字第 0970023231 號
97.09	-	4,500,000	45,000,000	3,112,297	31,122,970	盈餘轉增資 342,027 仟股	無	97.09.09 園商字第 0970025445 號
97.11	-	4,500,000	45,000,000	3,113,147	31,131,470	員工執行認股權憑證發行新股 850 仟股	無	97.11.18 園商字第 0970032346 號
98.03	-	4,500,000	45,000,000	3,123,695	32,236,950	員工執行認股權憑證發行新股 10,548 仟股	無	98.03.02 園商字第 0980005613 號
98.05	-	4,500,000	45,000,000	3,128,546	31,285,460	員工執行認股權憑證發行新股 4,851 仟股	無	98.05.18 園商字第 0980013470 號

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註	
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以 現 金 以 外 之 財 產 抵 充 股 款 者
98.07	-	4,500,000	45,000,000	3,138,537	31,385,370	員工執行認股權憑證發行 新股 9,991 仟股	無
98.09	-	4,500,000	45,000,000	3,243,122	32,431,222	盈餘轉增資 104,585 仟股	無
98.11	-	4,500,000	45,000,000	3,244,596	32,445,960	員工執行認股權憑證發行 新股 1,474 仟股	無
99.02	-	4,500,000	45,000,000	3,254,841	32,548,410	員工執行認股權憑證發行 新股 10,245 仟股	無
99.03	-	10,500,000	105,000,000	8,032,930	80,329,300	合併增資普通股 4,778,089 仟股私募特別股 731,707 仟 股	無
99.04	-	10,500,000	105,000,000	8,040,837	80,408,370	員工執行認股權憑證發行 新股 7,907 仟股	無
99.08	-	10,500,000	105,000,000	8,043,497	80,434,970	員工執行認股權憑證發行 新股 2,660 仟股	無
99.11	-	10,500,000	105,000,000	7,311,789	73,117,890	私募特別股減資 731,707 仟 股	無
100. 01	-	10,500,000	105,000,000	7,311,809	73,118,090	員工執行認股權憑證發行 新股 20 仟股	無
100. 03	-	10,500,000	105,000,000	7,312,674	73,126,740	員工執行認股權憑證發行 新股 865 仟股	無
100.05	-	10,500,000	105,000,000	7,312,804	73,128,040	員工執行認股權憑證發行 新股 130 仟股	無
100.07	-	10,500,000	105,000,000	7,312,904	73,129,040	員工執行認股權憑證發行 新股 100 仟股	無
100.11	-	10,500,000	105,000,000	7,312,970	73,129,708	員工執行認股權憑證發行 新股 66 仟股	無
101.10	9	10,500,000	105,000,000	7,912,970	79,129,700	現金增資 600,000 仟股	無
102.02	12.98	10,500,000	105,000,000	9,037,970	90,379,700	現金增資 1,125,000 仟股參 與海外存託憑證發行	無
102.02	5/-	10,500,000	105,000,000	9,100,272	91,002,720	限制員工權利新股有償發 行 31,151 仟股 限制員工權利新股無償發 行 31,151 仟股	無
102.04	5/-	10,500,000	105,000,000	9,101,960	91,019,600	限制員工權利新股有償發 行 844 仟股 限制員工權利新股無償發 行 844 仟股	無
102.08	-	10,500,000	105,000,000	9,101,670	91,016,700	限制員工權利新股減資 290 仟股	無
102.11	-	10,500,000	105,000,000	9,100,892	91,008,920	限制員工權利新股減資 778 仟股	無
102.12	5/-	10,500,000	105,000,000	9,109,428	91,094,280	限制員工權利新股有償發 行 4,268 仟股 限制員工權利新股無償發 行 4,268 仟股	無
103.04	-	10,500,000	105,000,000	9,106,457	91,064,570	限制員工權利新股減資 2,970 仟股	無
103.09	12.5	10,500,000	105,000,000	9,956,457	99,564,570	現金增資 850,000 仟股	無
103.09	-	10,500,000	105,000,000	9,955,407	99,554,070	限制員工權利新股減資 1,049 仟股	無
103.11	-	10,500,000	105,000,000	9,954,536	99,545,360	限制員工權利新股減資 871 仟股	無
104.03	-	10,500,000	105,000,000	9,954,224	99,542,240	限制員工權利新股減資 312 仟股	無
104.05	-	10,500,000	105,000,000	9,953,797	99,537,970	限制員工權利新股減資 417 仟股	無
104.08	-	10,500,000	105,000,000	9,953,583	99,535,830	限制員工權利新股減資 214 仟股	無
104.11	-	10,500,000	105,000,000	9,953,237	99,532,370	限制員工權利新股減資 345 仟股	無
105.02	-	10,500,000	105,000,000	9,952,682	99,526,820	限制員工權利新股減資 556 仟股	無
105.05	-	10,500,000	105,000,000	9,952,351	99,523,510	限制員工權利新股減資 330 仟股	無
105.08	-	10,500,000	105,000,000	9,952,210	99,522,100	限制員工權利新股減資 141 仟股	無
105.11	-	10,500,000	105,000,000	9,952,149	99,521,490	限制員工權利新股減資 62 仟股	無

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	生效(核准)日期、文號
106.03	-	10,500,000	105,000,000	9,952,078	99,520,780	限制員工權利新股減資 70 仟股	無	106.03.03 竹商字第 1060005404 號
106.05	-	10,500,000	105,000,000	9,952,072	99,520,720	限制員工權利新股減資 6 仟股	無	106.05.26 竹商字第 1060014186 號
108.11	-	10,500,000	105,000,000	9,711,072	97,110,720	庫藏股註銷 241,000 仟股	無	108.11.19 竹商字第 1080033144 號
110.03	-	12,000,000	120,000,000	9,940,433	99,404,330	海外可轉換公司債轉換 229,361 仟股	無	110.03.08 竹商字第 1100005722 號
110.05	-	12,000,000	120,000,000	10,248,320	102,483,196	海外可轉換公司債轉換 307,886 仟股	無	110.05.27 竹商字第 1100015162 號
110.08	-	12,000,000	120,000,000	10,501,408	105,014,079	海外可轉換公司債轉換 253,088 仟股	無	110.08.197 竹商字第 1100023382 號
110.11	-	12,000,000	120,000,000	10,559,620	105,596,200	海外可轉換公司債轉換 58,212 仟股	無	110.11.16 竹商字第 1100033414 號
111.08	-	12,000,000	120,000,000	9,556,456	95,564,560	現金減資 1,003,164 仟股	無	111.08.23 竹商字第 1110027160 號

(三)總括申報制度關資訊：無。

(四)股東結構

112 年 4 月 2 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	合計
人數(人)	8	51	649	581,657	1,269	583,634
持有股數(股)	115,797,712	143,364,439	1,044,025,169	5,749,063,524	2,504,205,302	9,556,456,146
持股比例(%)	1.21%	1.50%	10.93%	60.16%	26.20%	100.00%

(五)股權分散情形

1.普通股股份股權分散情形：

每股面額 10 元；112 年 4 月 2 日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	157,867	92,492,218	0.97%
1,000 至 5,000	243,189	648,394,525	6.79%
5,001 至 10,000	86,642	660,946,753	6.92%
10,001 至 15,000	27,154	338,522,308	3.54%
15,001 至 20,000	21,203	378,512,107	3.96%
20,001 至 30,000	17,094	426,904,877	4.47%
30,001 至 40,000	8,145	284,101,323	2.97%
40,001 至 50,000	5,857	264,288,629	2.77%
50,001 至 100,000	9,503	672,747,086	7.04%
100,001 至 200,000	3,947	558,194,488	5.84%
200,001 至 400,000	1,614	445,881,375	4.67%
400,001 至 600,000	512	248,575,743	2.60%
600,001 至 800,000	221	153,204,641	1.60%
800,001 至 1,000,000	118	106,692,602	1.11%
1,000,001 以上	568	4,276,997,471	44.75%
合 計	583,634	9,556,456,146	100.00%

2.特別股股份股權分散情形：本公司無發行特別股股份。

(六)主要股東名單：持有股權比例達百分之五以上或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例

112 年 4 月 2 日

主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例
鴻揚創業投資股份有限公司	159,561,653	1.67%
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行－外部經理人紐伯格伯曼歐洲有限公司投資專戶	146,104,170	1.53%
鴻海精密工業股份有限公司	133,908,653	1.40%
台北富邦商業銀行受託群創光電信託財產專戶	126,785,513	1.33%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管 POINT72 聯合有限公司投資專戶	117,559,000	1.23%
鴻準精密工業股份有限公司	115,438,495	1.21%
華準投資股份有限公司	109,538,304	1.15%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	83,625,536	0.88%
花旗(台灣)託管新加坡政府基金專戶	81,661,355	0.85%
渣打國際商業銀行營業部受託保管 ISHARES 核心 MSCI 新興市場 ETF 投資專戶	78,553,973	0.82%

(七)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元、仟股

項目 \ 年度		110 年	111 年	當年度截至 112 年 3 月 31 日
每股市價	最 高	32.55	19.8	15.7
	最 低	12.45	10.15	11.00
	平 均	19.01	13.81	13.37
每股淨值	分配前	28.82	26.55	25.86
	分配後	27.77	(註)	—
每股盈餘	加權平均股數(仟股)	10,395,532	10,152,560	9,511,206
	每股盈餘(元)	5.53	(2.76)	(0.82)
每股股利	現 金 股 利	1.05	(註)	不適用
	無償配股	盈餘配股	—	—
		資本公積配股	—	—
	累積未付股利	—	—	—
投資報酬 分析	本益比	3.44	不適用	不適用
	本利比	18.10	不適用	不適用
	現金股利殖利率	5.52%	不適用	不適用

註：本公司民國 111 年度之盈虧撥補案，業經董事會通過惟尚未經股東會決議通過。

(八)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂之股利政策：

本公司年度決算純益，應先彌補虧損，次提列百分之十為法定盈餘公積(但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限)，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，分派特別股息，其餘加計以前未分派盈餘由董事會擬具盈餘分派議案交付股東會決議。

本公司前期累積之帳列其他權益減項淨額，應自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如有不足時，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。

本公司視未來之長期財務規劃、投資環境、產業競爭狀況、資本支出預算、資金需求及保障股東權益，股利發放應不低於當年度可分配盈餘百分之二十，惟當年度可分配盈餘低於實收資本額百分之二時，可決議全數轉入保留盈餘不予分配。盈餘之分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，現金股利之分派以不低於百分之五十為原則。

前項股利分派比率得依財務、業務及經營面等因素考量調整之。

2.本次股東會擬議股利配發之情形：

本公司民國 111 年度期初未分配盈餘為新台幣 70,564,353,084 元，扣除本期稅後淨損新台幣 27,990,255,628 元，加計確定福利計畫之再衡量數新台幣 176,320,084 元，並依法提撥特別盈餘公積新台幣 2,361,016,280 元，計本公司民國 111 年度期末未分配盈餘為新台幣 40,389,401,260 元，本年度不分配現金股利。

3.股利政策預期是否有重大變動：無此情形。

(九)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次股東會未擬議無償配股，故不適用。

(十)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

公司章程第二十一條：本公司依當年度未扣除分配員工酬勞及董事酬勞之稅前利益，分派員工酬勞不低於百分之五、董事酬勞不高於千分之一。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

員工酬勞以股票或現金方式分派及董事酬勞以現金方式分派時，應由審計委員會以董事二分之一決議通過並提董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報

告股東會。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。

- 2.本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)扣除累計虧損為基礎，按一定成數估列員工及董事酬勞，並列報為營業成本或營業費用，其中員工酬勞以股票發放之計算基礎係依據董事會決議前一日之普通股收盤價且不再考量除權除息。民國 111 年度因稅前虧損，未估列員工及董事酬勞。若次年度通過發布財務報告日後有變動，則依會計估計變動處理，並將該變動之影響認列為次年度損益。

- 3.董事會通過分派酬勞情形：

- (1)以現金或股票分派之員工及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司民國111年度因稅前虧損，故不分派員工及董事酬勞。

若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無此情形。

- (2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司本年度並無配發員工股票酬勞，故不適用。

- 4.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

- (1)實際分派情形

單位：新台幣元

員工酬勞			董事酬勞
以股票份派 員工酬勞金額	以股票份派 員工酬勞股數	以現金份派 員工酬勞金額	
—	—	4,246,994,277	65,338,373

- (2)實際分派情形與認列數有差異者，其差異數、原因及處理情形：本公司實際分派與認列數並無差異。

(十一)公司買回本公司股份情形：

112年3月31日

買 回 期 次	第 03 次(期)
董 事 會 決 議 日 期	111/05/11
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	111/05/12~111/07/11
買 回 區 間 價 格	NT\$ 9.66~ NT\$ 22.98
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	50,000,000 股(註 2)
已 買 回 股 份 金 額	NT\$ 650,415,681
已買回數量占預定買回數量之 比 率 (%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	—
累積持有本公司股份數量	50,000,000 股(註 2)
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率 (%)	0.52%(註 2)

註 1：已發行股份總數為年報刊印日止向經濟部登記之已發行總數。

註 2：民國 111 年現金減資換發股數為 45,250,000 股，占已發行股份總數比率 0.47%。

二、公司債辦理情形：

(一)公司債辦理情形：無此情形。

(二)轉換公司債資料：無此情形。

(三)交換公司債資料：無此情形。

(四)總括申報發行公司債資料：無此情形。

(五)附認股權公司債資料：無此情形。

三、特別股辦理情形：

(一)特別股辦理情形：無此情形。

(二)附認股權特別股資料：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：

- (一)尚未屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形：無此情形。
- (二)取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：

- (一)尚未全數達既得條件之限制員工權利新股截至年報刊印日止辦理情形：無此情形。
- (二)累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：無此情形。

七、併購辦理或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

- (一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：
 - 1.最近一季併購或受讓他公司股份發行新股之主辦證券承銷商所出具之評估意見：無。
 - 2.最近一季執行情形，如執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明對股東權益之影響及改進計畫：不適用。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股之情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：

本公司並無發行尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

本公司合併營收主要來源為TFT-LCD平面顯示器，主要商品為大尺寸(大於9吋)與中小尺寸(9吋以下) 與延伸技術之薄膜電晶體液晶顯示器(“TFT-LCD”)相關產品，大尺寸產品應用於液晶電視、公共看板、桌上型監視器、筆記型電腦與工業控制等；中小尺寸則為平板電腦、可攜式影音播放器、車載、航空船舶、智能家居及手機、穿戴裝置等應用，也可選擇性搭配各類型觸控面板；另針對特殊使用需求，也提供應用於醫療、軍用、教育與電子紙應用之產品。業務範圍遍及全球，面板尺寸完整涵蓋，是全方位液晶顯示器提供者。

2.民國 111 年度各項業務之合併營業比重

單位：新台幣仟元

產品	營業收入	營業比重
TFT-LCD	223,715,758	100%
合 計	223,715,758	100%

3.目前之商品(服務)項目

本公司主要產品為 TFT-LCD 液晶面板、觸控模組及電視整機代工，產品線橫跨各大中小尺寸面板應用，主要為液晶電視、公共看板、桌上型監視器、筆記型電腦、平板電腦、手機、可攜式影音播放器、穿戴裝置、車用顯示器、醫療、X-Ray、工業、航空及教育用產品等顯示器面板及觸控模組。整機代工則以液晶電視為主軸，協助電視品牌商代工整機製造，實現本公司從面板走向整機的願景。

4.計畫開發之新商品(服務)

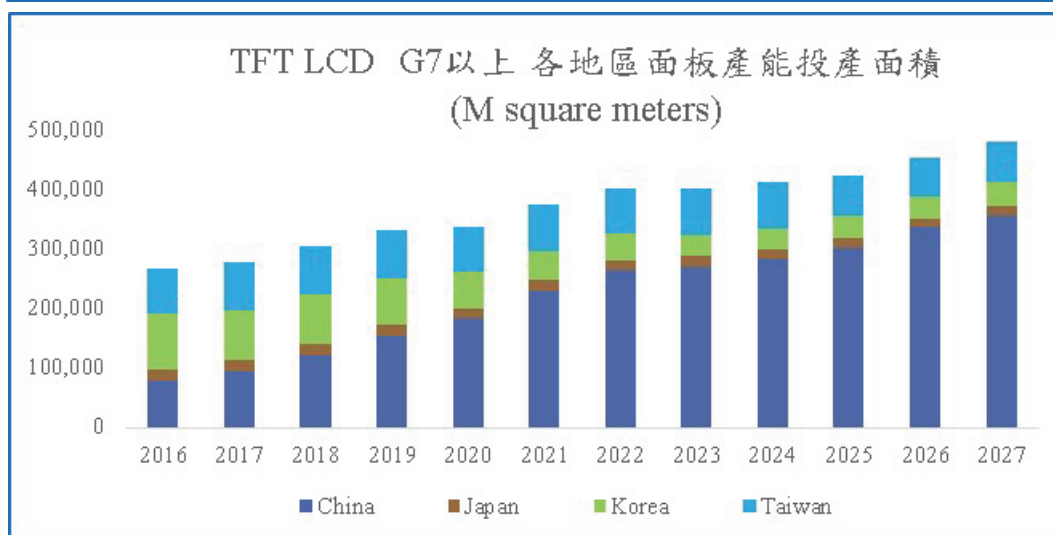
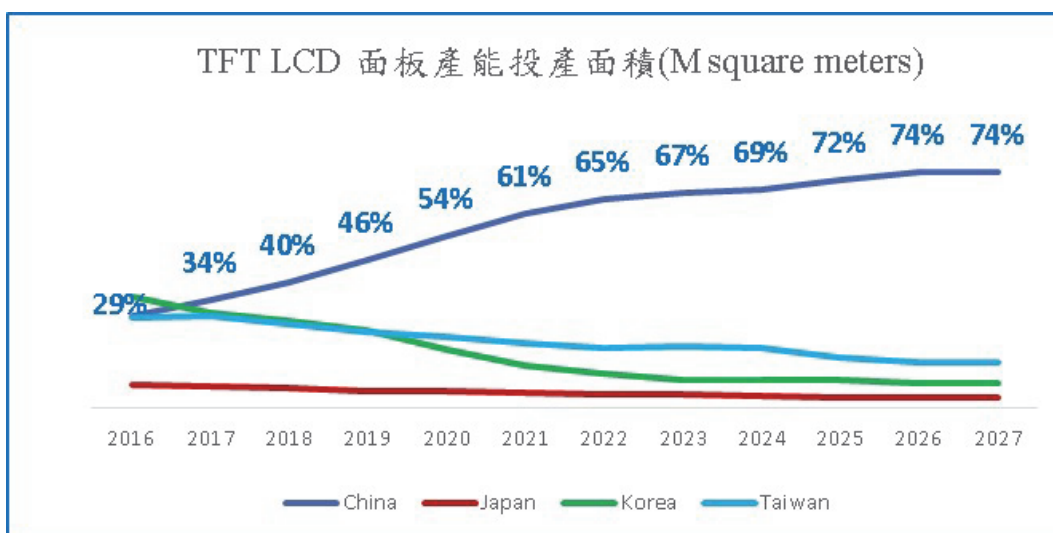
本公司計畫開發之新商品從平面顯示器出發並著以高技術延伸之相關產品，於大尺寸應用上，持續往放大尺寸、高解析、高色飽、高對比、窄邊框、高刷新率、低藍光、與省電等方向精進；中小尺寸則以高畫素、異形切割並整合觸控技術面板之產品應用開發。本公司也持續投入智慧家庭運用、電子標籤、穿戴裝置等消費電子產品開發，並跨及大型公共顯示器、新世代車用顯示器、醫療用顯示器、X-Ray 與液晶天線等特殊應用領域。

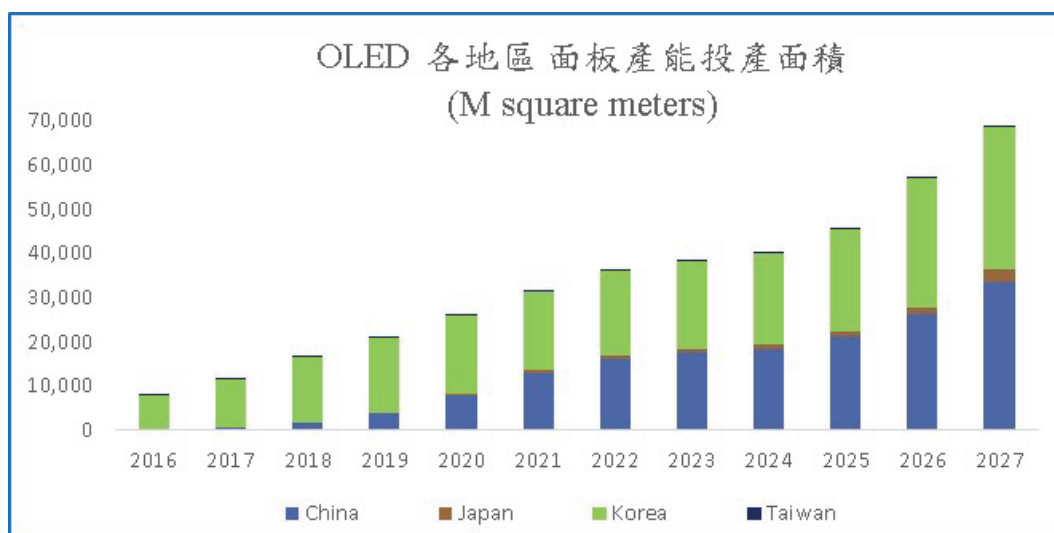
(二)產業概況

1.產業之現況與發展

由於優異的產品特性、具競爭力的成本、不斷差異化並精進的產品，TFT-LCD 已成為各項顯示器的主流，隨著尺寸與應用範圍的擴大，使得面板需求面積逐年上升，近年來陸廠挾著中國政府的大量補貼而不斷擴增產能，根據 Omdia 的資料顯示，自民國 106 年時於中國地區生產的 TFT-LCD 產能已超越韓國與台灣，且持續爬升至民國 110 年後放緩，民國 110 年中國產能佔全球的 61%，民國 115 年預估將達到 74%；若以七代線以上產能來看，民國 110 年中國產能已佔全球 71%，民國 113 年預估將達到 80%。韓國廠商到將逐步退出 LCD 生產，至民國 112 年僅剩 LGD 的 GP2 廣州工廠持續生產。

若從 OLED 產能來看，主要由中國和韓國地區供應，韓國廠商專注於 OLED 技術的提升，民國 110 年韓國產能佔全球 56%，中國廠能佔 41%，但隨著中國廠商產能積極爬升，預估民國 116 年中國產能(48%)將超越韓國產能(47%)。





來源: Omdia Research

隨著陸廠產能不斷增進，面板業隨即進入價格競爭的態勢，使得面板價格自民國 109 年起不斷下跌，讓韓廠無力負荷虧損，自民國 108 年起逐漸減產並計畫退出 LCD 市場，因此於民國 108 年末，整體產業供需已呈現趨於緊縮的態勢。民國 109 年初面對 COVID-19 的疫情考驗，一度讓整體面板業營運面臨極大考驗，為了因應疫情讓許多國家採取居家辦公、遠端教育、緊急封城等措施，促使顯示器需求大幅成長，供不應求的態勢也使面板價格強力反彈，帶來超乎預期的漲幅，韓廠也順應此趨勢延後關廠計畫；Covid-19 帶動消費者使用習慣的改變，使常態終端需求量往上拉抬，將帶動面板業邁向健康的循環。

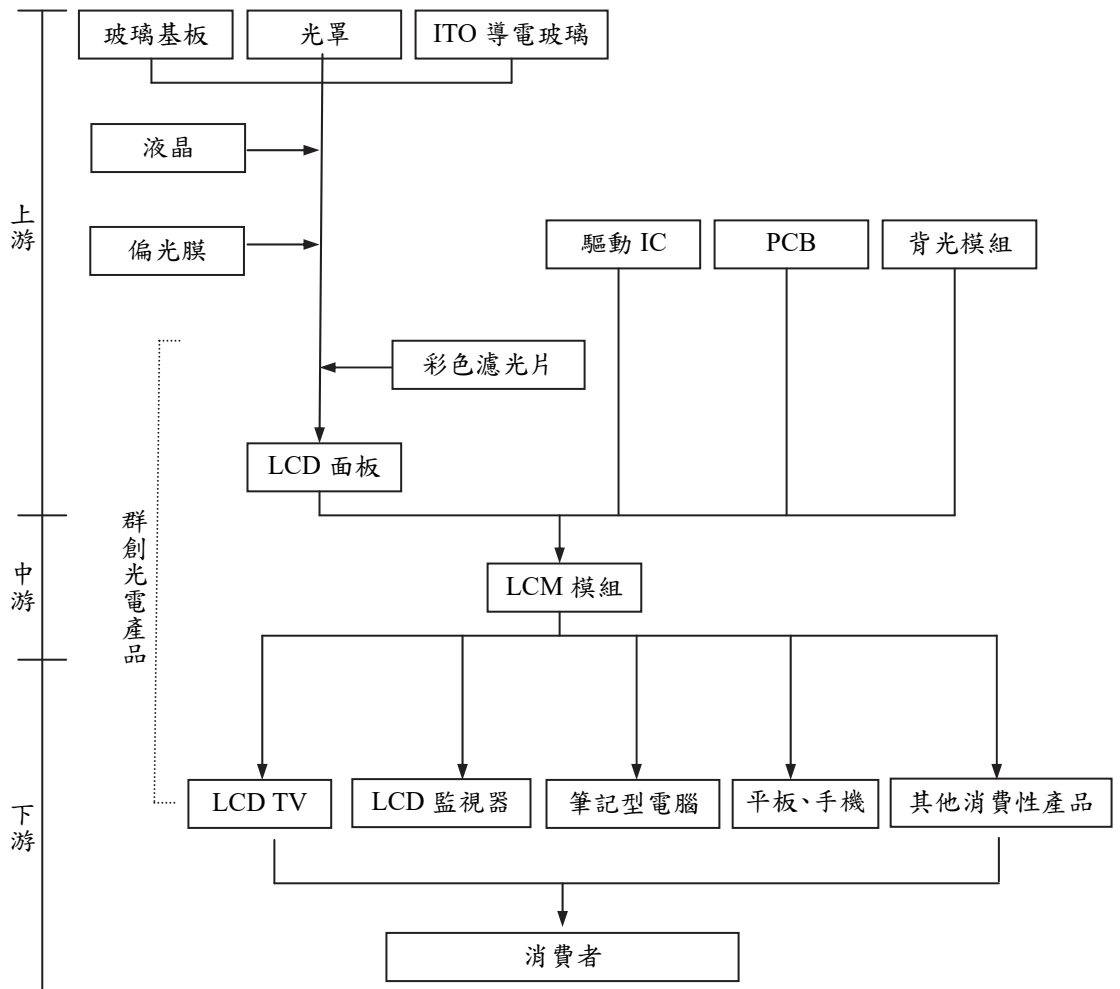
民國 110 年的上半年宅經濟需求持續發酵，但面板業受制於上游物料缺貨，使得面板供給量受限，將面板價格推升到近年最高點；民國 110 年的下半年市場快速反轉，面板採購成本及運輸成本的上升以及終端需求減弱，致使品牌廠採購力道趨緩，供過於求導致價格快速下跌，使第四季獲利縮水，但整體而言，民國 110 年的出貨佳績仍使得本公司有幸迎來近十年最高的獲利。民國 111 年初整體經濟環境不佳，俄烏戰爭發生、能源價格上漲、通膨持續升溫以及升息等因素，致使消費者實質購買力下降，也因此引發面板廠和品牌廠的庫存堆積；民國 111 年面板廠紛紛調降產能利用率以因應市場的急速變化，而品牌廠也積極去化庫存中。展望民國 112 年，面板廠將持續控制產能利用率，來抑制面板供給以加速價格觸底反彈，在面板廠和品牌廠庫存水位逐漸恢復健康的情況下，市場氣氛將由供過於求逐漸轉為供需平衡。

在產能擴增逐漸放緩後，持續伴隨著尺寸放大與應用擴展等趨勢，未來面板產業供需將長期呈現平衡偏緊縮的態勢。本公司

本著永續發展的精神，持續精進技術與推動數位轉型，以保持在產業領先的地位。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司為涵蓋上游 TFT-LCD 面板生產及下游系統組裝的整合元件廠商，茲將本公司所屬產業上、中、下游之關聯性圖示如下：



資料來源：整理自工研院材料所

3. 產品之發展趨勢

TFT-LCD 具備低耗電率、體積小、重量輕、低幅射等特色，且在陸、韓及我國廠商多年來的積極投入與研發中，生產技術產品發展更趨於成熟與多元，目前已廣泛地應用在各種顯示裝置及其相關衍生技術的相關產品；其中平面電視、桌上型顯示器、筆記型電腦與平板電腦依然為 TFT-LCD 最廣泛之應用，茲將上述各種產品的未來發展趨勢分述如下：

(1)行動電腦(筆記型電腦&平板電腦)

行動電腦在平價化且運算效能提升促使其銷售快速成長後，近年來市場已漸趨於飽和與穩定，因此品牌與面板廠商著手開發差異化產品，以此帶動消費意願，廠商持續針對不同需求的使用者，設計考量對商務、移動性、文書處理、教育市場、專業型(電競、設計工作者)及影音效能等需求來進行市場區隔。搭載的LCD面板以尺寸、解析度、廣視角與色飽和等規格上的差異來層別。

行動電腦中尺寸較小的為平板電腦(Tablet)，主要市場為個人化行動裝置、工作配戴及影音娛樂需求較為關注的消費者，強調體積小、續航力強、輕薄易攜帶等特點，持續朝往高顯示畫質、輕薄、高屏佔比、低耗能並搭載廣視角的顯示面板需求發展。

近年來高階平板電腦除了不斷提升運算能力及軟體功能的完整性，並強調多工作業及穩定度，因此以大尺寸結合高階解析度、窄邊框、廣視角、高色飽和並搭配觸控筆以提升生產力的產品紛紛推出，藉此拉動對高階平板電腦面板的需求。

對於許多電腦使用者而言，高穩定性、高處理效能、高儲存容量與使用鍵盤作為輸入裝置，使傳統筆記型電腦仍具有穩定的市場。面對平板電腦的興起，個人電腦廠商在筆記型電腦的設計上積極導入新的使用概念，例如可隨時切換平板及筆記本電腦兩種使用模式的可拆式筆電，與高效能、高刷新率、反應速度快與高色飽和的電競筆記型電腦，另有針對注重商業機密的防窺筆記型電腦，也有可展開摺疊360度角的筆記型電腦，更有主螢幕與觸控盤螢幕的雙螢幕筆記型電腦等新產品推出，以驅動不同市場的成長。

針對低階教育與商務市場，筆記型電腦的主流規格，以輕薄、低耗能及觸控機能為主要訴求，尺寸則以11.6吋主打教育市場，而商務以13.3吋與14吋為主。若為中高階商務市場與主流的消費市場，產品則以13.3吋至16吋的產品為主流，搭配FHD解析度與廣視角，並以窄邊框設計縮小整機體積以方便攜帶為趨勢。至於強調功能性如設計創作、電競需求等的高端市場，則配備較大的15吋至17吋以上並搭配高刷新率、反應速度快、高色域與QHD以上解析度面板以區隔市場需求。

在面板的規格上，因配合輕薄時尚的設計風潮，薄化與窄邊框的設計已成為筆記型電腦面板之必備要點。長寬比例

16:9現今仍為最大量主流產品，民國111年有73.5%市佔率，另有長寬比例16:10或3:2差異化設計的筆記型電腦面板，主要為高階機種的規格設計，16:10在民國110年前多為Apple 機種所採用，而民國111年起因非蘋陣營的加入，市佔率提升至23%，而3:2目前也有3.5%市佔率；隨著16:10放量，將侵蝕16:9的市佔率，預估民國112年16:9市佔率減少至61%，16:10市佔率成長至36%。

IPS廣視角滲透率逐年攀升，民國111年已有7成產品具備廣視角規格，預估民國112年滲透率可達8成，而窄邊框則為成長最快速的趨勢，近年已成為筆記型電腦面板的標準規格。此外，主攻電競市場的高刷新率筆記型電腦面板，目前規格以120Hz與144Hz為主流，已朝向240Hz或360Hz並搭配HDR1000以上為高階機種發展，另有針對保護商業機密所開發的Privacy面板，也是高階機種所層別之市場；筆記型電腦一直以來對續航力的要求，持續降低面板功耗也成發展要點之一，而未來更有以mini LED為背板以提高解析度與加強對比之訴求。筆記型電腦面板為技術成分較高之應用，未來規格將更趨於多元，以Super Low Power、HCR（高對比）、Mini LED、LTPS等先進產品區別市場需求，並驅動消費者之換機意願。

Feature	2021	2022	2023	2024	2025
Display	LCD (a-Si, oxide, and LTPS) / OLED / foldable OLED				Micro LED
Aspect ratio	16:9 (mainstream) / 16:10 / 3:2 (Microsoft and Google) / 21:10 (Musician)		4:3 (foldable)		4:5 / 8:9 ?
Resolution	HD / FHD / WUXGA / QHD / WQXGA / UHD / UHD+				5K3K / 8K6K
Color gamut	45% for low-end / 72% (sRGB 100%) for consumer-premium 100% (Adobe RGB 100% or DCI-P3 95%) for commercial-premium				Above 150% / DCI-P3 100% / BT2020
Frame rate	60Hz for normal 120-240Hz for gaming	60Hz for normal / 120Hz for premium 144-360Hz for gaming	60Hz for normal / 120Hz for premium 165-380Hz for gaming		540-600Hz for gaming
HDR	VESA HDR400 / HDR600 / HDR1000 / NVIDIA HDR			HDR 1,400 or above	
Narrow border	3.25mm (15.6") / 2.85" (13.3-14")	4mm (17.3") / 2.5mm (13.3-15.6") / 2.0mm (premium model)			1.0-1.5mm (premium model)
Thickness	2.0-3.6t / 4.0-4.5t		2.0-3.2t / 4.0-5.0t		1.0-2.4t / 3.6-5.0t
Contrast ratio	a-Si (1:800 or 1:1000) / Oxide & LTPS (1:1000 or 1:1200)		Oxide & LTPS (1:3000)		Oxide & LTPS (1:5000)
Low power consumption	150nits @ 1 Watt FHD 150nits @ 2 Watt UHD		185nits @ 1.2 Watt FHD 185nits @ 2.2 Watt UHD		185nits @ 1 Watt FHD 185nits @ 2 Watt UHD
Low blue light	TUV Rheinland or Eye Safe qualification (NTSC 72% & above)			TUV Rheinland or Eye Safe qualification (Target for NTSC 45%)	
New feature	On-cell touch with active pen / privacy / Subdisplay / Mini LED backlight (2,500 dimming zones)		In-cell touch with active pen / dual display / Mini LED (10,000 dimming zones) 3D		

資料來源: Omdia Research

(2)液晶監視器

液晶監視器主要搭配桌上型電腦使用，主要區分為辦公文書使用及個人影音娛樂兩個主流市場。辦公文書用途的液晶監視器一般由品牌廠商搭配主機銷售，產品規格較簡單、成本適中，尺寸偏小與以符合企業及政府機關的預算需求。

在個人影音娛樂型的產品上，因消費者著重於影音用途，近期尺寸呈現趨大化，配備廣視角與無邊框技術的產品也已成爲標準規格，同時消費者對高畫質產品需求的上升，預期QHD和UHD高解析度的產品市場將持續放大，逐步成爲高階市場的主流；持續推進及開發低功耗螢幕(ES8.0)也是產品主要方向。

液晶監視器未來將朝向四邊窄邊框產品搶佔窄邊框市場，而Curve、超薄型、Ultrawide Monitor等新興產品也是未來發展方向！除了大尺寸化，也將致力於IGZO、Mini LED Monitor、IPS對比提高技術等新技術產品爲主要發展目標。在產品開發方面，將致力發展低反射率產品，升級螢幕視覺體驗；並將推廣ESG產品，增加回收材料使用比例，以達到節能減碳，而低藍光護眼產品也是持續擴增的方向。

在尺寸方面，因生產效率及產品設計架構的效率提升，TFT-LCD產品售價下降，促進市場需求往較大尺寸移轉。辦公文書使用型已逐步由18.5吋、19.5吋、21.5吋機種轉往23.8吋，個人影音娛樂產品的平均尺寸亦逐步放大，23.8吋、27吋、32吋與34吋的比重明顯提升，大尺寸桌上型監視器搭配曲面規格也逐漸成爲流行之一。此外長寬比例爲21:9與32:9等超寬型螢幕，搭配曲面設計以雙視窗多工處理，在商用市場可提高生產力，於消費性市場則提升視覺視窗享受，推動高階市場往大型化發展。在液晶螢幕廣視角技術上，民國111年IPS市佔率已成長至近7成，預估民國113年市佔率達8成；陸廠近年亦增加VA產能的投入，民國111年市佔率25%，TN將逐漸被取代。

除了標準的液晶監視器，整合桌上型電腦主機與監視器整合一體化設計的AIO個人電腦 (All-In-One)，由於兼具功能性及不佔空間等優勢，獲得消費者青睞；另隨著Windows 10作業系統的滲透率逐步拉升，搭配觸控功能的All-In-One產品和支援觸控功能的配件設計，更增添娛樂性和應用功能，爲液晶監視器市場增添新風貌。

近年來隨著數位遊戲市場崛起，電競賽事已正式成爲國際運動賽事之一，相較於成熟的桌上型螢幕產品，遊戲玩家更換週期平均僅有2-3年，且電競螢幕規格與價格皆高於一般需求產品，使各家電腦品牌積極佈局。目前電競螢幕規格爲27吋以上，並搭配曲面與144Hz的刷新率爲主流，已朝向240Hz或360Hz以上發展。此外針對長時間使用電腦的族群，也研發

出低藍光護眼功能，以防止藍光對使用者眼睛的傷害，而未來的新興規格也著手開發以mini LED、Megazone等技術來曲別市場需求。

Feature	2021	2022	2023	2024	2025
Display	LCD/QD OLED & WOLED				Micro LED
Aspect ratio	16:9 (1 st mainstream)/21:9 (2 nd mainstream) & 32:9 (Curve)			16:9 (Focus on consumer) 16:10 (Target to become commercial)	
Resolution	FHD/QHD/UHD/8K4K				QHD/UHD/8K4K
Color gamut	NTSC 72~110%	72% (100% sRGB) for consumer 100% (100% Adobe RGB or 95% DCI-P3) for commercial			Above 150% BT2020
Frame rate	60Hz for normal 120~360Hz for gaming		60Hz for normal / Plan 120Hz in consumer premium 144Hz~165Hz for light gaming / 240~360Hz for heavy gaming / 480~600Hz for expert		
Contrast ratio	IPS 1:1000 VA 1:1500	IPS 1:2000 VA 1:3000	IPS 1:3000 VA 1:5000	IPS 1:5000 VA 1:8000	IPS 1:5000 VA 1:8000
HDR	VESA HDR 400/HDR 600/HDR 1000 (HDR10) NVIDIA HDR/HDR Pro	VESA HDR 400/HDR 500/HDR 600/HDR 1000/HDR 1400 (HDR10+) NVIDIA HDR			HDR2.0
Low blue light	TUV Rheinland (Change LED)	EyeSafe (Change LED/film/color resistance & restriction of LED Pin area)			
Low power consumption	a-Si with DEBF or IC	Oxide with DEBF or IC		LTPO with DEBF or ICs support solution	
New feature	Borderless/curve/dual-cell/privacy/touch/low blue light/ Mini LED backlight (1152 dimming zones)		Transparent / Mini LED backlight (5000 dimming zones)		Rollable/ES9.0/ Micro LED backlight

資料來源: Omdia Research

(3) 液晶電視

近年隨著各家廠商陸續開出G8.5、G10.5以上的大世代產能，搭配各項生產技術的進步，液晶電視因而快速普及，成為消費者新購電視的首要選擇，也同時刺激替代傳統電視的換機需求。

在產品普及化後，液晶電視的市場也逐步升溫。本公司也提供差異化大尺寸機種（尤其50、58、65、75、85、100、120吋），並致力於提升產品各項規格技術而大幅提升面板的附加價值，以取得品牌客戶認同，有效的區隔市場及提高大尺寸的市場佔有率，同時提供整機代工的服務，使面板製造到整機組裝一氣呵成，提供一站式整體服務。

隨著各項行動顯示裝置逐漸往高解析度的趨勢，為滿足消費者對高畫質電視的需求。民國106年下半年陸續推出4K2K超高解析度的產品，為業界最快量產及最高市占率的領導廠商。本公司更領先業界推展超高解析度8K4K（7680x4320）搭配高色飽和度(NTSC>100%) 面板，民國109年已推廣至客戶，並於民國110年持續搶攻市場。在技術方面，本公司於民國107年在4K2K液晶電視模組提出Mega-Zone以雙面板實現像素等級的區域調光控制，提升暗態顯示畫質，深沉黑色表現提高畫面可視性。民國112年歐盟針對8K產品訂出能耗規範，未符合規範者將無法於歐洲區出貨，短期雖會抑制8K的出貨成長，但隨著8K高畫質傳輸協定、5G訊號傳輸標

準、高效率視訊編碼和多媒體傳輸介面規格制定，配合影音媒體於8K影片的推出與節目開播，後續8K4K儼然已成為大尺寸電視的必備規格，並配合5G的新傳輸規格，將締造8K+5G的未來生活圈。

在面板外觀設計上，本公司提供超窄邊框(<5mm)及超薄設計(厚度<4mm)在40吋以上大尺寸系列展開，結合外觀件烤漆設計使客戶能快速導入並量產，並使終端消費者除了享受真實的4K影像感受外，亦達到提供消費者真正高質感的優異視覺及感官享受。本公司以不斷創新設計提供了客戶及消費者全面性高競爭性TV面板，並持續引領市場潮流及成為業界領導廠商。

本公司對於電視產品不斷推陳出新、精益求精，近年運用Kirameki、裸眼3D、VRR(60Hz~240Hz)等技術開發新機種，也利用AM miniLED製作成rollable TV等，皆為業界領先。此外並增加高利基產品的開發(特殊產品規格: 如24:9、32:9等規格)，強化客戶黏著性以及量產新技術的產品(MiniLED B/L Module、VRR與Outdoor PID)。

隨著市場局勢和客戶需求不斷變化，本公司本著不斷創新與數位轉型的精神，於電視面板業界中求新求變，創造永續發展的期許，並針對ESG永續發展，致力於回收材料應用，以達到節能減碳的效果。除了推廣防水/防塵/防撞的戶外廣告屏，因應全球充電樁的布局，與品牌合作搶佔市場份額外，也新增長條屏系列機種，因應軌道交通應用數位化需求，強化車輛行控/乘客資訊等應用，以拓展車輛數位化趨勢市場。而薄化曲面技術也是持續努力的方向，將深耕薄化曲面技術以對應不同曲率顯示應用需求，擴大利基型產品應用。

Feature	2019	2020	2021	2022	2023
Display	LCD/OLED	Mini LED for larger than 120 inches	QD-OLED	Micro LED	
Resolution	FHD/UHD	8K4K			
Color gamut	72-94%	95-110%	100-110% for 4K/Rec 2020 (150%) for 8K		Above 150% ???
Frame rate	60-120Hz	60Hz for normal/120Hz for sports/144Hz for gaming		165/240Hz for gaming	
Backlight (LCD)	E-LED and D-LED for normal FALD and OLED for premium	E-LED for low end/FALD for mid-end/Mini LED and OLED for premium		Micro LED	
T-con	T-con less by customers' request/T-con with HDR for mid-end/OLED T-con and 8K T-con for premium			LED T-con ???	
Border	0.9mm left/right			0.5mm left/right	
New feature	Dual cell	5,000 nits with 5,736 dimming zones	Mini LED backlight (5,000-10,000 dimming zones)	Transparent/Micro backlight	

資料來源: Omdia Research

(4)中小尺寸面板

自從面板廠商開始以G6以上世代線量產手機用面板，中小尺寸面板的產業競爭不止於價格競爭，更高解析度、更高畫質面板和全螢幕、客製化外觀設計的市場需求，使中小尺寸面板廠商必須在產品技術、規格與其他應用整合上力求精進。除了廣視角技術已成為手機面板的標準規格外，隨著手機螢幕不斷趨大化，各家廠商也持續推出高解析度的產品，並進一步推動更輕薄、極窄邊框且更省電的產品規格，同時以內嵌式整合觸控技術，優化產品競爭力，提供客戶高性能、極輕薄、觸控與液晶模組一體整合性服務，強化產品設計彈性和即時進入市場 (Time-to-Market) 的優勢。

隨著手機全面屏快速滲透，本公司亦快速調整產線與規格，大量開發與生產具有競爭力的全面屏產品搶攻市場，加以異形切割並整合觸控技術，推出多點觸控、觸覺反饋與水下觸控等先進技術，持續精進手機面板應用。除此之外也不斷往遊戲機、穿戴型裝置與智慧生活家居等應用擴展，開發出超高畫素智慧手錶面板、VR眼鏡、智慧鏡面等產品。

本公司一直積極投入Mini-LED和可撓式面板等次世代面板技術的研發，其中Mini-LED已於民國110年進入量產成為新世代顯示器技術，將致力提高產品滲透率，在價格競爭外開發出更具利基的高附加價值產品；並研發高解析度及高亮度技術於VR、AR Dimmer、3D printer 應用市場，針對VR市場，也持續致力於研發高解析度及高亮度技術於該應用市場，期許以技術拉大與競爭對手的差距，在產業中達永續經營的目的。

4.市場競爭情形

隨著陸廠的整合購併與韓廠逐漸退出TFT-LCD的市場，我國廠商靠著領先的技術、完善的供應鏈整合及高度生產效率，民國111年大尺寸出貨面積的市佔率約19%左右，其主要的生產廠商為群創光電、友達光電等。日本廠商過去幾年因生產成本較高、新廠投資計畫減少與關廠等因素下，全球市佔率逐漸降低，轉往高階行動顯示、車用顯示面板及超大電視的利基市場。

陸廠由於政府的高科技政策、廣大內需市場的支持、中央及地方政府高額補助等，促使大陸面板廠商大舉投入，近年京東方(BOE)、華星光電(ChinaStar)、惠科(HKC)、彩虹光電(CHOT)和中電集團(CEC)等挾帶政府資源大舉跨入G8.5、G8.6與G10.5

等大世代的生產行列，使面板產業競爭趨於白熱化，也因此於使許多營業績效較差的面板廠逐步進行整併，而陸廠大世代產能尚持續擴大中，民國111年後因整體市況不佳，擴產速度將放緩。

面對來勢洶洶的大陸面板廠不斷吞噬市場，並以後進者之姿低價分食市場，使得面板廠的經營也已朝向策略競爭發展，韓廠以差異化產品：OLED電視、QDLED電視、曲面顯示器與電競顯示器等，帶起市場的一波熱潮，台廠則以高規格、高品質於市場佔有一席之地，並努力以新技術（ex. Mini/Micro LED）突圍，面對瞬息萬變的面板產業，未來經營將更顯嚴峻，各家面板廠對於成本與價格無不錙銖必較，以穩定獲利為必要之務。

(三)技術及研發概況

1.技術層次及研究發展

本公司的顯示技術開發持續以協助客戶增加產品競爭力、符合市場需求、友善環境為主要訴求。開發方向包含環保材料、省電低功耗、大尺寸高畫素、高彩度表現、輕薄化、窄邊框、高動態表現、觸控、廣視角、曲面撓折、全方位的系統服務整合等開發上已獲顯著的成果。這些技術開發的成果也逐步應用在電視、桌上型監視器、筆記型電腦、平板電腦、手機、醫療用、工業用和車載顯示器產品上。另外，針對更進一步的觸控零件與面板整合的開發，先進的攜帶式裝置及穿戴式的應用，亦為本公司未來產品設計與開發之重點。

2.研究發展情形

本公司持續努力，堅持投入相當的研發人力、資源及經費，不斷提升產品品質、新製程材料技術及新產品應用等相關研究開發。以下就此三方面說明本公司研究發展情形：

(1)產品品質提升：

包括廣視角技術、高解析度技術、低能耗技術、輕薄化技術、高彩度技術、動態影像處理技術(Frame Rate)、高動態範圍(dynamic range)技術、窄邊框技術、曲面技術、新型觸控技術、軟性顯示製程技術等。

(2)新製程材料技術：

包括有氧化半導體(Oxide)技術、低溫多晶矽(LTPS)、Mini LED、Mirco LED、內嵌式整合觸控技術、銅製程技術、COA(Color Filter on Array)、光配向技術、水平電場高穿透高對比負型液晶、光罩數降低等、車載適用廣溫顯示材料技術、

曲面搭載觸控顯示之材料開發和製程技術。

(3)新產品應用：

本公司開發的新技術已陸續量產並應用於諸多產品上，遍及一般手機及智慧型手機、相機、MPD、電子紙、平板電腦、筆記型電腦、桌上型監視器、AIO、電視、醫療、車載、航太船舶、工控、智能家居、Outdoor PID以及觸控面板等應用領域的產品，應用尺寸涵蓋由1.36吋至120吋的TFT-LCD產品。未來也會持續投入相關研發人力及經費，開發出更多尺寸別及應用別、更輕薄、更環保節能、更高效能之TFT-LCD顯示器產品，以期符合未來產品應用發展趨勢，滿足各種不同領域客戶之需求。

3.最近年度及截至年報刊印日止投入之合併研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目	111 年度
研究發展費	13,045,403
營業收入淨額	223,715,758
佔營收比例(%)	5.83%

4.開發成功之技術或產品

以下分別就各產品應用方面說明本公司開發成功之技術或產品：

(1)液晶電視：

- A.大宗化產品以23.6"/40"/50"/58"/65"最佳切割利用率的尺寸，創造出市場差異性及並提升產品附加價值。
- B.推出4K2K超高清的高解析度電視顯示器，產品線佈局完整，產品尺寸別則由40吋至120吋，提供更高品質的電視影像與更佳的产品競爭力，帶動電視產業4K的快速發展。
- C.成功推出新尺寸75"/85"/100"/120"的電視顯示器，在大尺寸的應用上佈局更全面，創造比競爭者更具差異化的產品。
- D.開發顯示色彩鮮豔生動的高彩度技術，已量產色域提升至超過130% sRGB且不增加能耗機種，可提升顯示品質並顯著增加消費者感受大尺寸電視產品的附加價值。已成功開發高效率不含Cd/Pb等重金屬材料之更高彩度BT.2020 90%技術，可減少因調整色彩造成的影像失真問題，忠實呈現真實世界的所有影像。

- E. 開發新動態畫質(MEMC)提升技術，明顯改善動態畫質並做到IC整合，提升產品動態畫面品質及整合性技術運用。
- F. 成功開發薄型電視機種(<4mm)並有計畫性推出一系列40吋以上產品線，提供更美觀及具現代化設計的電視顯示器。
- G. 開發0.5mm的薄玻璃於電視顯示器產品應用上，降低玻璃用量及成本。已全系列電視大尺寸導入並成功量產。
- H. 成功開發窄邊框機種(小於5mm)，提供客戶美觀及時尚的模組設計。
- I. 開發Inno Module機種，結合窄邊框及前後外觀件，提供客戶高度競爭性的模組，可大幅減少組裝時間及成本，並有效節省客戶開發時間及成本。在民國109年持續往整機整合可直接提供終端產品 滿足客戶一站式購足的需求。
- J. 量產超高階產品65"/75"8K4K (7680 x 4320)全球最高解析電視面板，為展現下一代超高解析度畫質，使畫面更加自然呈現，以使終端消費者享受大尺寸高解析度逼真畫質的電視面板產品。
- K. 量產Outdoor PID並推廣Outdoor TV，並開發高利基產品 (特殊產品規格: 如24:9和32:9等規格)，強化客戶黏著性。
- L. 增加長條屏系列機種，因應軌道交通應用數位化需求，強化車輛行控/ 乘客資訊等應用，拓展車輛數位化趨勢市場。

(2)液晶監視器：

- A. 推出全系列廣視角VA/AAS搭載無邊框的桌上型監視器面板，並推出28"、32"4K2K監視器面板，具備高亮度、高對比、高色飽和度等規格，除提升產品品質與價值外，也提供了客戶高階監視器液晶面板最佳選擇。
- B. 開發出多款全球新型觸控Inno-touch監視器及AIO個人電腦，透過結合觸控作為多功能的使用，可降低模組厚度以達到輕薄的特性，增加觸控功能性，進一步貼近終端消費者的需求。
- C. 因應電競市場需求，發展高刷新率液晶顯示器，推出27"、28"及31.5"搭配144Hz以及23.8"搭配240Hz刷新率的面板，並提高液晶反應時間，提供客戶於遊戲時有最佳視覺體驗。
- D. 民國111至民國112年持續投入開發，推出27"IGZO螢幕、32"Mini LED並將開發34"曲面螢幕等差異化產品，以此高

階產品保持本公司於桌上型顯示器的領先地位，並增加獲利以提高整體營收。

(3)筆記型電腦：

- A.推出全系列輕薄型筆記型電腦面板，以2.0mm厚度展開於筆記型電腦尺寸(11.6"/12.5"/13.3"/14"/14.5"/15.6"/16.1"/17.3")上，並以差異化搭配FHD、AAS廣視角、窄邊框、低耗能與高色域等規格，提供筆記型電腦全面性的解決方案。
- B.筆記型電腦面板的介面技術全面由eDP取代LVDS，除了可以銜接高解析度的影像趨勢，更可以達到節省空間以幫助系統的薄型設計，並具降低能耗的優點。
- C.開發TOD技術於筆記型電腦面板上，透過觸控整合除了可以達到更輕薄特性外，也可降低模組製程流程，簡化客戶新產品的複雜度。
- D.推出14.5"、16" 搭配長寬比16:10規格，實現高屏佔比設計趨勢，同時也持續縮小邊框設計以擴增使用者視野。
- E.開發15.6"、16.1"、17.3" 搭配144Hz與15.6"搭配165Hz的高速反應、低藍光、無色偏之電競專用面板，採用本公司專利LED晶片設計，有效降低70%藍光能量，產品通過TUV德國萊茵低藍光認證，可舒緩眼睛疲勞感，讓長時間使用的電競玩家有更舒適的享受。
- F.開發13.3"與14" Privacy面板，在隱蔽性更好的效果下不影響面板亮度、色度等表現，獲得品牌廠高階商用筆電採用。
- G.民國111年至民國112年持續投入開發，將推出更高階的LTPS、Oxide Polar black、Mini LED等新產品，並發展省電以及變頻(30~120Hz) 產品，將筆記型面板推向更高的層次發展。

(4)中小尺寸面板：

- A.開發解析度可達400ppi以上的高解析度智慧型手機用面板，製程成熟穩定具備高生產良率，成功建立產品區隔。
- B.開發邊框小於0.45mm的LTPS QHD和a-si FHD 0.6mm面板，降低面板模組大小，有效提高屏佔比，符合智慧型手機及平板使用者對於窄邊框的需求；成功開發全螢幕無邊框6吋廣色域觸控手機面板，精準控制膠框、切割精度和外觀玻璃設計，使模組面積極小化、超輕薄，以推升規格優勢極致化，增加可攜式行動裝置顯示器外觀設計自由度。

- C.成功導入低功耗產品設計，減少面板晶片降低能耗，同時導入高色飽和度、高穿透率彩色光阻，優化面板製程技術和材料，大幅提升面板效率，兼顧低耗能與生產成本，提升產品競爭力。
- D.全面推出TOD(Touch On Display) 並開發TID(Touch In Display)等整合型觸控技術系列產品，兼具模組設計輕薄化及良好的光學表現，藉由液晶面板與觸控生產垂直整合，跨入輕薄、高效能的利基產品，也提供客戶完整且全方位的觸控整合服務。
- E.DST技術(Deep Sensing Technology)採用特殊電極設計，模擬3D多指多階按壓觸感，結合電容式觸控與電阻雙重優勢，高效率辨識度超越2D觸控。
- F.UTID技術(Underwater Touch in Display)解決水中觸控失效之問題，提升使用者更多場景之應用。
- G. Mini LED已於民國110年進入量產為新世代顯示器技術，民國111年目標為提高產品滲透率。
- H.民國111年至民國112年持續投入研發，並陸續推出曲面、快速反應之高刷新率電競與整合屏下指紋辨識等面板規格，並研發高解析度及高亮度技術於VR應用市場，使中小尺寸跨及更多消費型電子產品應用。

(5)特殊應用

推出21.3吋至30吋(AAS；5/6/10/14MegaPixel)診斷與手術用醫療用液晶面板，具備高解析度、高亮度、高對比，採用10bits驅動新技術，及高效能LED背光模組，使畫面品質更臻完美，讓醫療人員能更準確、判斷病情。

大尺寸公共顯示器跨及21"至100"應用，呈現自然高色域，高亮度、高可靠度等兼顧室內外環境使用，也提供極窄邊框設計使PID可無縫拼接成不同場景所的大螢幕需求，85"UHD同時支援直立式顯示，可因應不同使用模式擺放，並首推橫幅式液晶螢幕(bar type)呈現多樣化尺寸，適合多樣化的使用環境。民國107年推出100吋16K高亮度量子點公共顯示器模組，取代傳統由四片55吋面板拼接方式，呈現大型電視牆的視覺效果，廣泛運用於大尺寸廣告看板。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期計畫

- (1)電視：提升大尺寸(82吋以上)、8K、VRR等高含金量產品的出貨量；增加高利基產品開發(特殊產品規格：如24:9、32:9)。
- (2)桌上型監視器：生產尺寸挪移至23.8吋主流規格，並持續提升大尺寸(27吋以上)、QD/UD的出貨量，提升IPS、無邊框、高刷新率(Gaming)出貨佔比，並量產IPS Curve、Privacy、四邊無邊框、PM Mini LED背板、Ultrawide Monitor等新產品規格；推進及開發低功耗螢幕(ES8.0)。
- (3)行動電腦：提升IPS、HFR(Gaming)與TOD面板的出貨量，持續降低面板能耗達更省電之表現，放大Privacy的出貨表現、發展LTPS、Oxide、Polar black、Mini LED等高階規格產品。此外，延續高刷新速度的電競品(240~480Hz)及發展省電以及變頻(30~120Hz)產品也是重要的產品發展方向。
- (4)手機：持續提升手機面板畫素與色彩表現，並整合Touch模組與縮窄邊框，並提高手機面板刷新與反應時間表現。
- (5)車載：加深車廠合作模式以提升車用整合模組出貨，擴大車用產能並持續往大尺寸滲透，並以標準化生產以降低車用面板成本。
- (6)特殊應用：提供全尺寸並開發更多生活場景應用，與政府、醫療院所或民間企業合作，以提供全方位的解決方案。

2.長期發展

持續提升先進平面顯示器技術、強化製程能力與優化現有產能，使面板朝向更大尺寸(120吋以上)、更高解析度(16K)、更輕薄、高廣色域、超高對比、極緻無邊框與低耗能等趨勢精進，對於新型顯示技術的興起，持續投入發展Free-form與曲面面板應用、Polar Black技術、屏下指紋辨識、裸眼3D技術等整合性應用，並持續以縮小主動式Mini LED間距為目標，致力發展於大尺寸AM Mini LED、Rollable面板等量產，終極朝向Micro LED邁進。

未來將更致力於跨領域延伸，以非顯示器(Non-Display)領域邁進，發展X光感測器、指紋辨識感測器、超表面液晶液晶天線(Flat Panel Antenna)與扇出型面板型封裝(FOPLP)等新型態事業，朝向Panel Semiconductor為目標邁進，期能早一步在全新的應用領域，進行最適化的策略佈局。也將更強調價值鏈整合與開發高度附加價值產品，兼顧產品價格及規格競爭力，提供客戶更多加值解決方案與服務。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

區 域		111 年度銷售金額	百分比
內 銷		51,261,767	22.91%
外 銷	中國	25,219,962	11.27%
	香港	64,529,052	28.85%
	美國	39,995,184	17.88%
	其他	42,709,793	19.09%
	小計	172,453,991	77.09%
合 計		223,715,758	100.00%

2.市場佔有率

根據Omdia調研機構的統計報告，民國111年全年度本公司大尺寸面板出貨面積市佔率為9.5%，為全球液晶面板第五大供應商。依應用產品出貨數量區分，液晶螢幕面板全球市佔率為9.7%，全球排名第六名；液晶電視面板全球市佔率為13.3%，全球排名第四名；筆記型電腦(不含平板電腦) 全球市佔率18.7%，全球排名第二，中小尺寸主要市場，平板電腦面板全球市佔率19.5%，全球排名第二，車載(不含導航)用面板全球市佔率為7.9%，全球排名第六名，智慧型手機面板出貨量，全球市佔率13.2%，全球排名第二。民國111年受到通膨、中國封控與俄烏戰爭的影響，整體銷售表現不如預期，群創為因應市場變化，以差異化的方向進行策略布局，並調降產能利用率，不採用價格戰與中國面板廠正面交鋒來提高出貨量，並轉向朝「智慧製造」及「智慧營運」等兩大主軸推進數位轉型，利用「XYZ轉型策略」以自動化、數據化及智能化等軸項，朝向智慧營運邁進。

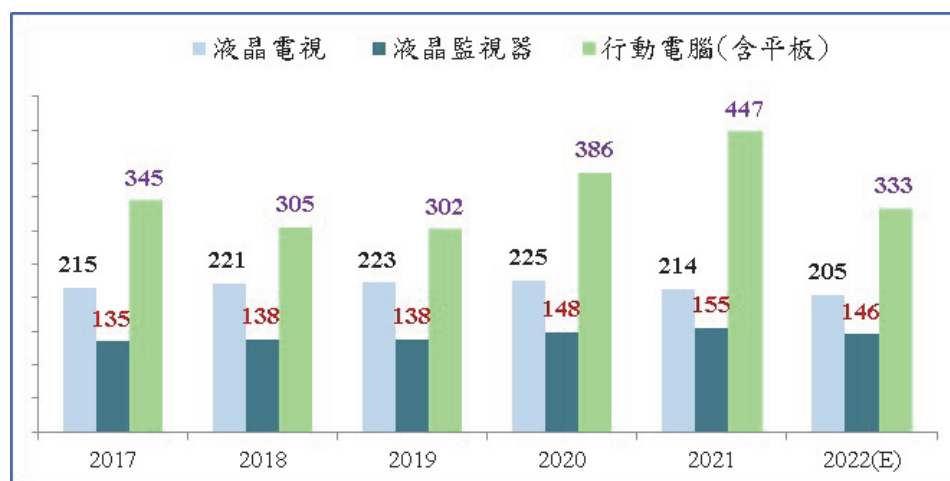
3.市場未來之供需狀況與成長性

由於優異的產品特性、具競爭力的成本及高表現畫質，TFT-LCD近年來仍為平面顯示器的主流，且隨著應用層面及滲透率的提升，未來的銷售量仍將持續成長。根據Omdia估計，民國111年全球大尺寸(9吋以上)TFT-LCD面板需求量預估為8.94億片。

若分析幾個主要應用層面的市場規模，在液晶電視方面，隨著大世代產能續開出，為穩定價格以維持盈利的目的下，市場由

量的成長轉為平均尺寸의放大，民國109年疫情影響下，歐美國家宅經濟發酵，使得終端需求強盛而供不應求，民國109年LCD液晶電視整機全球出貨量為2.2億台，平均尺寸年成長約1.2”，民國110年隨著面板價格水漲船高，終端售價也醞釀漲價，但受IC/T-con缺料、電視價格高漲、歐美解封等因素，影響到終端需求，使得品牌出貨不如預期，民國110年出貨量僅2.1億台；在液晶監視器方面，因為居家辦公與電競需求暢旺的情況下，民國109年液晶監視器整機(韓AIO)出貨為1.48億台，隨著使用者對大尺寸及高解析度產品需求的提升，高價值產品的滲透率將逐步提高；而民國110年上半年延續宅經濟的熱潮，消費者市場需求仍然強勁，但下半年後受消費力轉向與原物料缺料的情況下，使消費市場需求疲弱，需求轉向小尺寸的商務市場，大尺寸需求則略顯疲弱，民國110年出貨量小幅成長至1.55億台；在行動電腦(筆記型電腦和平板電腦)方面，民國109年整體行動電腦市場出貨3.86億台，民國110年在居家辦公與遠端教學需求持續強勢下，行動電腦呈現樂觀的態勢，終端市場熱度持續暢旺，民國110年出貨量成長至4.47億台，年成長率16%。

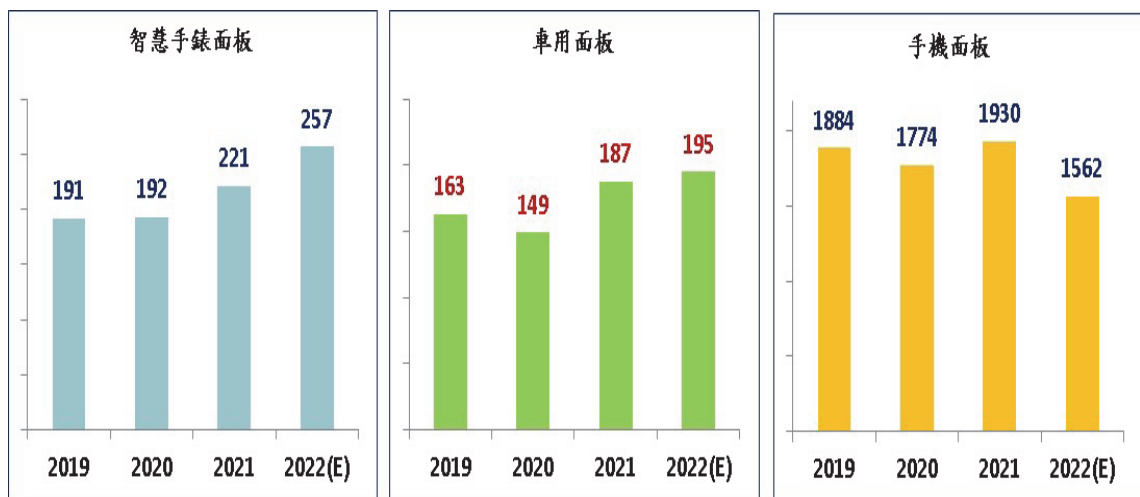
民國111年俄烏戰爭拖累歐洲需求，也造成能源價格上漲，全球大多數國家仍受高通膨之苦，而美國升息使美元升值，又削減美國以外地區消費者購買力，加上疫情再起及中國封控影響供應鏈，更是雪上加霜，在種種不利因素下，全球整體經濟展望與景氣信心不斷下滑，消費者在可支配所得受限下，即便品牌廠商為出清庫存已採較大幅度降價及促銷，但消費者換購及新機意願仍薄弱，因此全球大尺寸各應用別面板出貨量皆出現顯著的衰退幅度。整體而言，民國111年液晶電視出貨量2.05億台，年衰退率4.2%；液晶螢幕出貨量1.46億台，年衰退率6.2%；行動電腦(筆記型電腦和平板電腦)出貨量3.33億台，年衰退率25.5%



資料來源: Omdia Research (Unit:M)

根據Omdia估計，民國111年全球中小尺寸面板出貨量為25.4億片(含OLED)，較民國110年衰退12.8%。在手機面板方面，依據Omdia估計，民國109年出貨數量為17.7億支，民國110年雖因疫情衝擊導致部分零組件短缺以及價格上揚影響出貨量，但因民國109年年基期已低，且隨5G款的市場量能持續提升，全年出貨數量仍成長至19.2億支。民國111年受到中國市場銷售不振惡化、俄烏戰爭與通膨拖累歐洲及新興市場需求等影響，全年出貨數量衰退至15.6億支。在車用面板部分，依據Omdia估計，民國109年出貨數量為1.49億片，較民國108年衰退13.6%，民國110年車用市場需求回穩，出貨量顯著成長到1.88億片，年成長率25%，民國111年持續成長到1.95億片，年成長率4%；民國109年上半年時受疫情影響，原物料供應中斷、車廠關廠等因素無法生產，而全球經濟震盪也影響終端銷售趨緩，但隨著車用市場需求回穩，車用顯示器滲透率持續攀升，與各國環境保護政策的推進，帶動民國110年至民國111年車用顯示器市場穩定成長。

隨著5G通訊網路逐步開台，預計互聯網的生活型態將帶動智慧型手機、車用面板與穿戴裝置等面板的需求提升，成為中小尺寸面板最主要的成長動能。加上疫情逐漸流感化，在5G換機潮以及新興市場功能手機用戶換購低價智慧型手機的趨勢帶動下，伴隨高通膨以及美國升息進入尾聲，市場有望回復穩健成長。



資料來源: Omdia Research (Unit:M)

民國109年至民國110年強勢反彈的需求，生活和工作型態的改變為長年放緩的顯示器市場帶來一波活水，促進終端需求向上提升，然而民國111年至民國112年全球經濟高度不確定性、產業內與新進競爭者的擴產及競爭、新技術及產品應用的日新月異等因素，使TFT-LCD產業面對供需高度起伏的快速循環。面對日益劇烈的競爭環境，本公司以全面提升企業各項體質來因應挑戰：

- (1)提升營運效率，精緻管理與持續增進市場行銷、產品開發、生產製造、客戶服務、技術研發等營運項目，提升營運效率、銷售毛利且強化成本管控，以強化營運競爭力。
- (2)持續研發投入，充實技術人才與研發能量，改善產品設計及材料應用，並研發先進製程及新一代的顯示技術，藉以創造產品技術與成本的領先優勢。
- (3)積極的佈局新產品與完整的產品線，除現有成熟產品外，擴展業務範圍找尋新興的產品應用機會，並跨界至顯示器外的朝向Paenl Semiconductor發展，也提供整機、觸控整合與軟體等一體化的銷售模式，降低單一產品市場帶來的波動風險。
- (4)強化供應鏈整合，密切與供應商的合作，確保原物料供應穩定與成本競爭力，並深化策略客戶的佈局，偕同開發市場利基之產品，藉以拉抬終端需求並增進對市場變動的反應能力，同時提升客戶滿意度以鞏固市場占有率。
- (5)推動彈性決策與數位轉型，以數位化整合生產資訊，即時監控風險因子並提早因應，並結合大數據與AI分析，提高員工價值、預測未來不確定性與挖掘潛在機會，達永續發展之目標。

4.競爭利基

(1)營運模式：

本公司以TFT-LCD為本業，藉由『技術與品質領導、垂直與水平整合、生產效率與品質提升』的經營方針，提供產量穩定、高品質及具競爭力價格之產品，並致力擴展新應用、跨足新領域，在此激烈競爭的產業逐漸開創新局。

(2)自製化與自動化技術：

本公司為強化產品整合性、提升成本競爭力、發揮供應鏈管理的效益，除了生產TFT-LCD面板模組之外，亦掌握高比例的零組件設計製造，包括液晶面板、彩色濾光片、導光板、背光模組、PCBA及機構件等，皆可於廠內或海外子公司製造。同時發展自動化組裝生產技術，以降低對基礎人力的依賴，提高產品設計與品質的核心能力，並致力朝向關燈工廠目標邁進。依此高度垂直整合與水平展開，使得本公司在產品製造上具有降低成本、快速反應、確保品質的優勢。

(3)產品開發：

本公司主要生產TFT-LCD面板模組，大宗產品涵蓋液晶

電視、桌上型監視器及筆記型電腦等大尺寸面板，以及手機、平板電腦、車用顯示器等中小尺寸的成熟顯示器產品，擁有先進而完整的窄邊框、廣視角及高解析度面板的生產技術，可滿足客戶各項產品的需求，並致力擴展新領域的應用。持續開發新產品，以新製程、新材料、技術發展差異化之高價值產品並加速量產，以搶得市場佔有並提高獲利。

(4)成本優勢：

藉由經驗豐富的技術與開發團隊，不斷精進製程以降低生產成本與提高良率，並整合供應商致力開發高效能、高品質之原物料，以提高產品效能與競爭力；加上前述本公司的營運模式以及自製化與自動化技術勢，使本公司在生產上較同業更具成本優勢。

(5)行銷綜效：

本公司擁有多樣化的產品、良好的行銷管道與經驗豐富的業務團隊，可迅速與世界級客戶直接接軌，提供快速設計、及時交貨、整機製造與全球化服務之整合性服務，讓客戶享有一次即購足的便利好處。

(6)客製化能力：

本公司憑藉良好的研發設計能力、模組化製造、優良的供應鏈管理、垂直整合管理以及製造成本優勢，提供客戶客製化產品。

本公司各應用面板尺寸之產品線更趨於完整，其設計與規格也符合未來之趨勢走向，並能提供客戶從面板製造至整機代工的服務，更具備新興與高階產品的開發能力。不論是在產能規模、設計能力、品質良率、供貨運籌管理以及財務穩定度上，皆有更進一步的提升。未來將持續展更多樣化與跨領域之產品，並不斷提升品質，往更高階與多方市場佈局，以保持本公司在市場上的佔有率。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

A.新應用產品持續推升成長

無線通訊技術與雲端運算的快速發展，在資訊爆發的時代，顯示器成為傳達內容與操作的核心介面，而「5G+8K」的新型態生活圈發展為各廠商的策略重心，資訊的內容越精緻，推升消費者尺寸、解析度、廣視角及輕量薄型設計

等規格的要求，也提升TFT-LCD產品的單位價值，帶來新的應用與需求成長。

隨著網路影音服務的增多與內容的多元，提供更即時與高畫質的節目，智能電視成為了雲端應用將開始快速進入電視領域的信號。未來將持續推出更多大尺寸的8K4K超高解析度液晶電視，提供消費者更高層次的視覺享受，隨著5G設備的建設與普及，8K4K超高解析度在中高階產品中將是必備規格，必將掀起一波換機潮。在液晶監視器方面，商務市場維持穩定的汰換需求，而新興的電競市場、高畫質、曲面與無邊框等要素，促使液晶顯示器往大尺寸推移，也帶動消費者對現有的產品進行升級。筆記型電腦方面，商務市場依然維持穩定的汰換需求，而教育市場也將持續成長，消費市場則保有來自於作業系統升級、效能升級、節能、電競、窄邊框與Privacy PC等驅動力。

平板電腦方面則瞄準教育市場需求，以提升中尺寸面板的出貨。在中小尺寸面板方面，隨著中低階智慧型手機價格的降低，成為新興地區在行動裝置消費市場的優先選擇，而隨著未來5G無線通訊的普及、可饒式螢幕的推廣，使智慧型手機未來出貨量將持續看漲。

B.紮實的客戶基礎

本公司之主要的客戶為世界級消費性電子大廠，在全球電視、個人電腦、車載、醫療、行動通訊與特殊應用的市場上，具有舉足輕重的地位，而未來顯示器市場仍將由國際大廠主導，且有大者恆大之趨勢。因此本公司在目前主要客戶的基礎上，不僅能使營收快速成長，市場佔有率亦可望持續提高。本公司將持續提升產品線的完整度，使客戶基礎更加牢固，由現有的客戶基礎上，將持續開發新興市場地區之客戶，使公司保持穩定獲利及達成永續發展的目標。

C.全球化佈局與垂直整合

本公司為全方位最佳液晶面板供應商，持續積極地進行全球佈局，現已在大陸深圳、寧波、佛山及南京等地建立後段液晶面板模組與液晶顯示器生產據點，另在亞洲、歐洲和美洲重要城市設立發貨倉庫(Hub)，以符合「即時供貨」的目標，鞏固與客戶間之長久合作關係。

本公司長期深耕TFT-LCD產業，具備液晶面板、模組、機構件及光學元件之研發、生產、銷售的專業知識及管理能力，在成本上將較單一的TFT-LCD廠商更具競爭力且滿足即時服務客戶的目標。

D.尺寸成長、韓廠退出、陸廠擴產放緩，長期供需平衡

韓國面板製造廠商的成本相對較高，長期來說對於獲利較差的TFT-LCD將採取逐步退出的態勢，而陸廠的產能也將於民國111年後即不再擴增，隨著各應用別的大尺寸化，所需求的玻璃面積依然保持成長，因此長期來說TFT-LCD的供給與需求將達到平衡的態勢。

(2)不利因素及因應對策：

A.產業競爭激烈，供需不確定性升高

隨著面板價格不斷提高，終端產品的價格也醞釀漲價，進而影響消費者的購買意願，使原本高漲的需求微幅修正，再者面板的價格上漲使同業獲利提升，讓原本預估退出或放緩擴產的業者轉趨積極，且一窩蜂往高獲利的應用發展，使各應用的供需波動增大、不確定性提高。

本公司跟隨市場趨勢並緊盯市場風險，以彈性製造的方式因應市場變化，往主流且有獲利的機種發展，以確保產品銷售與穩定獲利，並將產能優先配給高獲利之產品，以達到營收最大化之目的，確保公司永續經營的目標。

B.技術及專利佈局複雜

TFT-LCD的設計及生產需求高度的專業技術，全球各個投入的廠商皆積極的進行技術及專利申請的佈局。為避免在製造過程中侵權，本公司從設立之初便積極開展自有的專利及技術研發，招募國內、外優秀人員加入研究團隊，同時亦評估與國外廠商洽談取得幾項關鍵技術使用權之可行性。

智慧財產權方面，本公司除積極從事研發並申請各項專利外，持續培養堅強的法務支援團隊，以確保本公司之智慧財產權不受侵犯。

C.全球經濟情勢影響消費及需求

國際貨幣基金(IMF)預估全球經濟仍將且具高度不確定性，受疫情影響各國的經濟指標皆呈現衰退的現象，雖民國110年呈大幅反彈的態勢，但經濟依然呈現疲弱的態勢，

已開發國家大幅施行補貼與貨幣寬鬆政策，在民國109年激盪出強盛的需求，值得觀察的是，當未來補貼不再時是否將影響消費者購買意願，亦或是將未來的穩定需求提前發酵。此外原本民國108年的中美貿易戰延伸至民國109年已成科技戰，未來中美間的關係走向加深不確定性，也將擴大至其他國與國間的合作或抵制，促使經濟波動增大，也將對消費需求產生相當影響。

雖然有諸多不確定性，但開發新興市場的需求依然為消費性電子品牌的目標，本公司持續進行產品及技術的優化，以提供具有成本及規格競爭力的產品，並協力供應鏈上下游的合作夥伴推廣市場，以減少外部需求波動對營運產生的不利情形。

D.原物料供給端缺

TFT-LCD已為相當成熟的製程，而隨著產能不斷擴增與顯示器應用的擴大，供應鏈相關物料產能尚未跟上，使得原物料短缺受限顯示器面板供給，也使終端價格有調漲的可能，進而影響消費者的購買意願。

台灣有著完善的供應鏈聚落，本公司不斷加強供應鏈合作關係，更朝著自製原物料方向發展，使物料供應相對穩定，且保有成本上的競爭力。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

(1)TFT-LCD

TFT-LCD產品為數位資訊傳達之顯示裝置，其廣泛的應用包括商業、工業用的資訊顯示設備、電腦、電信相關及消費性電子產品的顯示設備等。隨著數位時代3C整合市場的發展，目前TFT-LCD產品的主要應用領域可分為：

A.資訊科技類(Information Technology，IT)：如桌上型液晶監視器、筆記型電腦等。

B.液晶電視類(LCD TV) 及商業顯示器(PID)。

C.行動通訊/消費性電子類(Communications and Consumer Electronics)：平板電腦、智慧型手機、智慧型手錶、數位相機、數位攝錄機、數位相框、掌上型遊戲機、智能家居與其他具高機動性之可攜式電子產品等應用。

D.車用顯示器(Automotive Display)：儀錶板、中控台、數位後照鏡、抬頭顯示器、後座影音電視與導航顯示等。

E.X-Ray

F.特殊應用：醫療面板、航空船舶儀表板、工具機儀表板、電子標籤及其他觸控面板等應用。

(2)觸控面板事業

A.小尺寸(7吋以下)產品主要應用於智慧型手機、多媒體播放機、個人導航設備、數位相機等。

B.中尺寸(7吋~19吋)產品主要應用於平板電腦(Tablet)、電子書(eBook)、筆記型電腦(Ultrabook、Notebook)等。

C.大尺寸(20吋以上)產品主要應用於All-in-one桌上型電腦(AIO)、公共顯示器(Public Information Display)等。

(3)其他新興事業

A.液晶電視整機製造

B.液晶天線(LC Meta-Surface Antenna)

2.主要產品之產製過程

(1)TFT-LCD的生產過程有三：

A.前段TFT陣列製程(Array or TFT Process)：玻璃基板投入及清洗→閘極金屬層濺鍍→閘極金屬層微影蝕刻→半導體層連續成膜→半導體層微影蝕刻→源極/汲極成膜→源極/汲極金屬濺鍍→源極/汲極微影蝕刻→保護膜製程→保護膜微影蝕刻→透明導電層濺鍍透明導電層微影蝕刻→薄膜電晶體電性檢測→薄膜電晶體陣列完成。

B.中段液晶製程(Cell or LCD Process)：以前段Array的玻璃為基板，與彩色濾光片的玻璃基板結合，並在兩片玻璃基板間注入液晶(Liquid Crystal)。

C.後段模組組裝製程(Module Assembly or LCM Process)：將Cell製程後的玻璃與多種零組件如背光板、電路、外框等組裝的生產作業，隨著客戶需求不同，組裝成Open cell、module與system等形式出貨。

(2)觸控面板事業

A.前段感應器之製程 (Sensor Process)：利用半導體黃光製程將感應器製作於玻璃上。

B.後段貼合及FPC組裝製程（Lamination & FPC Bonding Process）：以前段感應器玻璃為基板，與保護外蓋做全面性之貼合，並與FPC做壓合組裝。

C.觸控模組及LCD/LCM組裝製程(TP & LCD/LCM Direct Bonding & Advanced Direct Bonding)：

a.TP & LCM：以LCM為基板，與觸控模組作全面性的貼合。

b.TP & LCD：以LCD(Open-Cell)為基板，與觸控模組作全面性的貼合，再與背光模組(BLM)做組裝。

(三)主要原料之供應狀況

原料名稱	供應商	供應狀況
Driver IC	供應商 U、供應商 O、供應商 L、供應商 Z	良好
玻璃	供應商 S、供應商 P、供應商 J	良好
偏光片	供應商 W、供應商 T、供應商 R、供應商 V	良好

(四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名單

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

項目	110 年度				111 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	其他	169,326,637	100.00	無	其他	142,511,699	100.00	無
	進貨淨額	169,326,637	100.00	—	進貨淨額	142,511,699	100.00	—

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	110 年度				111 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	其他	350,076,690	100.00	無	其他	223,715,758	100.00	無
	銷貨淨額	350,076,690	100.00	—	銷貨淨額	223,715,758	100.00	—

(五)最近二年度生產量值

單位：仟台，新台幣仟元

年度 主要產品	110 年度			111 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
TFT-LCD 產品	507,000	479,600	258,800,000	500,100	392,205	231,000,000
合 計	507,000	479,600	258,800,000	500,100	392,205	231,000,000

(六)最近二年度銷售量值

單位：仟台，新台幣仟元

主要產品	年度		110 年度				111 年度			
			內銷		外銷		內銷		外銷	
	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值
TFT-LCD 產品	71,154	84,022,636	408,801	266,054,054	101,535	51,261,767	229,632	172,453,991		
合 計	71,154	84,022,636	408,801	266,054,054	101,535	51,261,767	229,632	172,453,991		

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工概況

年 度		110 年	111 年	112 年 3 月 31 日
員工 人數	經 理 人 員	2,871	2,895	2,894
	間 接 員 工	12,552	12,502	12,285
	直 接 員 工	37,430	29,416	30,466
	合 計	52,853	44,813	45,645
平 均 年 歲 (單位：歲)		34.29	36.10	35.99
平 均 服 務 年 資(單位：年)		7.12	8.63	8.47
學歷分 佈比率	博 士	0.16%	0.19%	0.19%
	碩 士	11.19%	13.39%	13.11%
	大 專	43.96%	49.31%	47.96%
	高 中	27.26%	24.84%	25.29%
	高 中 以 下	17.44%	12.26%	13.46%
	合 計	100%	100%	100%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：

最近年度及截至年報刊印日止本公司未發生因污染環境事件所受之損失之情事。

五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1.員工福利措施、進修、訓練與其實施情形

員工薪酬福利

員工自到職日起，即享有勞工保險、全民健康保險及團體保險；除基本月薪資，並提供中秋、端午及春節獎金等年節獎金及留任獎金，且視本公司營運獲利情形，適時提供同仁激勵獎金及員工酬勞等獎勵；其中員工酬勞於董事會決議、股東會報告後發放，依職位、績效與貢獻，決定每位員工分派之金額，藉以激勵並留任優秀人才。

秉持「人才」為公司珍貴資產，透過辦理「員工持股信託」，與員工分享公司經營成果，幫員工提早展開長期理財儲蓄規劃，結合員工績效與股東利益，共創雙贏；同時，持續創造工作與生活兼顧的友善職場環境，除提供同仁優於勞基法的休假外，民國111年起提供彈性工作時間及居家上班的選擇。員工若因突發性事故，有親自照顧家庭的需求，可選擇彈性提早或延後上班時間，給予員工彈性安排空間；居家工作的方式則是提供員工更彈性的工作型態，一年有數天在家上班的選擇。另，台灣提供孝親假、陪產檢假、陪讀假及進修假等，讓員工依個人需求排定假期，兼顧工作與生活平衡，並善用旅遊／學習基金，達到同仁工作安心、家庭放心、與充實身心之群創好生活。

福利方面，各廠區皆設有員工餐廳，依規定提供同仁用餐補助，另有便利商店、咖啡廳、銀行、保險、旅遊、電信通訊等多元協助，並以活力、樂活、健康為理念，建構結合休閒、健身功能，讓身、心、靈極致釋放的員工休閒中心，另與廠商合作運動補助方案，提供同仁更多元彈性的運動休閒場地，民國111年更榮獲教育部體育署的『運動企業認證』肯定，持續推行多元運動措施與活動，致力營造健康友善職場。

此外，透過定期舉辦健康檢查，於健康檢查與癌症篩檢後，提供異常諮詢與健康指導，協助員工早期發現疾病、早期治療，並將個人醫學影像匯入健康管理 APP工具中，提供員工就醫時資訊完整及便利性。同時，安排職業醫師駐廠，提供各項健康促進與心理諮商方案，關懷員工身心福祉，另有眷屬多元自費健檢方案，除照顧員工也擴及家人，給予更全面化生活

關懷與照顧。

基於與員工共享經營成果理念，依法設立職工福利委員會，負責各項福利方案規劃與執行。包括：社團活動、運動季、電影享宴、家庭日、部門向心力活動、異業人才講座、特約商店折扣，以及節慶、婚喪喜慶、急難救助等補助，並透過成立多元化社團，針對社團管理植入豐富化、積極化與生活化之三大重點，以跨領域、同興趣的活動交流滿足員工不同的喜好需求，打造兼具活力、創意、愛心及歡樂的職場環境。

員工培育發展

建立群創大學，設有「3學院1中心(科技學院、管理學院與開創學院，以及通識教育中心)」，涵蓋20個學程。配合公司創造永續價值的目標，整合全公司學習資源，規劃健全的認證發展架構，持續整合及改善人才發展的系統、流程和發展藍圖，以專業職位和管理職能認證為基石，包含垂直推展品質、綠色產品、法務等相關課程，再以水平推展各部門訓練，亦配合公司營運策略，開展各項人才發展專案，期許培養量足質精的人才，協助同仁深耕本職學能、跨界學習、多元發展。另外，結合內/外部訓練管道，如語文學習、E圖書學習、在職進修、海外歷練等，藉此提升同仁之專業知識與技能，健全人才發展網絡，同時培養管理人才，進而達成公司營運策略和組織需求之多元性職涯發展途徑。

持續舉辦數位轉型系列課程，依據不同對象規劃學習藍圖，並與學術單位合作導入線上及實體等多元學習課程，提升人員智能思維，搭配「轉型再造，價值躍進」為重點營運策略方向，體現智慧製造與智慧營運，持續增加強化人員及組織總體競爭力，因應工業4.0之AI浪潮以及跨領域管理人才及技術領袖整合。

另，投入產學合作及政府推動的青艦計畫，為產業打造實務人才、降低學用落差、培育學用合一的生力軍，協助青年學子就業與務實致用，學員完成結訓後持續於公司服務，同時為傳遞正能量予偏鄉學校師生們，每年捐贈物資為資源不足的偏鄉原住民學童盡一份心力，以達推動永續共榮發展的目標，持續將ESG目標落實於經營策略。

民國111年起推動樂齡發展_職涯學習，創立「樂齡發展單位」，照顧與鼓勵資深同仁，協助能更聚焦工作、健康學習、生活方面，有助於提升工作效能、增加公司組織產值，群創以多元

豐富的規劃，幫助同仁安心面對人生更精彩的下半場，持續創造個人與公司雙贏。

2. 退休制度與其實施情形

目前存續兩種勞工退休金制度，依據勞動基準法施行之勞退舊制及依據勞工退休金條例施行的勞退新制。

- (1) 本公司依據勞動基準法訂定員工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會。
- (2) 依國際會計準則第十九號(IAS19R)之規定，承請精算師對於勞工退休準備金進行評估計算，並提出精算評估報告。
- (3) 依法於每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內按月提撥勞工退休準備金。
- (4) 自民國九十四年七月一日起依法實施勞工退休金新制，選擇勞工退休金條立退休制度者，公司按月提撥投保薪資之百分之六至勞工保險局設立之員工個人專戶，以充份保障員工權益。

3. 勞資間之協議情形

本公司一向重視勞資關係、強調勞資和諧，為維持雙向溝通管理與交流，藉由多元化措施，促使員工溝通零距離：

- (1) 每季召開勞資會議與職福會議，由高階管理階層所組成的資方代表與由基層同仁選出的勞方代表直接面對面進行雙向溝通，以開放的態度相互交流傳達意見。
- (2) 定期舉辦相關溝通會，如責任有約，邀請全體主管與員工參加，員工得以瞭解公司營運現況，掌握未來目標與發展。
- (3) 透過電子報、開機與螢幕保護畫面、WingHR app、i傳媒影音頻道、iFB公司臉書等宣布重大訊息與議題；提供員工關愛專線、關愛信箱、WingHR-我要申訴及各廠區意見箱等全天候溝通平台，員工可選擇具名或匿名方式反應問題，使員工問題能即時獲得有效解決，建立和諧的勞資關係。

4. 工作環境與員工人身安全的保護措施

(1) 安全衛生組織與運作

本公司於總經理辦公室轄下設置推動環安衛文化、發展環安衛管理系統與建立風險管理策略之中央統籌單位，並於廠區設置綜理環安衛管理事務之專責單位。各廠區每季邀集廠區最高主管、各權責單位及勞工代表召開「安全衛生環保

委員會」，研議願景與政策、目標的規畫、風險與機會、內外部關注與溝通事項、環安衛與損防管理計畫、職業病預防與健康促進事項、傳染病管理事項及績效考核等議題。

民國111年台灣廠區勞工代表出席637人次，約佔應出席委員37%，大陸廠區勞工代表出席243人次，約佔應出席委員45%。

所有廠區通過ISO45001職業安全衛生管理系統與ISO14001環境管理系統驗證，為能降低氣候變遷影響與提升企業韌性，民國108年導入ISO50001能源管理系統，先導廠區於民國109年順利通過ISO50001管理系統驗證，持續推展至台灣前段製程廠區於民國110年4月通過驗證取得證書，民國111年推展至台灣廠區後段製程廠區並已於民國112年3月通過驗證取得證書，使環安衛管理制度更全面與完善，提供廠區工作者更優質的工作環境，善盡社會責任、達成聯合國永續發展目標(SDGs)與提升競爭力以落實永續經營理念。

降低職業災害

本公司建構電子化、資料庫化的環安衛管理系統，以提升組織間的環安衛資訊溝通效率。於民國105年起發展行動化、智能化之環安衛管理系統，建立廠區環安衛管理及風險管理之管理指標，以量測環安衛管理績效水準及監督風險管理運作狀態以掌握趨勢變化。

透過電子化系統串聯危害鑑別與風險評估系統及作業安全觀察系統與工作安全分析，以消弭員工與承攬商作業活動的潛在危害因子並提昇作業環境安全；此外，同時運用「平展系統」將異常事件的矯正預防措施平行展開至各海內外廠區，以避免相似異常事件再發。

本公司於民國111年因作業、非作業與廠區內交通事件所致失能傷害件數較民國110年增加致使失能傷害頻率(FR) 升高至0.40，而民國111年度展開廠區安全衛生改善專案推動以提升員工安全衛生意識並藉由作業安全觀察、作業安全分析、巡檢等行動強化作業環境的安全。

未來將持續推動作業安全分析、作業安全觀察、管理方案的執行，改善不安全環境與行為並提高設備的本質安全設計，推動製程自動化以減少人員與設備界面之作業、推行人因工程風險評估及危害預防等精進改善專案，同時鼓勵同仁積極參與廠區績效評比與活動，以使降低職業災害與致力提

供員工安全健康工作環境。

本公司為求更加精進，在民國112年各廠區仍然持續設定損工事故(Lost Workday Event)及限工事故(Restrictive Workday Event)、化學品使用管理與員工身心健康管理的績效管理目標以落實照護員工安全健康承諾與SDGs永續發展目標並追求零職業病願景。

承攬商管理

透過定期的雙向溝通會議及不定期召開的施工安全課程，以強化承攬商環安衛管理意識外，亦針對高風險作業，協同承攬商共同完成作業危害辨識、風險評估分析及緊急應變計畫。倘若發生事故則依本公司「意外事件電子管理系統」進行事故調查分析及執行矯正預防措施；為預防事故發生，透過教育訓練活動推展及強化承攬商危害評估與防範能力，並針對作業活動可能引發意外事故進行搶救與應變演練。

民國111年度承攬商事失能傷害頻率(Disabling Injury Frequency Rate, FR)0.00傷害率(IR)0.07與損工日數率(LDR)0，較民國110年度承攬商事故率、傷害率(IR)與損工日數率(LDR)為0，較民國110年承攬商失能傷害率(Disabling Injury Frequency Rate, FR)0.26、傷害率(IR)0.11損工日數率(LDR)3均有呈現降低趨勢，死亡率(work-related fatalities rate)均為0，民國112年對於承攬商施工作業將持續落實承攬商作業安全分析採取防範措施、工具箱會議等措施以防範事故再發。

環安衛教育訓練與應變演練

教育訓練是環安衛管理系統推動與實務運作的基礎。本公司持續辦理同仁應具備之一般安全衛生通識及專業知識技能訓練，如環保管理、損害防阻、營運持續管理、廠房與設備安全、化學品危害與防護、消防管理、職業傷病防治及健康講座等課程，民國111年度環安衛教育訓練共辦理2,662場；參與教育訓練共157,764人次，年度參與每人約3次。

公司建置緊急應變組織與研訂火災、地震、化學品洩漏與再生能源發電設備電氣火災等各項情境的應變計劃與準備程序，並透過常日常教育訓練與演習演練，以使在緊急狀況下，公司能快速與有效處理災害與減少損失。

(2)職安衛風險管理

損防管理工程

本公司長期致力於建置與完善損害防阻制度及規範，每年執行損防盤查與稽核，並持續落實改善技術於風險管控規範，以達持續改善與強化公司體質之目的。

近年來針對廠房新建或擴建、新製程、再生能源系統與儲能系統、重大變更、火災與天災風險執行查核專案全面強化公司體質風險管理，提升公司風險承受度與面臨衝擊後的恢復能力。

民國111年度執行計畫包含階層式化學品管理制度導入、化學品管線劣化檢查專案、供應鏈環安衛韌性評估與合作專案、COVID-19韌性供應鏈體系BCP演練以消弭製程危害因子、確保製程安全與增加環安衛管理韌性；因應台灣缺水旱情展開抗旱備援計劃以強化營運風險管理能力；未來將延續過往經驗，並考量內、外部與業界關注重大風險趨勢議題，如氣候變遷威脅、火災與爆炸、外部服務供應等營運中斷威脅；由公司內部執行與優化營運持續管理系統並實施電力系統、再生能源系統安全稽核，向外延伸到駐廠供應商之環安衛暨營運風險查核，因應國際關注氣候變遷與ESG議題關注，強化淨零減碳行動推動，透過產官學研討會分享本公司環安衛管理，並精進短中期淨零減碳目標、持续提升太陽能板設置容量、擴大ISO50001能源管理系統導入、提升能源效率，以強化公司內外部利害關係人的互利共存，落實企業永續經營。

人因危害風險預防及管理

近年職業性肌肉骨骼傷病在勞保職業病給付的佔比逐年上升，人因危害的預防與防治是業界積極管理的要項之一，為有效避免職業相關因子引起疾病的發生，本公司採取：

- A.針對特定製程之風險作業進行鑑別與分析，以系統化、資源共用及持續改善模式執行。
- B.將職業安全衛生法的重複性作業等促發肌肉骨骼疾病之預防概念，植入「危害評估與風險鑑別規範」內，貫徹職業衛生管理必須要透過危害認知、評估與控制改善的作為，才能有效預防與防治理念。

工作負荷促發疾病預防及管理

本公司為有效預防異常工作負荷促發疾病，確保員工之工作安全與身心健康，採取：

- A.確保員工之工作時間、休息與休假狀況符合當地勞動規範。
- B.執行工作負荷程度評估，包含員工過負荷與工作型態評估，並依據健康檢查結果評估員工心血管疾病發病風險程度，並採取健康管理。
- C.落實健康管理制度，包括：年度定期健康檢查、風險個案鑑別與管理、異常追蹤管理、心理健康管理、選配工作與適性調整等。
- D.積極推廣心血管疾病、推動心理健康管理計畫與壓力管理之預防教育，以多元方式向員工宣導過負荷預防規範、職場疲勞相關疾病之預防知識及健康管理策略。

母性健康保護管理

為確保女性員工之福祉及保護健康，本公司考量性別差異及妊娠對健康風險之影響，實施母性健康保護活動及管理，採取：

- A.配合當地勞動法規實施育嬰留職停薪津貼、強化安胎休養及家庭照顧請假權益等，並建立相關健康保護措施，制定內部的標準作業流程，對於妊娠之女性員工，落實健康風險評估，進行危害控制、風險溝通，視女性員工需要與健康風險評估結果進行工作調整。
- B.對妊娠員工提供孕期與哺乳期相關健康指導，並提供休息室與集乳室空間，在兼顧母性保護與就業平權之原則下，營造女性員工友善工作環境。

(3)員工招募任用

本公司以晉用適任人員為目標，促進整體營運之績效，並致力於創造多元公平就業機會，打造永續的友善工作環境，不因人種、膚色、年齡、性別、性傾向、種族、殘疾、懷孕、信仰、政治派別、社團成員或婚姻狀況等在聘用上有歧視之情形。日常營運中，即對人員流動狀況進行分析與改善、對人力結構的分佈也力求平衡、並且兼顧招募時機與能量。

同時，秉持「企業永續經營、取之於社會、用之於社會」理念，晉用身心障礙員工，考量不同身心條件以適才適所安排工作，提供友善工作環境並強化其工作職能，使身障同仁

工作實績與一般同仁並駕齊驅，善盡企業社會責任。

(4)員工溝通零距離

暢通的溝通管道

本公司強調勞資和諧，除每季召開勞資會議與職福會議，由高階管理階層所組成的資方代表與由基層同仁選出的勞方代表直接面對面進行雙向溝通，以開放的態度相互交流傳達意見；也建構全方位溝通管道，透過24小時關愛專線、關愛信箱、我要申訴，接納與尊重同仁的聲音，雙向溝通反應人權、勞資與性騷擾等議題，協助員工問題即時獲得有效解決，並設立專責單位處理申訴案件，督導相關位，保障員工權益。

建立友善工作環境杜絕職場不法侵害

為保護公司員工無職場不法侵害之威脅，持續推動全廠區職場不法侵害預防計劃，訂立完整訓練及管理機制，並培養主管敏感度訓練及培育進階關懷處理技巧，積極打造身心健康的工作環境，提供同仁暖心的職場生活。

EAPs員工協助方案

員工是企業最重要的資產。本公司了解到員工所面臨的困難，將可能會影響個人的工作及生活。推動員工協助方案(EAPs)，整合於Wing HR APP平台中，提供員工24小時不斷電的諮詢服務以即時協助員工，如員工關懷、心理諮商、健康照護與法律協助等四大面向提供員工協助方案，期能降低員工問題對生活及工作的影響，讓員工能以健康的身心投入工作，提升工作生產力。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本公司及各子公司最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛估計可能發生費用為新台幣0仟元，但無其他因勞工檢查違反勞動基準法相關規範而支付罰鍰之情事。

六、資通安全管理

(一)本公司資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

本公司推動數位轉型政策，維護資訊安全是必備要件，從公司治理角度出發，訂立資訊管理系統作業程序，作為管控公司資訊安全最高管理依據，保護公司重要資訊財產，確保營運與重要業務之運作。符合法令法規要求，進而獲得客戶信賴、提升公司競爭優勢。

1.資通安全管理架構

本公司資訊安全防護目標，主要落實資訊安全管理原則，針對資訊安全設定量化管理目標，嚴格檢視執行狀況。為此，本公司依循「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」成立資安專責單位負責統籌資訊安全目標、政策及相關規範之擬定、督導並執行。定期向資安長、總經理、董事長與董事會成員報告資訊安全管理系統的運作之成效及更進一步強化的機會。

2.資通安全政策

本公司依循ISO27001架構，制訂「資訊安全管理系統」規範文件與管理系統，針對資訊服務系統之伺服器主機、資料庫、應用軟體，以及個人電腦、個人隱私資訊、營業秘密等資訊資產，推動資訊安全強化管理，建立安全及可信賴之電子資訊運作環境，達到資訊的機密性、完整性與可用性三個目標，確保本公司之資訊系統以及營運資料遭遇資訊安全事故時，可迅速通報並採取相關緊急應變機制，於最短時間內回復正常營運。本公司提升資通安全政策管理內容說明如下：

項目	內容
取得ISO27001資訊管理系統驗證	1.資安合規控管並持續進行營運應變演練，保護公司重要系統與資料安全。 2.民國110年10月通過ISO27001驗證。 3.民國111年第四季ISO27001擴大範圍通過驗證。
公司車用面板部門導入TISAX驗證制度	1.民國109年荷蘭廠區通過AL2驗證。 2.民國110年上海廠區取得TISAX AL3臨時標。 3.民國111年荷蘭、台灣、寧波、上海廠區取得AL3認證。
導入ISO15408驗證制度	依客戶要求，導入ISO15408 Site Certificate規範。

項目	內容
資安意識推動	1.推動資安月活動，定期進行資安教育訓練及演練，以提升員工資安意識。 2.教育訓練完訓率:100%

3.資通安全管理措施

(1)成立專責資訊安全組織

由資安長帶領，定期檢討公司資安管理方案與事件應變，並於次年第一季向董事會報告資安治理情況。

(2)加強資安意識教育訓練

每年定期對員工進行資訊安全教育訓練、社交工程演練及資安測驗，提升員工資安風險意識，避免重大資安事件發生。

(3)培育專責專業資安人才

比照資通安全責任等級A級之公務機關應辦事項，取得多項資通安全專業證照，例如：EC-Council CEH(Certificated Ethical Hacker駭客技術專家)、EC-Council CSA(Certified SOC Analyst 安全運營中心 (SOC) 分析師)、EC-Council CHFI(Computer Hacking Forensic Investigator資安鑑識調查專家)、CCSK(Certificate of Cloud Security Knowledge雲端安全知識認證)...等。

(4)資安培訓交流與時俱進

引進外部資源「活水」，提升資安人力專業職能，進行情資交流得以機動調整資安防禦對策，因應駭客攻擊趨勢，例如：參加數位發展部資安菁英人才培訓課程(CCoE)、台南沙崙資安基地資安課程、SP-ISAC情資交流與教育訓練培訓，並強化與TWCERT/CC(台灣電腦網路危機處理暨協調中心)、SP-ISAC(科學園區資安資訊分享與分析中心)情資交流合作。

(5)機台與系統架構持續改善

進行關鍵機台防火牆與跨廠區防火牆建置、特權帳號管理機制、加強備份作業管理機制，降低病毒感染影響公司營運之風險。核心系統每三年至少演練一次，執行緊急應變措施及復原程序演練，確保營運持續運作，降低關鍵性業務流程受重大故障或災害之影響。

(6)落實資通安全風險改善

定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。引進外部資安防禦解決方案，改善內部資訊維運作業程序。

(7)積極加入國內外組織

相互交流取得最新入侵威脅指標，搭配全球資安威脅資訊防護網進行交互偵測防禦。例如:國內加入TWCERT/CC(Taiwan Computer Emergency Response Team/Coordination Center,台灣電腦網路危機處理暨協調中心)、政府八大關鍵基礎設施ISAC-SPISAC(Science Park Information Sharing and Analysis Center,科學園區資安資訊分享與分析中心)、台灣資安主管聯盟，國外則申請加入國際資安事件應變組織FIRST(Forum of Incident Response and Security Teams)，是國內首家高科技製造業加入FIRST的成員。

(8)資訊安全的投入資源

資通安全管理強化與防禦架構逐年增加，內容說明如下：

單位：新台幣仟元/人數

年份	執行預算	執行所需 內部人力	執行所需 外部人力
108	39,000	15	25
109	50,000	60	50
110	200,000	184	80
111	350,000	300	125

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司已建置資訊安全管理系統與資安事件處理標準程序，並不定期執行資安事件應變演練，落實資安事件事前預警、事中防護、事後鑑識之程序。民國111年及截至年報刊印日止，未有重大資安事件，也未因資安事件造成財物損失與營運中斷之事實。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
土地租約	園區管理局	92.05.28-111.12.31	土地租賃	依合約約定
土地租約	園區管理局	93.04.06-112.12.31	土地租賃	依合約約定
土地租約	園區管理局	96.12.01-115.12.31	T2廠區土地租賃	依合約約定
土地租約	園區管理局	93.02-112.12	承租苗栗縣新竹科學園區竹南基地土地（二廠）	依合約約定
土地租約	南部科學園區管理局	104.03.09-124.03.08	土地租賃	依合約約定
土地租約	南部科學園區管理局	108.06.01~120.04.30	土地租賃(專35用地)	依合約約定
土地租約	南部科學園區管理局	109.01.01~115.11.30	土地租賃(專25用地)	依合約約定
土地租約	南部科學園區管理局	109.01.01~117.04.30	土地租賃(專12用地)	依合約約定
土地租約	南部科學園區管理局	109.01.01~118.12.31	土地租賃(專4用地)	依合約約定
土地租約	園區管理局	110.01.01~117.09.30	承租苗栗縣新竹科學園區竹南基地土地（T3廠）	依合約約定
聯合授信	台灣銀行暨中國信託商業銀行等銀行團	105.09.06-110.12.06	1.供借款人償還金融機構借款及充實中期週轉金 2.授信總額度新臺幣350億元	依合約約定
聯合授信	中國信託商業銀行暨台北富邦商業銀行等銀行團	107.07.16~112.07.16	1.供借款人償還金融機構借款暨充實中期週轉金之用 2.授信總額度新臺幣437億5,000萬元整 3.中期擔保放款五年期(得依聯合授信合約書約定展延二年)	依合約約定
聯合授信	中國信託商業銀行暨兆豐國際商業銀行等銀行團	109.6.24~114.6.24	1.供借款人償還金融機構借款暨充實中期週轉金之用 2.授信總額度新臺幣375億元整 3.中期擔保放款五年期(得依聯合授信合約書約定展延二年)	依合約約定
專利授權	某跨國企業A	102.06.17-110.06.30	3D相關專利	依合約約定
交互授權	某跨國企業B	110.01.01-119.12.31	IPS相關專利	依合約約定
交互授權	某跨國企業C	101.07.02-111.07.02	顯示領域相關專利	依合約約定

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
交互授權	某跨國企業D	102.07.01-112.07.01	LCD相關專利	依合約約定
專利授權	某跨國企業E	102.09.05-110.09.05	LCD相關專利	依合約約定
交互授權	某跨國企業F	106.10.01-111.09.30	LCD相關專利	依合約約定
專利授權	某跨國企業G	108.01.01-117.12.31	LCD相關專利	依合約約定
專利授權	某跨國企業H	108.02.28~專利期限	LCD相關專利	依合約約定
專利授權	某跨國企業I	109.01.01~113.12.31	LCD相關專利	依合約約定
專利授權	某跨國企業J	111.05.03~專利期限	顯示領域相關專利	依合約約定
技術移轉	某跨國企業K	111.12.16~完成專案	a-Si IPS 及 VA LCD 相關技術	依合約約定

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

(一)簡明資產負債表及綜合損益表-國際財務報導準則

簡明合併資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)				
		107年	108年	109年	110年	111年
流動資產		169,734,116	133,118,249	159,162,307	175,821,223	165,301,665
不動產、廠房及設備		206,617,960	194,382,436	178,901,675	162,607,908	157,533,518
無形資產		17,681,485	17,577,644	17,506,984	17,520,594	17,511,360
其他資產		17,886,043	24,686,017	23,988,871	111,569,865	43,394,953
資產總額		411,919,604	369,764,346	379,559,837	467,519,590	383,741,496
流動負債	分配前	120,274,676	110,818,145	109,170,648	116,553,507	92,723,013
	分配後	120,871,800	111,781,252	113,359,009	127,641,108	註2
非流動負債		36,654,223	26,836,172	32,822,143	46,169,152	38,023,763
負債總額	分配前	156,928,899	137,654,317	141,992,791	162,722,659	130,746,776
	分配後	157,526,023	138,617,424	146,181,152	173,810,260	註2
歸屬於母公司業主之權益		254,990,705	231,927,704	237,369,660	304,347,400	252,475,224
股本		99,520,720	97,110,720	99,404,332	105,596,201	95,564,562
資本公積		99,648,115	100,362,379	99,707,996	103,287,482	103,312,414
保留盈餘	分配前	60,485,333	42,398,622	44,317,003	98,667,853	59,766,316
	分配後	59,888,209	42,398,622	41,175,732	87,580,252	註2
其他權益		(4,663,463)	(7,325,437)	(6,059,671)	(3,204,136)	(5,565,152)
庫藏股票		—	(618,580)	—	—	(602,916)
非控制權益		—	182,325	197,386	449,531	519,496
權益總額	分配前	254,990,705	232,110,029	237,567,046	304,796,931	252,994,720
	分配後	254,393,581	231,146,922	233,378,685	293,709,330	註2

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：截至年報刊印日止尚未經股東會決議。

簡明合併綜合損益表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料(註1)				
	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年 (註2)
營業收入	279,376,115	251,971,209	269,911,051	350,076,690	223,715,758
營業毛利	26,813,558	3,014,080	23,833,098	91,499,680	(6,905,772)
營業損益	4,835,296	(19,933,896)	1,811,797	62,713,075	(31,664,998)
營業外收入及支出	1,734,134	3,408,468	745,334	(301,978)	5,442,545
稅前淨利	6,569,430	(16,525,428)	2,557,131	62,411,097	(26,222,453)
繼續營業單位 本期淨利	2,222,762	(17,440,272)	1,639,824	57,545,123	(27,914,776)
停業單位損失	—	—	—	—	—
本期淨利(損)	2,222,762	(17,440,272)	1,639,824	57,545,123	(27,914,776)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(3,596,644)	(2,709,329)	1,548,600	2,811,713	(2,182,942)
本期綜合損益總額	(1,373,882)	(20,149,601)	3,188,424	60,356,836	(30,097,718)
淨利歸屬於 母公司業主	2,222,762	(17,442,990)	1,636,144	57,534,461	(27,990,256)
淨利歸屬於 非控制權益	—	2,718	3,680	10,662	75,480
綜合損益總額歸屬 於母公司業主	(1,373,882)	(20,151,561)	3,184,147	60,347,656	(30,174,952)
綜合損益總額歸屬 於非控制權益	—	1,960	4,277	9,180	77,234
每股盈餘	0.22	(1.77)	0.17	5.53	(2.76)

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：截至年報刊印日止尚未經股東會決議。

簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		最近五年度財務資料(註1)				
		107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
流動資產		149,336,693	112,321,779	136,264,073	137,628,651	116,363,201
不動產、廠房及設備		176,216,141	164,083,562	147,618,538	131,464,114	125,578,587
無形資產		17,599,664	17,446,858	17,365,850	17,378,711	17,342,393
其他資產		95,105,109	101,914,217	103,499,227	167,810,326	114,801,340
資產總額		438,257,607	395,766,416	404,747,688	454,281,802	374,085,521
流動負債	分配前	146,751,492	137,327,341	134,766,729	98,736,765	78,905,572
	分配後	147,348,616	138,290,448	138,955,090	109,824,366	註2
非流動負債		36,515,410	26,511,371	32,611,299	51,197,637	42,704,725
負債總額	分配前	183,266,902	163,838,712	167,378,028	149,934,402	121,610,297
	分配後	183,864,026	164,801,819	171,566,389	161,022,003	註2
歸屬於母公司業主之權益		254,990,705	231,927,704	237,369,660	304,347,400	252,475,224
股本		99,520,720	97,110,720	99,404,332	105,596,201	95,564,562
資本公積	分配前	99,648,115	100,362,379	99,707,996	103,287,482	103,312,414
	分配後	99,648,115	99,399,272	98,660,906	103,287,482	註2
保留盈餘	分配前	60,485,333	42,398,622	44,317,003	98,667,853	59,766,316
	分配後	59,888,209	42,398,622	41,175,732	87,580,252	註2
其他權益		(4,663,463)	(7,325,437)	(6,059,671)	(3,204,136)	(5,565,152)
庫藏股票		—	(618,580)	—	—	(602,916)
非控制權益		—	—	—	—	—
權益總額	分配前	254,990,705	231,927,704	237,369,660	304,347,400	252,475,224
	分配後	254,393,581	230,964,597	233,181,299	293,259,799	註2

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：截至年報刊印日止尚未經股東會決議。

簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料(註1)				
	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年(註2)
營業收入	278,407,555	249,384,126	265,436,103	334,328,350	199,721,875
營業毛利	18,005,702	(5,413,355)	14,983,862	80,521,187	(17,010,003)
營業損益	356,315	(22,891,507)	(1,628,571)	59,312,062	(32,727,348)
營業外收入及支出	3,872,395	5,076,526	3,630,908	1,713,979	4,872,491
稅前淨利	4,228,710	(17,814,981)	2,002,337	61,026,041	(27,854,857)
繼續營業單位 本期淨利	2,222,762	(17,442,990)	1,636,144	57,534,461	(27,990,256)
停業單位損失	—	—	—	—	—
本期淨利(損)	2,222,762	(17,442,990)	1,636,144	57,534,461	(27,990,256)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(3,596,644)	(2,708,571)	1,548,003	2,813,195	(2,184,696)
本期綜合損益總額	(1,373,882)	(20,151,561)	3,184,147	60,347,656	(30,174,952)
淨利歸屬於 母公司業主	2,222,762	(17,442,990)	1,636,144	57,534,461	(27,990,256)
淨利歸屬於非控制權益	—	—	—	—	—
綜合損益總額歸屬於 母公司業主	(1,373,882)	(20,151,561)	3,184,147	60,347,656	(30,174,952)
綜合損益總額歸屬於 非控制權益	—	—	—	—	—
每股盈餘	0.22	(1.77)	0.17	5.53	(2.76)

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：截至年報刊印日止尚未經股東會決議。

(二)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年 度	簽證會計師姓名	查核意見
107	吳漢期會計師、梁華玲會計師	無保留意見
108	吳漢期會計師、梁華玲會計師	無保留意見
109	徐聖忠會計師、梁華玲會計師	無保留意見
110	徐聖忠會計師、梁華玲會計師	無保留意見
111	徐聖忠會計師、梁華玲會計師	無保留意見

(三)最近五年度如有更換會計師之情事者，應列示公司及前、後任會計師對更換原因之說明：

年 度	前任簽證會計師姓名	後任簽證會計師姓名	更換原因
107	吳漢期會計師、徐聖忠會計師	吳漢期會計師、梁華玲會計師	事務所內部調整
108	無此情事		
109	吳漢期會計師、梁華玲會計師	徐聖忠會計師、梁華玲會計師	事務所內部調整
110	無此情事		
111	無此情事		

二、最近五年度財務分析：

合併財務分析

分析項目		最近五年度財務分析				
		107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
財務結構 %	負債占資產比率	38.10	37.23	37.41	34.81	34.07
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	141.15	129.16	146.59	209.21	179.28
償債能力 %	流動比率	141.12	120.12	145.79	150.85	178.27
	速動比率	113.81	88.51	114.66	114.28	137.64
	利息保障倍數	12.59	(15.02)	3.49	64.88	(27.64)
經營能力	應收款項週轉率（次）	5.13	5.46	5.69	6.12	4.66
	平均收現日數	71	67	64	60	78
	存貨週轉率（次）	7.69	7.58	7.50	7.05	5.86
	應付款項週轉率（次）	4.66	4.68	4.97	5.07	5.05
	平均銷貨日數	47	48	49	52	62
	不動產、廠房及設備週轉率（次）	1.31	1.24	1.40	1.99	1.36
	總資產週轉率（次）	0.68	0.64	0.72	0.83	0.53
獲利能力	資產報酬率（%）	0.64	(4.25)	0.66	13.77	(6.39)
	權益報酬率（%）	0.86	(7.16)	0.70	21.22	(10.01)
	稅前純益占實收資本比率（%）	6.60	(17.02)	2.57	59.10	(27.44)
	純益率（%）	0.80	(6.92)	0.61	16.44	(12.48)
	每股盈餘（元）	0.22	(1.77)	0.17	5.53	(2.76)
現金流量	現金流量比率（%）	43.72	12.48	20.52	87.30	(2.14)
	現金流量允當比率（%）	187.54	135.92	110.77	129.26	89.50
	現金再投資比率（%）	5.22	1.56	2.41	9.79	(1.36)
槓桿度	營運槓桿度	10.13	—	24.87	1.78	—
	財務槓桿度	1.13	—	2.31	1.02	—
請說明最近二年度各項財務比率變動原因。（若增減變動未達 20% 者可免分析）						
1.速動比率上升：主係民國 111 年流動負債較民國 110 年大幅減少所致。						
2.利息保障倍數及獲利能力之各項比率下降：主係民國 111 年較民國 110 年獲利減少所致。						
3.應收款項週轉率/平均收現日數、不動產、廠房及設備週轉率及總資產週轉率下降：主係民國 111 年營業收入較民國 110 年大幅減少所致。						
4.現金流量之各項比率下降：主係民國 111 年度營業活動淨現金流出較民國 110 年度增加所致。						

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：財務比率之計算公式

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

- (2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝(權益總額＋非流動負債)／不動產、廠房及設備淨額。
- 2.償債能力
- (1)流動比率＝流動資產／流動負債。
- (2)速動比率＝(流動資產－存貨－預付費用)／流動負債。
- (3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。
- 3.經營能力
- (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。
- (3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。
- (4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。
- (6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。
- (7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。
- 4.獲利能力
- (1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×(1－稅率)〕／平均資產總額。
- (2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。
- (3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。
- (4)每股盈餘＝(歸屬於母公司業主之損益－特別股股利)／加權平均已發行股數。
- 5.現金流量
- (1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。
- (2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。
- (3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。
- 6.槓桿度：
- (1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益。
- (2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

個體財務分析

年 度 (註 1)		最 近 五 年 度 財 務 分 析				
		107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
財務結構 %	負債占資產比率	41.82	41.10	41.35	33.00	32.51
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	165.43	152.53	177.10	261.76	227.74
償債能力 %	流動比率	101.76	81.79	101.11	139.39	147.47
	速動比率	83.01	60.16	80.72	108.96	118.03
	利息保障倍數	8.47	(16.33)	2.95	62.24	(30.21)
經營能力	應收款項週轉率 (次)	5.77	5.69	5.79	5.83	4.00
	平均收現日數	63	64	63	63	91
	存貨週轉率 (次)	9.28	8.95	8.97	8.98	8.12
	應付款項週轉率 (次)	3.19	2.90	3.15	4.25	5.42
	平均銷貨日數	39	41	41	41	45
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	1.51	1.47	1.70	2.40	1.55
	總資產週轉率 (次)	0.64	0.60	0.66	0.78	0.48
獲利能力	資產報酬率 (%)	0.62	(3.99)	0.61	13.58	(6.59)
	權益報酬率 (%)	0.86	(7.16)	0.70	21.24	(10.05)
	稅前純益占實收資本比率 (%)	4.25	(18.35)	2.01	57.79	(29.15)
	純益率 (%)	0.80	(6.99)	0.62	17.21	(14.01)
	每股盈餘 (元)	0.22	(1.77)	0.17	5.53	(2.76)
現金流量	現金流量比率 (%)	34.02	5.79	5.91	62.41	8.80
	現金流量允當比率 (%)	174.92	122.84	107.31	121.46	79.48
	現金再投資比率 (%)	5.22	0.92	0.84	6.09	(0.46)
槓桿度	營運槓桿度	118.97	—	—	1.74	—
	財務槓桿度	—	—	—	1.02	—

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析)

- 1.利息保障倍數及獲利能力之各項比率下降：主係獲利減少所致。
- 2.應收款項週轉率、不動產、廠房及設備週轉率及總資產週轉率(次)下降：主係民國 111 年度營業收入減少所致。
- 3.平均收現日數上升：主係民國 111 年度營業收入減少所致。
- 4.應付款項週轉率上升：主係民國 111 年應付帳款(含關係人)較民國 110 年減少所致。
- 5.現金流量之各項比率下降：主係民國 111 年度營業活動淨現金流入較民國 110 年度減少所致。
- 6.營運槓桿度及財務槓桿度：主係民國 111 年度虧損所致。

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：財務比率之計算公式

1.財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率=(權益總額+非流動負債)／不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率=流動資產／流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)／流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

- (2) 平均收現日數 = $365 / \text{應收款項週轉率}$ 。
- (3) 存貨週轉率 = $\text{銷貨成本} / \text{平均存貨額}$ 。
- (4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = $\text{銷貨成本} / \text{各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額}$ 。
- (5) 平均銷貨日數 = $365 / \text{存貨週轉率}$ 。
- (6) 不動產、廠房及設備週轉率 = $\text{銷貨淨額} / \text{平均不動產、廠房及設備淨額}$ 。
- (7) 總資產週轉率 = $\text{銷貨淨額} / \text{平均資產總額}$ 。
4. 獲利能力
- (1) 資產報酬率 = $[\text{稅後損益} + \text{利息費用} \times (1 - \text{稅率})] / \text{平均資產總額}$ 。
- (2) 權益報酬率 = $\text{稅後損益} / \text{平均權益總額}$ 。
- (3) 純益率 = $\text{稅後損益} / \text{銷貨淨額}$ 。
- (4) 每股盈餘 = $(\text{歸屬於母公司業主之損益} - \text{特別股股利}) / \text{加權平均已發行股數}$ 。
5. 現金流量
- (1) 現金流量比率 = $\text{營業活動淨現金流量} / \text{流動負債}$ 。
- (2) 淨現金流量允當比率 = $\text{最近五年度營業活動淨現金流量} / \text{最近五年度(資本支出} + \text{存貨增加額} + \text{現金股利)}$ 。
- (3) 現金再投資比率 = $(\text{營業活動淨現金流量} - \text{現金股利}) / (\text{不動產、廠房及設備毛額} + \text{長期投資} + \text{其他非流動資產} + \text{營運資金})$ 。
6. 槓桿度：
- (1) 營運槓桿度 = $(\text{營業收入淨額} - \text{變動營業成本及費用}) / \text{營業利益}$ 。
- (2) 財務槓桿度 = $\text{營業利益} / (\text{營業利益} - \text{利息費用})$ 。

三、審計委員會查核報告：

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上。敬請 鑒核。

此 致

群創光電股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：

中 華 民 國 一 一 二 年 四 月 十 八 日

四、最近年度財務報告及會計師查核報告：請參閱第164頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：請參閱第237頁。

六、公司及其關係企業如有發生財務週轉困難情事，其對本公司財務狀況之影響：無此情形。

柒、財務狀況及績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	110 年度	111 年度	增減金額	變動比例 (%)	增減比例變動 分析說明(註)
流動資產	175,821,223	165,301,665	(10,519,558)	(5.98)	—
不動產、廠房及設備	162,607,908	157,533,518	(5,074,390)	(3.12)	—
無形資產	17,520,594	17,511,360	(9,234)	(0.05)	—
其他非流動資產	111,569,865	43,394,953	(68,174,912)	(61.11)	1
資產總額	467,519,590	383,741,496	(83,778,094)	(17.92)	—
流動負債	116,553,507	92,723,013	(23,830,494)	(20.45)	2
其他非流動負債	46,169,152	38,023,763	(8,145,389)	(17.64)	—
負債總額	162,722,659	130,746,776	(31,975,883)	(19.65)	—
股本	105,596,201	95,564,562	(10,031,639)	(9.50)	—
資本公積	103,287,482	103,312,414	24,932	0.02	—
保留盈餘	98,667,853	59,766,316	(38,901,537)	(39.43)	3
其他權益	(3,204,136)	(5,565,152)	(2,361,016)	(73.69)	4
庫藏股票	—	(602,916)	(602,916)	100.00	5
非控制權益	449,531	519,496	69,965	15.56	—
股東權益總額	304,796,931	252,994,720	(51,802,211)	(17.00)	—

註：若增減比例變動達20%且金額超過新台幣3仟萬元以上者，屬重大變動，始加以分析。

增減比例變動分析：

- 1.主係本年度按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動減少所致。
- 2.主係應付帳款及其他應付款減少所致。
- 3.主係本年度本期淨利減少所致。
- 4.主係本年度透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益減少所致。
- 5.主係本年度買回庫藏股供轉讓予員工所致。

二、財務績效：

單位：新台幣仟元

年度 項目	110 年度	111 年度	增減金額	變動比例 (%)	變動分析 (註)
營業收入	350,076,690	223,715,758	(126,360,932)	(36.10)	1
營業成本	258,577,010	230,621,530	(27,955,480)	(10.81)	—
營業毛利	91,499,680	(6,905,772)	(98,405,452)	(107.55)	1
營業費用	28,786,605	24,759,226	(4,027,379)	(13.99)	—
營業淨利	62,713,075	(31,664,998)	(94,378,073)	(150.49)	2
營業外收入及支出	(301,978)	5,442,545	5,744,523	(1,902.30)	3
稅前淨利	62,411,097	(26,222,453)	(88,633,550)	(142.02)	4
所得稅費用	4,865,974	1,692,323	(3,173,651)	(65.22)	5
本期淨利	57,545,123	(27,914,776)	(85,459,899)	(148.51)	5
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	2,811,713	(2,182,942)	(4,994,655)	(177.64)	6
本期綜合利益總額	60,356,836	(30,097,718)	(90,454,554)	(149.87)	7

註：若增減比例變動達20%且金額超過新台幣3仟萬元以上者，屬重大變動，始加以分析。

增減比例變動分析：

1. 主係產業景氣波動，市場需求及價格異動，使營業收入及營業毛利下降。
2. 主係營業毛利減少所致。
3. 主係其他收入增加所致。
4. 主係營業淨利減少所致。
5. 主係本年度稅前淨利減少所致。
6. 主係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減少所致。
7. 主係本年度淨利減少所致。

三、現金流量：

(一)最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

年度 項目	111 年度	分析說明
來自營業活動之淨現金流出	(1,983,093)	淨現金流出主係虧損及支付營運相關貨款所致。
來自投資活動之淨現金流入	73,301,769	淨現金流入主係處分按攤銷後成本衡量之金融資產及透過損益按公允價值衡量之金融資產所致。
來自籌資活動之淨現金流出	(31,863,462)	主係發放現金股利、現金減資退還股款及償還長期借款所致。

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業 活動現金流量 (2)	預計全年現金 流出量(3)	預計現金剩 餘額(不足) 數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
58,180,000	20,543,000	32,548,000	46,175,000	—	—
112 年度現金流量變動情形分析： 營業活動：持續優化產品組合並調整成本結構，產生營業活動淨現金流入。 投資活動：持續投入新技術，產生投資活動淨現金流出。 籌資活動：動撥與償還銀行借款，產生籌資活動淨現金流入。 現金不足額之補救措施：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司民國111年度，其資本支出主要在於車用/異形/曲面製程、廣視角產能建置、高精度/整機模組線、自動化與效能提升、良率品質改善、新技術製程(Micro-LED/Mini-LED/Sensor/液晶天線/Epaper)、TV 高精8K巨大尺寸產能建置、綠能環保及資安防護等，實際資金支出約新台幣21,048,162仟元。將有助於民國112年度營收成長及獲利改善。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司轉投資方向集中於TFT-LCD上下游產業，以達成有效垂直整合為最終目標；考量面板產業景氣波動加劇，暨產業鏈發展已趨成熟，本公司轉投資政策採保守原則，除避免與本業無高度相關之轉投資之外，亦將漸次處分非核心或已無策略意義之投資。未來將配合集團整體投資規劃，將資源做最妥適之運用。

本公司民國111年度合併財務報告中採權益法認列之投資損失為新台幣9,947仟元，主要乃受疫情、俄烏戰爭、高通膨及客戶庫存調整等因素致產業景氣低迷，影響企業獲利。整體而言，本公司之轉投資事業績效大致符合預期，並持續與本公司業務發展密切整合。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動

為避免利率變化而產生之波動，導致利率上升或下降進而影響收益或費用增減，資金配置以保守穩健、流動性佳為操作原則，以保障本金安全及維持流動性。

2.匯率變動

(1)為避免進銷貨、投資及融資活動所產生之外幣部位，因受匯率波動對本公司資產負債價值及營運成果造成不利影響，本公司於適當時機以承作遠期外匯交易等避險交易以規避匯率變動風險。

(2)避險交易主要規避外幣部位所產生之匯率風險，以承作結構單純且流動性佳之金融商品為原則，交易對象為各主要金融機構。

(3)本公司營收大部分來自美元及其他外幣，資本支出及製造成本之外幣需求為美元及日圓等，匯率若有不利於本公司之大幅變動，將對財務損益造成影響。

3.通貨膨脹或通貨緊縮

民國111年中以來隨國際原油及穀物等原物料價格回跌，加以國內食物類價格漲幅減緩，國內CPI年增率趨降，惟核心CPI年增率仍高，展望民國112年，全球供應鏈瓶頸紓解，預期明年台灣CPI年增率將回降。由於通貨高速膨脹及緊縮將干擾市場運作效率，並影響投資、消費及儲蓄等行為，為避免物價大幅波動帶來之負面效應，本公司除持續降低各項成本以強化競爭優勢外，亦密切注意市場供需變化，靈活調整產品組合以配合市場需求。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1.本公司並未從事高風險、高財務槓桿之投資，且依據證期局及相關法令規定，訂定以健全財務及營運為基礎之內部管理辦法及作業程序，包括從事衍生性商品交易處理程序、資金貸與他人作業程序、取得或處分資產處理程序及背書保證作業程序。

2.本公司為管控財務交易風險，所承作之衍生性商品交易採保守穩健原則，規避因進銷貨及融資活動所產生實質部位之匯利率風險

為主，未來仍將依據此原則，配合匯利率走勢及公司營運狀況適時調整財務風險管理策略，並按相關法令規定、內部管理辦法及作業程序辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來的技術開發仍持續在顯示器應用領域。主要是廣視角TFT LCD顯示技術改善TFT LCD大視角的對比及顏色；高穿透率提升顯示器光學利用率；Mega Zone、Mini-LED技術改善呈現的色彩飽和度、亮度與對比度；同時發展大尺寸顯示面板輕薄、窄/無邊框的TFT LCD模組技術；並以高解析度、高亮度、廣溫度、低耗能技術持續精進；致力研發Privacy、Mirco-LED等高端技術，持續帶領TFT-LCD新領域應用；同步建置後段高精度模組線、智能物流、自動檢測與生產自動化建置。除此之外也加強新產品新技術(PLP先進封裝製程/Sensor/液晶天線/Epaper)與太陽能發電系統以達到淨零減碳的發展。本公司民國111年研發支出為新台幣13,045,403仟元，民國112年度本公司預計再投入研發費用新台幣149億元，惟將視全球市場狀況以及實際營運情形適當規劃調整，持續技術發展保持領先優勢。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

截至年報刊印日止，並無任何政策和法律對本公司財務業務有重大不利影響。本公司經營團隊將會密切注意國內外重要政策及法律變動，並設置專門法務人員協助處理此事宜，俾利及時採取適當措施因應，以降低國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

1.科技改變

TFT-LCD產業面臨新技術與新產品不斷推陳出新，再加上市場主流商品的世代替換速度日漸加快，若無法降低科技改變所帶來之衝擊，將會影響本公司產品的銷售狀況，進而財務業務產生負面之影響。本公司自成立以來即著重於各項TFT-LCD顯示技術能力之累積以因應科技變化所帶來之衝擊，除投入研發資源至高畫質、高解析度、廣視角、高開口率、快速反應時間、薄型、輕量化、窄邊框、超節能和軟性顯示等技術外，亦開發低溫多晶矽(LTPS)、氧化物半導體(Oxide)、Mini LED以及有機發光顯示器(OLED)等先進顯示技術，並緊盯市場變化與趨勢，以確保公司之競爭優勢及財務業務之有效成長。

2.產業變化

TFT-LCD產業是一個屬景氣快速循環且波動較劇烈的產業，任何景氣下滑、競爭者的動態與終端需求的變動皆有可能對本公司業務及營運有不確定性影響。本公司經營團隊將會隨時密切注意任何可能對本公司業務及營運有負面影響之產業變動，並事先積極採取相關預防措施。本公司在財務運作方面亦採取穩健的財務操作，以因應產業變動。

3.資通安全風險管控及因應措施

「數位轉型，資安先行」，因應數位轉型的浪潮，本公司加速資訊科技應用服務轉型，民國109年開始執行工研院SECPAAS資安成熟度評量，提升資安不同面向的能量與整體成熟度，防止與降低資安事件所帶來的衝擊；資安成熟度評量分數也由民國109年的72分持續進步到民國110年的82分，民國111年第四季已提升至A級防護91分。

推動資通安全執行實績如下：

項目	內容說明
資通安全防禦架構	1.避免駭客惡意流量攻擊，投入DDoS防禦架構建設。 2.預防勒索軟體進入，進行機房區域重要設備安裝端點防護軟體，防範未知型檔案程式攻擊。 3.利用「郵件來源驗證機制」與增購「郵件閘道反攻擊防護系統」，優化垃圾郵件阻斷機制，避免未知型釣魚郵件滲透。 4.郵件APT防護進階升級，提升外來釣魚、惡意信件攔截能力。 5.建構資安威脅偵查與告警機制，降低資訊未經授權使用、遭受破壞或外洩的風險。 6.DMZ區資安防護檢測持續強化。 7.資安戰情平台SIEM建置與優化。 8.強化外部資安曝險平台偵測分數。 9.執行系統程式上線前源碼檢測機制。 10.執行容器弱點掃描機制。 11.建構全球威脅情資平台，阻斷惡意連線流量。 12.規劃建構網頁應用防火牆防禦，預防網站遭受惡意攻擊。 13.規劃建構檔案清洗系統，過濾可疑有毒檔案進入公司內部。
資安治理與宣導	1.透過「開機宣導平台」、「螢幕保護程式」、「線上學習平台」強化員工資訊安全意識。 2.進行資安月活動，執行員工社交工程演練，提升員工郵件警覺性以及資安意識。 3.自民國111年2月份起，每周發佈「資安電子報」，共計發佈40份。

項目	內容說明
資安資訊 與時俱進	1.加入國際資安情資組織FIRST，成為高科技製造業首例。 2.加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)資安聯盟會員，與聯盟成員進行資安情資交流。 3.加入科學園區資安資訊分享與分析中心SP-ISAC組織會員，與組織成員進行資安技術交流。 4.加入台灣資安主管聯盟，與各上市櫃企業資安團隊進行交流。 5.參與經濟部工業局台南沙崙資安基地資安訓練課程。 6.派員參加數位發展部舉辦資安菁英人才培訓課程。 7.訂閱國內與國際資安組織情資，即時獲得駭客攻擊資訊。
掌握資訊 降低財損	民國109年起投保資安險，防範避免因資安重大事件造成財務損失，保障客戶與投資人的權益。
得獎事項	1.取得民國111年台灣企業永續獎TCSA-資訊安全領袖獎，首年參賽即得獎。 2.派員參加國家資安卓越中心規劃建置計畫-資安菁英人才培訓課程，並結業時參加台日網路威脅防禦競賽獲得金、銀、銅質獎(前三名)

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

遵守法令、重視員工及股東權益並盡企業應有之社會責任為本公司應盡之本分，如遇突發狀況，本公司將由高階主管擔任召集人，並立即成立危機因應小組，以迅速解決企業危機。截至年報刊印日止，本公司並無發生企業形象改變對企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司目前並無其他企業併購活動，惟對未來可能的策略性投資或垂直整合甚至水平整合等之成本效益及可能風險，會做適當的評估與規避。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司新世代廠房之擴充與增建，皆有相關技術團隊進行專業的可行性評估。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

由於本公司產品線眾多，且主要銷貨客戶均為國際級品牌廠商，目前並沒有銷貨集中之情形。而本公司之主要原料大多具有兩家以上之供應商，以確保供貨來源無虞，故目前亦未有進貨集中之情形。未來本公司仍將持續開發新產品與新客戶，並尋求品質更佳、成本更低之進貨來源，以降低銷貨或進貨集中所面臨之風險。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司董事或持股超過百分之十之大股東截至年報刊印日止，並未發生股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司董事或持股超過百分之十之大股東截至年報刊印日止，並未發生經營權改變之情事。

(十二)公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

1. 公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟案件

(1)本公司美國子公司於民國107年9月接獲波多黎各政府提起之民事訴訟，其主張本公司與其他台日韓面板廠被告因民國95年TFT-LCD聯合訂價而獲有不當得利並請求金錢賠償，本公司美國子公司已委任律師處理本訴訟。法院於民國111年10月31日以原告未積極追訴為由駁回原告訴訟。

(2)BishopDisplayTechLLC(以下統稱"Bishop")於民國111年10月3日於美國東德州聯邦地方法院提起訴訟，主張本公司侵犯其美國專利。本公司已於民國111年10月28日接受訴訟送達，後續已於民國112年1月26日回覆訴狀，目前該案對本公司之業務及財務應無影響。

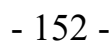
2.公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織圖



(二)各關係企業基本資料

單位：元，日期：111 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
CarUX Holding Limited	108.08.23	The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands	USD 125,232	控股公司
CarUX Technology Pte. Ltd.	108.10.02	112 ROBINSON ROAD #05-01 ROBINSON 112 SINGAPORE 068902	USD 125,131,749	控股及經銷公司
Double Star Inc.	98.07.15	Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene, Mauritius	USD 10,000,000	控股公司
Innocare Optoelectronics Europe B.V.	109.08.11	Stationstraat 39 G, 6411NK Heerlen, The Netherlands	EUR 50,000	客戶服務
InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	108/06/17	210-0024 神奈川県川崎市川崎区日進町 7-1 川崎日進町ビルディング 14F	JPY 300,100,000	X 光平板影像感測器
InnoCare Optoelectronics USA, INC.	107/02/09	101 Metro Drive, Suite 365, San Jose, CA 95110, United States	USD 900,000	X 光平板影像感測器
Innolux Europe B.V.	95.03.08	Stationstraat 39G, 6411NK, Heerlen, The Netherlands	EUR\$3,006,480	控股及測試研發公司
Innolux Holding Limited	91.02.28	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	USD\$191,927,259	控股公司
Innolux Hong Kong Holding Limited	94.12.14	Unit 2003, 20/F., Millennium City 3, 370 Kwun Tong Road, Kowloon, Hong Kong.	HKD\$1,441,092,339	控股公司
Innolux Hong Kong Limited	95.02.15	Unit 2003, 20/F., Millennium City 3, 370 Kwun Tong Road, Kowloon, Hong Kong.	HKD\$453,342,352	轉單公司
Innolux Japan Co., Ltd.	80.08.20	日本国神奈川県川崎市幸区堀川町66番の2 興和川崎西口ビル 8F	JPY\$314,258,270	經營薄膜電晶體液晶顯示器之開發、製造及銷售

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Limited	90.11.16	Unit 2003, 20/F., Millennium City 3, 370 Kwun Tong Road, Kowloon, Hong Kong.	HKD\$162,897,802	控股公司
Innolux Optoelectronics India Private Limited	107.03.07	HD-021, WeWork Enam Sambhav, C - 20, G Block Rd, G Block BKC, Bandra Kurla Complex, Bandra East, Mumbai, Maharashtra 400051.	INR\$ 1,440,955,000	經銷公司
Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	106.06.28	6 TEMASEK BOULEVARD, #09-05, SUNTEC TOWER FOUR, SINGAPORE (038986)	USD\$25,400,000	控股公司
Innolux Technology Germany GmbH	95.02.17	Kaiserswerther Strasse 115, D-40880 Ratingen, Germany	EUR\$100,000	測試維修公司
Innolux USA, INC.	91.05.09	101 Metro Drive Suite 510, San Jose, CA 95110, United States	USD\$11,842,010	經營電子零件及電腦用顯示器之銷售
Keyway Investment Management Limited	94.03.30	Portcullis TrustNet Chambers, P.O Box 1225, Apia, Samoa	USD\$1,656,410	控股公司
Landmark International Ltd.	92.04.24	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	USD\$709,450,000	控股公司
Nets Trading Ltd.	97.05.02	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	USD\$900,001	一般投資業
Rockets Holding Limited	91.12.18	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	USD\$171,669,290	控股公司
Stanford Developments Limited	88.08.12	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	USD\$164,000,000	控股公司

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
Suns Holding Ltd.	95.12.18	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	USD\$18,177,052	控股公司
Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.	90.07.17	Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD\$146,847,000	控股公司
Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.	90.07.17	Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, P. O. Box 31119, KY1-1205, Cayman Islands	USD\$146,817,000	控股公司
Warriors Technology Investments Ltd.	96.01.03	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	USD\$18,177,052	一般投資業
上海群志光電有限公司	95.01.09	上海浦東新區外高橋保稅區巴聖路 272-2 號	USD\$21,000,000	LCD 後段模組及其零組件之製造與銷售
元奇投資有限公司	94.07.06	台南市新市區豐華里中心路 8 號	NTD\$2,100,000,000	一般投資業
佛山群志光電有限公司	95.04.21	佛山市南海區南海科技工業園興業北路	USD\$383,000,000	LCD 後段模組及其零組件之製造與銷售
佛山群輝物流有限公司	97.07.17	佛山市南海區獅山鎮南海經濟開發區興業路北廠房	USD\$1,500,000	倉儲服務
南京群友光電有限公司	96.10.24	南京市江寧經濟技術開發區佛城西路 93 號	USD\$2,100,000	顯示器及相關零件之買賣
南京群志光電有限公司	90.05.23	南京市江寧經濟技術開發區佛城西路 93 號	USD\$156,000,000	LCD 後段模組及其零組件之製造與銷售
啟耀(馬鞍山)光電有限公司	99.09.15	馬鞍山市慈湖經濟開發區	USD 10,000,000	加工製造
啟耀光電股份有限公司	93.04.21	台南市新市區豐華里堤塘港路 5 號	NTD 540,236,110	TFT-LCD 相關零組件製造及銷售
群怡投資股份有限公司	96.06.26	台南市新市區豐華里中心路 8 號	NTD\$1,674,053,920	一般投資業
群康科技(深圳)有限公司	93.06.24	深圳市寶安區龍華街道東環二路二號富士康科技園 E 區 4 棟 1 層、G2 區廠房 2 棟 2 層 A 區、3 層、4 層、5 層	USD\$164,000,000	LCD 後段模組及其零組件之製造與銷售

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
群創資本股份有限公司	110.07.28	台南市新市區豐華里中心路8號	NTD 15,000,000	投資顧問業
群豐駿科技股份有限公司	108.03.15	南部科學園區台南市善化區南科八路12號A室	NTD 1,400,000,000	研發、製造及經銷公司
寧波群安電子科技有限公司	104.11.04	寧波保稅區曹娥江路8號2幢2樓	CNY\$ 15,370,000	LCD 後段模組及其零組件之研發、製造與銷售
寧波群志光電有限公司	93.12.14	寧波出口加工區揚子江北路16號、寧波出口加工區揚子江南路6號	USD\$310,000,000	LCD 後段模組及其零組件之製造與銷售
寧波群輝光電有限公司	95.12.05	寧波保稅區曹娥江路8號	USD\$160,000,000	LCD 後段模組及其零組件之製造與銷售
寧波群豐駿電子科技有限公司	109.03.25	寧波保稅區曹娥江路8號2幢3F	CNY 280,000,000	LCD 後段模組及其零組件之製造與銷售
睿生光電股份有限公司	108.04.02	南部科學園區台南市新市區環西路二段2號B室	NTD 357,815,500	控股、研發、製造及經銷公司
鷹士科技股份有限公司	110.06.07	臺南市安南區州北里安和路五段258巷2號1樓	NTD 66,175,070	體育用品製造

(三)推定有控制與從屬公司關係者相關資料：無。

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業並說明往來分工情形：

本公司及其子公司經營業務涵蓋範圍以TFT-LCD之開發、製造、售後服務及銷售等相關業務為主。

透過全球化佈局，結合台灣與中國大陸等生產基地之佈建，提供下游廠商或面板模組業者高度彈性供貨能力。

另有少部分關係企業以投資業務為其經營範圍，目的為加強垂直整合及策略投資以配合本公司未來營運而設立之。

(五)各關係企業董監事、總經理之姓名及其持股情形

111 年 12 月 31 日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數	持股比例
CarUX Holding Limited	董事	洪進揚	—	100%
	董事	楊柱祥	—	100%
	董事	丁景隆	—	100%
CarUX Technology Pte. Ltd.	董事	丁景隆	—	100%
	董事	洪進揚	—	100%
	董事	楊柱祥	—	100%
	董事	Ngoo Sin Hung Justin	—	100%
Double Star Inc.	董事	丁景隆	—	77%
Innocare Optoelectronics Europe B.V.	董事	楊露亭	—	57%
InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	董事	李志聖	—	57%
	董事	孫銘賢	—	57%
	董事	駱建郎	—	57%
InnoCare Optoelectronics USA, INC.	董事	Ishii Junichi	—	57%
	董事	楊柱祥	—	57%
	董事	李志聖	—	57%
Innolux Europe B.V.	董事	林添仁	—	100%
	董事	van Riel, Lucien Franciscus Henricus	—	100%
	董事	余俊毅	—	100%
Innolux Holding Limited	董事	洪進揚	—	100%
Innolux Hong Kong Holding Limited	董事	洪進揚	—	100%
	董事	劉昭賢	—	100%
	董事	余俊毅	—	100%
Innolux Hong Kong Limited	董事	洪進揚	—	100%
	董事	呂培瑜	—	100%
	董事	鄭柔莉	—	100%
Innolux Japan Co., Ltd.	董事	金田真	—	100%
	董事	楊柱祥	—	100%
	董事	丁景隆	—	100%
	監察人	彭峻豪	—	100%
	監察人	張錦源	—	100%
Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Ltd.	董事	洪進揚	—	100%
	董事	何淑美	—	100%
	董事	余俊毅	—	100%
Innolux Optoelectronics India Private Limited	董事	李玟憲	—	100%
	董事	廖健宏	—	100%
	董事	Sonu	—	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數	持股比例
Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	董事	楊柱祥	—	100%
	董事	劉昭賢	—	100%
	董事	Tan Sze Lian Celine	—	100%
Innolux Technology Germany GmbH	董事	林添仁	—	100%
	董事	van Riel, Lucien Franciscus Henricus	—	100%
	董事	Adrianus Gosuinus Marie Kersten	—	100%
Innolux USA Inc.	董事	吳育豪	—	100%
	董事	金田真	—	100%
	董事	佐藤隆弘	—	100%
Keyway Investment Management Limited	董事	洪進揚	—	100%
Landmark International Ltd.	董事	洪進揚	—	100%
Nets Trading Ltd.	董事	黎光祥	—	100%
Rockets Holding Limited	董事	洪進揚	—	100%
Stanford Developments Limited	董事	洪進揚	—	100%
Suns Holding Ltd.	董事	洪進揚	—	100%
Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.	董事	洪進揚	—	100%
Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.	董事	洪進揚	—	100%
Warriors Technology Investments Ltd.	董事	洪進揚	—	100%
上海群志光電有限公司	董事長	蔡誌原	—	100%
	董事	余俊毅	—	100%
	董事	張錦源	—	100%
元奇投資有限公司	董事長	群創光電股份有限公司	—	100%
		代表人-洪進揚	—	—
	董事	群創光電股份有限公司	—	100%
		代表人-楊柱祥	—	—
	董事	群創光電股份有限公司 代表人-駱建郎	—	100%
佛山群志光電有限公司	董事長	林清輝	—	100%
	董事	歐陽筱敏	—	100%
	董事	余俊毅	—	100%
	監察人	張錦源	—	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數	持股比例
佛山群輝物流有限公司	董事長	林清輝	—	100%
	董事	谷瓊	—	100%
	董事	王愛群	—	100%
	監察人	張錦源	—	100%
南京群友光電有限公司	董事長	徐世賢	—	100%
	董事	張錦源	—	100%
	董事	盧志強	—	100%
	監察人	馬崑	—	100%
南京群志光電有限公司	董事長	徐世賢	—	100%
	董事	余俊毅	—	100%
	董事	張錦源	—	100%
	監察人	馬崑	—	100%
啟耀(馬鞍山)光電有限公司	董事長	潘正哲	—	77%
	董事	范敏志	—	77%
	董事	徐麒智	—	77%
	監察人	黃郁元	—	77%
啟耀光電股份有限公司	董事長	群創光電股份有限公司	41,288,528	77%
		代表人-丁景隆	326,529	1%
	董事	群創光電股份有限公司	41,288,528	77%
		代表人-楊柱祥	4,879	—
	董事	群創光電股份有限公司	41,288,528	77%
		代表人-陳志明	—	—
	監察人	劉昭賢	—	—
群怡投資股份有限公司	董事長	群創光電股份有限公司	167,405,392	100%
		代表人-洪進揚	—	—
	董事	群創光電股份有限公司	167,405,392	100%
		代表人-楊柱祥	—	—
	董事	群創光電股份有限公司	167,405,392	100%
		代表人-劉昭賢	—	—
	監察人	群創光電股份有限公司	167,405,392	100%
群康科技(深圳)有限公司	董事長	張仁勇	—	100%
		余俊毅	—	100%
		張錦源	—	100%
群創資本股份有限公司	董事長	群怡投資股份有限公司	1,500,000	100%
		代表人-徐立緯	—	—
	監察人	群怡投資股份有限公司	1,500,000	100%
		代表人-劉昭賢	—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數	持股比例
群豐駿科技股份有限公司	董事長	CarUX Technology Pte. Ltd.	140,000,000	100%
		代表人-丁景隆	—	—
	董事	CarUX Technology Pte. Ltd	140,000,000	100%
		代表人-楊柱祥	—	—
	董事	CarUX Technology Pte. Ltd	140,000,000	100%
		代表人-洪進揚	—	—
	監察人	CarUX Technology Pte. Ltd	140,000,000	100%
		代表人-劉昭賢	—	—
寧波群安電子科技有限公司	董事長	李志聖	—	57%
	監察人	黃仲緯	—	57%
寧波群志光電有限公司	董事長	何忠信	—	100%
	董事	余俊毅	—	100%
	董事	駱建郎	—	100%
	監察人	張錦源	—	100%
寧波群輝光電有限公司	董事長	許呈因	—	100%
	董事	駱建郎	—	100%
	董事	馬崑	—	100%
	監察人	張錦源	—	100%
寧波群豐駿電子科技有限公司	董事長	郭國祥	—	100%
	董事	楊柱祥	—	100%
	董事	余俊毅	—	100%
	監察人	馬崑	—	100%
睿生光電股份有限公司	董事長	群創光電股份有限公司	20,500,000	57%
		代表人-楊柱祥	294,888	1%
	董事	群創光電股份有限公司	20,500,000	57%
		代表人-林添仁	4,000	—
	董事	王志超	24,838	—
	董事	黃大倫	—	—
	獨立董事	李鴻基	—	—
	獨立董事	黃啓宗	—	—
	獨立董事	周宜宏	—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數	持股比例
鷹士科技股份有限公司	董事長	群創光電股份有限公司	2,647,507	40%
		代表人-郭雨水	—	—
	董事	群創光電股份有限公司	2,647,507	40%
		代表人-楊柱祥	—	—
	董事	群創光電股份有限公司	2,647,507	40%
		代表人-王志鉉	—	—
	董事	聯宥有限公司	3,970,000	60%
		代表人-許智勇	—	—
	董事	聯宥有限公司	3,970,000	60%
		代表人-林青怡	—	—
	監察人	劉昭賢	—	—
	監察人	黃義銘	—	—

(六)各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元；111年12月31日

公司名稱	實收資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期(損)益(稅後)	每股盈餘(虧損)(稅後)
CarUX Holding Limited	3,845,867	1,610,134	646	1,609,488	—	(1,214)	(1,263,066)	(10.09)
CarUX Technology Pte. Ltd.	3,842,796	18,359,108	16,751,041	1,608,067	32,722,688	(3,232,110)	(1,261,879)	(10.08)
Double Star Inc.	307,100	103,289	—	103,289	—	—	3,840	0.38
Innocare Optoelectronics Europe B.V.	1,636	3,954	1,236	2,718	14,000	755	640	1,280.01
InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	69,743	509,717	409,894	99,823	1,632,186	25,085	25,604	853.19
InnoCare Optoelectronics USA, INC.	27,639	115,128	75,940	39,188	470,367	6,553	3,783	4.20
Innolux Europe B.V.	98,372	673,654	178,564	495,090	846,588	49,740	41,111	109.39
Innolux Holding Ltd.	5,894,086	18,569,845	—	18,569,845	—	—	262,774	1.46
Innolux Hong Kong Holding Limited	5,675,022	6,784,892	1,701,523	5,083,369	—	(183)	(1,158,721)	(1.00)
Innolux Hong Kong Limited	1,785,262	1,712,946	826	1,712,120	(4,808)	(1,558)	(1,866)	(0.05)
Innolux Japan Co., Ltd.	73,034	4,001,458	137,242	3,864,216	493,046	16,315	232,217	1,290,093.70
Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Ltd.	641,492	2,247,340	—	2,247,340	—	—	113,615	0.70
Innolux Optoelectronics India Private Limited	534,018	7,036	373	6,663	—	(79,883)	(79,905)	(0.55)
Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	780,034	156,710	485	156,225	—	(2,555)	(83,839)	(3.30)
Innolux Technology Germany GmbH	3,272	52,650	27,360	25,290	37,568	5,489	4,225	42.25
Innolux USA Inc.	363,668	6,156,811	5,025,365	1,131,446	17,964,883	175,171	130,450	10,158.11
Keyway Investment Management Limited	50,868	108,042	—	108,042	—	—	7,553	4.56
Landmark International Ltd.	21,787,210	55,243,844	—	55,243,844	—	—	4,640,996	6.54

公司名稱	實收 資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期 (損)益 (稅後)	每股盈餘 (虧損) (稅後)
Nets Trading Ltd.	27,639	24,172	—	24,172	—	—	(997)	(1.11)
Rockets Holding Ltd.	5,271,964	12,233,230	—	12,233,230	—	—	199,679	1.24
Stanford Developments Ltd.	5,036,440	12,208,921	—	12,208,921	—	—	200,676	1.22
Suns Holding Ltd.	558,217	6,102,541	—	6,102,541	—	—	63,095	3.47
Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.	4,509,671	6,631,666	—	6,631,666	—	—	347,997	2.37
Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.	4,508,750	6,631,307	—	6,631,307	—	—	347,997	2.37
Warriors Technology Investments Ltd.	558,217	6,102,539	—	6,102,539	—	—	63,095	3.47
上海群志光電有限公司	644,910	10,003,160	7,755,820	2,247,340	18,749,498	352,034	113,615	—
元奇投資有限公司	2,100,000	849,817	591	849,226	—	(263)	(23,718)	—
佛山群志光電有限公司	11,761,930	41,321,480	18,104,588	23,216,892	49,571,615	637,592	828,043	—
佛山群輝物流有限公司	46,065	106,621	3,660	102,961	29,933	4,499	7,486	—
南京群友光電有限公司	64,491	648,108	1,310	646,798	(4,709)	(2,909)	6,570	—
南京群志光電有限公司	4,790,760	9,851,849	3,867,361	5,984,488	13,336,549	343,744	341,427	—
啟耀(馬鞍山)光電有限公司	307,100	103,310	—	103,310	—	(250)	3,852	—
啟耀光電股份有限公司	540,236	714,474	195,207	519,267	83,177	(51,136)	(20,019)	(0.37)
群怡投資股份有限公司	1,674,054	2,310,239	436	2,309,803	—	(244)	62,083	0.37
群康科技(深圳)有限公司	5,036,440	12,803,859	594,990	12,208,869	341,135	8,320	200,676	—
群創資本股份有限公司	15,000	22,478	5,843	16,635	—	(8,246)	448	0.30
群豐駿科技股份有限公司	1,400,000	5,119,301	3,177,139	1,942,162	8,203,759	370,553	326,404	2.33
寧波群安電子科技有限公司	67,772	213,418	103,433	109,985	322,705	4,994	4,415	—
寧波群志光電有限公司	9,520,100	31,523,168	5,903,339	25,619,829	40,041,657	788,358	3,088,258	—
寧波群輝光電有限公司	4,913,600	15,849,275	9,358,341	6,490,934	37,873,510	738,266	722,365	—
寧波群豐駿電子科技有限公司	1,234,632	3,306,333	2,264,093	1,042,240	1,311,065	(22,513)	4,767	—
睿生光電股份有限公司	357,816	1,805,397	988,775	816,622	1,658,714	48,894	198,717	5.62
鷹士科技股份有限公司	66,175	69,434	420	69,014	—	(5,246)	(5,095)	(0.77)

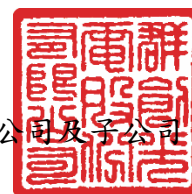
(七)關係企業合併財務報表：

群創光電股份有限公司及子公司
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 111 年度（自民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日止）依關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：群創光電股份有限公司及子公司



負責人：洪進揚



中華民國 112 年 2 月 14 日

(八)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、最近年度及截至年報刊印日止有發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情形。

會計師查核報告及財務報表

會計師查核報告

(112)財審報字第 22002678 號

群創光電股份有限公司 公鑒：

查核意見

群創光電股份有限公司及子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達群創光電股份有限公司及子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與群創光電股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對群創光電股份有限公司及子公司民國 111 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。

群創光電股份有限公司及子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項 1 - 存貨評價

事項說明

群創光電股份有限公司及子公司所處之產業受經濟環境而易有重大波動，且由於科技快速變遷，新產品之推出可能會讓消費者需求發生重大改變或因生產技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，群創光電股份有限公司及子公司評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。上開備抵存貨評價損失主要來自成本超過其淨變現價值之存貨項目，相關存貨項目請詳合併財務報表附註六（六）。由於群創光電股份有限公司及子公司之存貨金額重大，其相關產品之銷售價格可能因市場需求而有劇烈波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險，故本會計師將存貨評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用，並取得管理階層用以評價之存貨淨變現價值報表，就上開存貨項目瞭解管理階層所採用之銷售價格之依據並取得佐證文件；亦抽查個別存貨料號用以核對存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊，以評估存貨淨變現價值之合理性以及其評價基礎是否適切。

關鍵查核事項 2 - 商譽及不動產、廠房及設備之減損評估

事項說明

商譽及不動產、廠房及設備減損評估之說明，請詳合併財務報表附註六（八）及附註六（十一）。

群創光電股份有限公司及子公司，係依據資產使用模式、資產耐用年數及未來可能產生之收益與費損估計未來現金流量，使用適當之折現率加以折現，以衡量現金產生單位之可回收金額，作為評估商譽及不動產、廠房及設備是否減損之依據。因該估計所涉及之多項假設包括決定折現率、預計成長率及未來財務預測等，易有主觀判斷且具不確定性，導致對可回收金額衡量結果影響重大。故本會計師將商譽及不動產、廠房及設備減損評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師評估管理階層估計未來現金流量所使用之關鍵假設，包括與歷史結果比較以評估預估營收、毛利及費用變動之合理性；評估管理階層預測未來現金流量基本假設之合理性；複核所使用折現率之參數，包括權益資金成本之無風險報酬率、產業之風險係數及市場中類似資產報酬率之合理性。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入群創光電股份有限公司及子公司合併財務報表之部分子公司及採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。前述公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產(含採用權益法之投資)總額分別為新台幣 24,559,041 仟元及 17,666,179 仟元，各佔合併資產總額之 6.4%及 3.8%，民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 35,019,337 仟元及 25,269,413 仟元，各佔合併營業收入淨額之 15.7%及 7.2%。

其他事項－個體財務報告

群創光電股份有限公司已編製民國 111 年及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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群創光電股份有限公司及子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群創光電股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

群創光電股份有限公司及子公司之治理單位(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，惟依照中華民國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。

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

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，惟其目的非對群創光電股份有限公司及子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，以及使群創光電股份有限公司及子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群創光電股份有限公司及子公司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. 對於群創光電股份有限公司及子公司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。本會計師負責集團查核案件之指導、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中華民國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，決定對群創光電股份有限公司及子公司民國111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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐聖忠

徐聖忠

會計師

梁華玲

梁華玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 1 4 日

群創光電股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 68,490,588	18	\$ 28,667,746	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	385,503	—	17,358,003	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(四)	22,238,541	6	22,633,195	5
1170	應收帳款淨額	六(五)	32,877,767	9	60,528,170	13
1180	應收帳款－關係人淨額	七	714,522	—	1,351,375	—
1200	其他應收款		1,995,830	1	2,378,705	1
130X	存貨	六(六)	35,917,279	9	38,278,221	8
1410	預付款項		1,757,532	—	4,345,185	1
1479	其他流動資產－其他	八	924,103	—	280,623	—
11XX	流動資產合計		165,301,665	43	175,821,223	38
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(二)	4,841,428	1	4,326,863	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(三)	5,331,006	2	9,848,126	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(四)	2,871,573	1	74,224,423	16
1550	採用權益法之投資	六(七)	1,536,817	—	1,442,684	—
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八	157,533,518	41	162,607,908	35
1755	使用權資產	六(九)	4,789,753	1	5,146,768	1
1760	投資性不動產淨額	六(十)	443,866	—	471,655	—
1780	無形資產	六(十一)	17,511,360	5	17,520,594	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	3,547,360	1	3,412,138	1
1990	其他非流動資產－其他	六(八)、六(十五)、八及九	20,033,150	5	12,697,208	2
15XX	非流動資產合計		218,439,831	57	291,698,367	62
1XXX	資產總計		\$ 383,741,496	100	\$ 467,519,590	100

(續次頁)

群創光電股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十二)	\$ 425,000	—	\$ —	—
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(二)	329,181	—	198,896	—
2170	應付帳款		35,612,347	9	52,321,478	11
2180	應付帳款－關係人	七	1,161,824	—	2,190,308	1
2200	其他應付款	六(十三)及七	31,947,840	8	36,514,228	8
2230	本期所得稅負債		2,453,028	1	2,196,227	—
2250	負債準備－流動	六(十六)及九	5,668,367	2	7,541,182	2
2280	租賃負債－流動		662,818	—	639,969	—
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)	8,774,740	2	8,770,385	2
2399	其他流動負債－其他		5,687,868	2	6,180,834	1
21XX	流動負債合計		92,723,013	24	116,553,507	25
非流動負債						
2540	長期借款	六(十四)	26,838,109	7	35,592,540	8
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	1,570,091	—	2,003,404	—
2580	租賃負債－非流動		3,882,389	1	4,391,331	1
2600	其他非流動負債	六(十五)	5,733,174	2	4,181,877	1
25XX	非流動負債合計		38,023,763	10	46,169,152	10
2XXX	負債總計		130,746,776	34	162,722,659	35
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十七)	95,564,562	25	105,596,201	23
3200	資本公積	六(十八)	103,312,414	27	103,287,482	22
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		13,811,763	4	8,062,551	2
3320	特別盈餘公積		3,204,136	1	6,059,671	1
3350	未分配盈餘		42,750,417	11	84,545,631	18
3400	其他權益	六(二十)	(5,565,152)	(2)	(3,204,136)	(1)
3500	庫藏股票	六(十七)	(602,916)	—	—	—
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		252,475,224	66	304,347,400	65
36XX	非控制權益		519,496	—	449,531	—
3XXX	權益總計		252,994,720	66	304,796,931	65
3X2X	負債及權益總計		\$ 383,741,496	100	\$ 467,519,590	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪進揚



經理人：楊柱祥



會計主管：馬崑



群創光電股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附 註	111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十一)及七	\$ 223,715,758	100	\$ 350,076,690	100
5000 營業成本	六(六)(二十六)及七	(230,621,530)	(103)	(258,577,010)	(74)
5900 營業毛(損)利		(6,905,772)	(3)	91,499,680	26
營業費用	六(二十六)				
6100 推銷費用		(3,565,393)	(1)	(5,417,962)	(2)
6200 管理費用		(8,148,430)	(4)	(8,323,993)	(2)
6300 研究發展費用		(13,045,403)	(6)	(15,044,650)	(4)
6000 營業費用合計		(24,759,226)	(11)	(28,786,605)	(8)
6900 營業(損失)利益		(31,664,998)	(14)	62,713,075	18
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十二)	1,589,283	1	928,364	—
7010 其他收入	六(二十三)	5,940,109	2	3,441,361	1
7020 其他利益及損失	六(二十四)	(1,161,232)	(1)	(3,759,802)	(1)
7050 財務成本	六(二十五)	(915,668)	—	(977,035)	—
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(9,947)	—	65,134	—
7000 營業外收入及支出合計		5,442,545	2	(301,978)	—
7900 稅前(淨損)淨利		(26,222,453)	(12)	62,411,097	18
7950 所得稅費用	六(二十八)	(1,692,323)	(1)	(4,865,974)	(2)
8200 本期(淨損)淨利		\$ (27,914,776)	(13)	\$ 57,545,123	16

(續次頁)

群創光電股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附 註	111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	\$ 220,400	—	\$ (414,516)	—
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	六(二十)	(4,581,277)	(2)	4,834,177	1
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— 不重分類至損益之項目	六(七)(二十)	13,499	—	—	—
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十八)	474,360	—	(623,501)	—
8310 不重分類至損益之項目總額		(3,873,018)	(2)	3,796,160	1
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	六(二十)	1,589,007	1	(950,206)	—
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— 可能重分類至損益之項目	六(七)(二十)	101,069	—	(34,241)	—
後續可能重分類至損益之項 目總額		1,690,076	1	(984,447)	—
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ (2,182,942)	(1)	\$ 2,811,713	1
8500 本期綜合損益總額		\$ (30,097,718)	(14)	\$ 60,356,836	17
淨(損)利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ (27,990,256)	(13)	\$ 57,534,461	16
8620 非控制權益		\$ 75,480	—	\$ 10,662	—
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ (30,174,952)	(14)	\$ 60,347,656	17
8720 非控制權益		\$ 77,234	—	\$ 9,180	—
每股(虧損)盈餘	六(二十九)				
9750 基本每股(虧損)盈餘		\$ (2.76)		\$ 5.53	
9850 稀釋每股(虧損)盈餘		\$ (2.76)		\$ 5.34	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪進揚

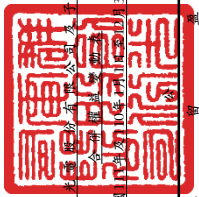


經理人：楊柱祥



會計主管：馬崑





群創光電股份有限公司及其子公司

合併財務報告

民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬股本	於	母保	實收資本			其他主權之益	庫藏股票	總計	非控制權益	合計
				資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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淨值		
普通股股本	\$ 97,110,720	\$ 2,293,612	\$ 99,707,996	\$ 7,870,713	\$ 7,325,437	\$ 29,120,853	\$ 2,819,498	\$ —	\$237,369,660	\$ 197,386	\$ 237,567,046
六(二十)	—	—	—	—	—	57,534,461	—	—	57,534,461	10,662	57,545,123
六(十九)	—	—	—	—	—	(331,603)	(982,975)	—	2,813,195	(1,482)	2,811,713
109年度盈餘指撥及分配：	—	—	—	—	—	57,202,858	4,127,773	—	60,347,656	9,180	60,356,836
法定盈餘公積	—	—	—	191,838	—	(191,838)	—	—	—	—	—
特別盈餘公積	—	—	—	(1,265,766)	—	1,265,766	—	—	—	—	—
現金股利	—	—	—	—	—	(3,141,271)	—	—	(3,141,271)	—	(3,141,271)
資本公積配發現金	—	—	—	—	—	—	—	—	(1,047,090)	—	(1,047,090)
六(十八)(十九)	—	—	—	(1,047,090)	—	—	—	—	1,602	—	1,602
六(十八)	—	—	—	1,602	—	—	—	—	10,736,601	—	10,736,601
六(十七)(十八)	8,485,481	(2,293,612)	4,544,732	—	—	—	—	—	11,722	61,097	72,819
六(十八)	—	—	—	—	—	—	—	—	(2,068)	(2,068)	(2,068)
四(三)	—	—	—	—	—	—	—	—	(5,300)	45,000	39,700
六(十八)	—	—	—	(364)	—	—	—	—	(364)	(37,356)	(37,720)
六(十八)	—	—	—	64,494	—	—	—	—	64,494	176,292	240,786
六(三)(二十)	—	—	—	—	—	—	289,263	—	—	—	—
六(十八)	—	—	—	—	—	—	—	—	9,690	—	9,690
民國111年	\$ 105,596,201	\$ 103,287,482	\$ 8,062,551	\$ 8,062,551	\$ 6,059,671	\$ 84,545,631	\$ (9,862,144)	\$ 6,658,008	\$304,347,400	\$ 449,531	\$ 304,796,931
1月1日	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
本期淨損	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
本期其他綜合損益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
六(二十)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
本期綜合損益總額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
六(十九)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
110年度盈餘指撥及分配：	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
法定盈餘公積	—	—	—	5,749,212	—	(5,749,212)	—	—	—	—	—
特別盈餘公積	—	—	—	—	—	2,855,535	—	—	—	—	—
現金股利	—	—	—	—	—	(11,087,601)	—	—	(11,087,601)	—	(11,087,601)
現金減資	(10,031,639)	—	—	—	—	—	—	—	47,500	—	47,500
六(十七)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
六(十八)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
六(十八)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
六(十八)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
六(十七)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
六(十八)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
庫藏股票買回	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
民國111年	\$ 95,564,562	\$ 103,312,414	\$ 13,811,763	\$ 13,811,763	\$ 3,204,136	\$ 42,750,417	\$ (8,173,822)	\$ 2,608,670	\$352,475,224	\$ 519,496	\$ 252,994,720
12月31日	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：洪進揚



經理人：楊柱祥



會計主管：馬寬

群創光電股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前(淨損)淨利	\$ (26,222,453)	\$ 62,411,097
調整項目		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	六(二十六) 32,457,777	36,300,651
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(235,831)	1,169,890
股份基礎給付酬勞成本	六(二十六) 7,226	19,280
預期信用減損損失	十二(二) 16,158	53,191
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	六(七) 9,947	(65,134)
處分投資損失	六(二十四) 3,709	109,342
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十四) 134,544	204,872
租賃修改利益	—	(966)
利息費用	六(二十五) 915,668	977,035
利息收入	六(二十二) (1,589,283)	(928,364)
股利收入	六(二十三) (1,907,153)	(812,648)
兌換利益	(2,426,277)	(28,043)
其他	197	4,599
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債	(69,969)	706,373
應收帳款	27,633,753	(10,699,445)
應收帳款－關係人	636,853	872,782
其他應收款	460,552	179,463
存貨	2,360,942	(7,412,951)
預付款項	(8,884,814)	(2,964,654)
其他流動資產	224,446	(129,389)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	(16,709,131)	6,497,780
應付帳款－關係人	(1,028,484)	469,377
其他應付款	(5,933,554)	10,418,353
負債準備－流動	(1,090,895)	1,388,199
其他流動負債	61,386	77,578
其他非流動負債	711,153	3,772,292
營運產生之現金(流出)流入	(463,533)	102,590,560
支付所得稅	(1,519,560)	(838,362)
營業活動之淨現金(流出)流入	(1,983,093)	101,752,198

(續次頁)

群創光電股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		\$ (428,786)	\$ (32,005,794)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		17,330,195	16,249,815
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		—	(518,942)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		—	363,588
按攤銷後成本衡量之金融資產—流動淨減少		8,240,038	18,964,520
取得按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動		—	(110,139,087)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		61,712,578	31,170,000
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本		4,928,494	5,658,284
存出保證金增加		(1,088,493)	(1,163,436)
採用權益法之投資增加		(86,829)	(300,000)
合資設立子公司(扣除所取得之現金)	四(三)	—	39,700
購置不動產、廠房及設備	六(三十)	(21,048,162)	(28,138,827)
處分不動產、廠房及設備之價款		96,739	78,968
購置無形資產	六(十一)	(6,006)	(21,937)
收取利息		1,671,092	369,065
收取股利		1,980,909	972,500
投資活動之淨現金流入(流出)		73,301,769	(98,421,583)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		173,328	—
長期借款舉借數		—	23,850,000
長期借款償還數		(8,786,833)	(19,309,333)
支付利息		(878,578)	(806,097)
租賃負債本金償還		(657,345)	(241,061)
應付公司債買回數		—	(104,455)
資本公積配發現金	六(十九)	—	(1,047,090)
發放現金股利	六(十九)	(11,087,601)	(3,141,271)
取得子公司股份之價款	四(三)	—	(37,720)
釋出子公司股份之價款	四(三)	—	240,786
非控制權益變動		(18,001)	—
員工執行認股權		11,607	57,775
庫藏股買回	六(十七)	(602,916)	—
現金減資	六(十七)	(10,031,639)	—
其他	六(十八)	14,516	9,690
籌資活動之淨現金流出		(31,863,462)	(528,776)
匯率變動對現金及約當現金之影響		367,628	(666,176)
本期現金及約當現金增加(減少)數		39,822,842	2,135,663
期初現金及約當現金餘額		28,667,746	26,532,083
期末現金及約當現金餘額		\$ 68,490,588	\$ 28,667,746

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪進揚



經理人：楊柱祥



會計主管：馬崑



群創光電股份有限公司及子公司
合併財務報表附註
民國111年度及110年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

- (一) 群創光電股份有限公司（以下簡稱「本公司」）於民國92年1月14日依「科學工業園區設置管理條例」之規定於中華民國設立，並於民國95年10月經台灣證券交易所核准本公司股票上市買賣。本公司於民國99年3月18日與統寶光電股份有限公司及奇美電子股份有限公司合併，合併後本公司為存續公司。
- (二) 本公司及子公司主要經營項目為TFT-LCD面板、LCD模組、LCD液晶監視器、彩色濾光片及低溫多晶矽薄膜電晶體液晶顯示器之研究、開發、設計、製造及銷售等業務。

二、通過財報之日期及程序

本合併財務報告已於民國112年2月14日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 已採用金融監督管理委員會（以下簡稱「金管會」）認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國111年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約－履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日
本公司及子公司經評估上述準則及解釋對本公司及子公司財務狀況與財務績效並無重大影響。	

- (二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國112年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日

本公司及子公司經評估上述準則及解釋對本公司及子公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日

除下列所述者外，本公司及子公司經評估上述準則及解釋對本公司及子公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」

此修正釐清負債之分類係以報導期間結束日存在之權利為基礎。企業於報導期間結束日不具有將負債之清償期限遞延至報導期間後至少12個月之權利，負債應被分類為流動。此外，此修正將「清償」定義為負債係以現金、其他經濟資源或企業自身之權益工具消滅。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本合併財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管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（以下簡稱IFRSs）編製。

(二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本合併財務報告係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債（包括衍生工具）。
- (2) 按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
- (3) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利資產或負債。

2. 編製符合IFRSs之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本公司及子公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三) 合併基礎

1. 合併報告編製原則

- (1) 本集團將所有子公司納入合併財務報告編製之個體。子公司指受本集團控制之個體，當本集團暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權

利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本集團即控制該個體。子公司自本集團取得控制之日起納入合併財務報告，於喪失控制之日起終止合併。

- (2) 本公司及子公司合併個體間之重大交易、餘額及未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本公司及子公司採用之政策一致。
- (3) 損益及其他綜合損益各組成部分歸屬於母公司業主及非控制權益；綜合損益總額亦歸屬於母公司業主及非控制權益，即使因而導致非控制權益發生虧損餘額。
- (4) 對子公司持股之變動若未導致喪失控制（與非控制權益之交易），係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額係直接認列為權益。
- (5) 當本公司及子公司喪失對子公司之控制，對前子公司之剩餘投資係按公允價值重新衡量，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，於處分時將被重分類為損益。

2. 列入合併財務報告之所有子公司及本期增減變動情形如下：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			111年 12月31日	110年 12月31日	
群創光電股份有限公司	Innolux Holding Limited	控股公司	100	100	—
	Keyway Investment Management Limited	控股公司	100	100	—
	Landmark International Ltd.	控股公司	100	100	—
	Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.	控股公司	100	100	—
	Innolux Hong Kong Holding Limited	控股公司	100	100	—
	元奇投資有限公司	投資公司	100	100	—
	群怡投資股份有限公司	投資公司	100	100	—
	Innolux Japan Co., Ltd.	控股、研發及經銷公司	54	54	—
	Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	控股公司	100	100	—
	睿生光電股份有限公司	控股、研發、製造及經銷公司	57	59	(1) 及 (2)
	啟耀光電股份有限公司	控股、研發、製造及經銷公司	76	76	(3)
	鷹士科技股份有限公司	研發、製造及經銷公司	40	40	(4)
Innolux Holding Limited	Rockets Holding Limited	控股公司	100	100	—
	Suns Holding Ltd	控股公司	100	100	—
Keyway Investment Management Limited	佛山群輝物流有限公司	倉儲公司	100	100	—
Landmark International Ltd.	寧波群志光電有限公司	加工公司	100	100	—
	佛山群志光電有限公司	加工公司	100	100	—
	寧波群輝光電有限公司	加工公司	100	100	—
Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.	Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.	控股公司	100	100	—

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			111年 12月31日	110年 12月31日	
Innolux Hong Kong Holding Limited	Innolux Hong Kong Limited	經銷公司	100	100	—
	Innolux Japan Co., Ltd.	控股、研發及經銷公司	46	46	—
	CarUX Holding Limited	控股公司	100	100	—
群怡投資股份有限公司	群創資本股份有限公司	投資公司	100	100	(5)
Innolux Japan Co., Ltd.	Innolux USA, Inc.	經銷公司	100	100	—
Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	INNOLUX OPTOELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	經銷公司	100	100	—
	INNOLUX OPTOELECTRONICS PHILIPPINES CORP.	製造及經銷公司	—	100	(6)
Rockets Holding Limited	Stanford Developments Limited	控股公司	100	100	—
	Nets Trading Ltd.	投資公司	100	100	—
Suns Holding Ltd	Warriors Technology Investments Ltd	投資公司	100	100	—
Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.	南京群友光電有限公司	經銷公司	100	100	—
	南京群志光電有限公司	加工公司	100	100	—
CarUX Holding Limited	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	控股及經銷公司	100	100	—
CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Limited	控股公司	100	100	—
	Innolux Europe B.V.	控股、經銷及測試研發公司	100	100	—
	群豐駿科技股份有限公司	研發、製造及經銷公司	100	100	—
Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Limited	上海群志光電有限公司	加工公司	100	100	—
Innolux Europe B.V.	Innolux Technology Germany GmbH	測試維修公司	100	100	—
Stanford Developments Limited	群康科技(深圳)有限公司	加工公司	100	100	—
寧波群志光電有限公司	寧波群豐駿電子科技有限公司	加工公司	100	100	—
睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	經銷公司	100	100	—
	InnoCare Optoelectronics USA, INC.	經銷公司	100	100	—
	寧波群安電子科技有限公司	製造及經銷公司	100	100	—
	Innocare Optoelectronics Europe B.V.	售後服務公司	100	100	—
啟耀光電股份有限公司	Double Star Inc.	控股公司	100	100	—
	啟耀(馬鞍山)光電有限公司	加工公司	100	100	—

(1) 本公司於民國110年第三季經董事會決議通過辦理子公司睿生光電股份有限公司(以下簡稱睿生公司)上市(櫃)規劃作業釋出其股權 10,500 仟股，並收取股款 \$240,786。

- (2) 民國111年第三季睿生光電股份有限公司發行之員工認股權經行使轉換普通股，致本公司持股比例由59%下降至57%。
- (3) 本公司於民國110年第三季以\$104,455買回子公司啟耀光電股份有限公司(以下簡稱啟耀公司)全部流通在外之國內可轉換公司債並轉換為啟耀公司之普通股，並且於民國110年第四季買回啟耀公司流通在外之普通股3,575仟股，並支付股款\$37,720。
- (4) 本公司於110年第三季注資新設立之鷹士科技股份有限公司並取得其40%股權。本公司有能力且已取得董事會過半之席次，顯示本公司有實際能力主導攸關活動，故判斷其為應列入合併報告之編製個體，並取得列入合併報告之淨現金流入\$39,700。
- (5) 群創資本股份有限公司於民國110年第三季成立，並自該公司成立起列入合併報告之編製個體。
- (6) INNOLUX OPTOELECTRONICS PHILIPPINES CORP.已於民國111年第三季解散清算完畢。
3. 未列入合併財務報告之子公司：無。
4. 子公司會計期間不同之調整及處理方式：無。
5. 子公司將資金移轉予母公司之能力受重大限制：無。
6. 對本公司及子公司具重大性之非控制權益之子公司：無。

(四) 外幣換算

本公司及子公司合併個體之財務報告所列之項目，均係以該個體營運所處主要經濟環境之貨幣（即功能性貨幣）衡量。本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。

2. 國外營運機構之換算

- (1) 功能性貨幣與表達貨幣不同之所有合併個體及關聯企業，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：
 - A. 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日即期匯率換算；
 - B. 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
 - C. 所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。
- (2) 當部分處分或出售之國外營運機構為關聯企業時，將於其他綜合損益項下之兌換差額按比例重分類於當期損益作為出售利益或損失之一部分。惟當本公司及子公

司即使仍保留對前關聯企業之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬關聯企業之重大影響，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。

- (3) 當部分處分或出售之國外營運機構為子公司時，係按比例將認列為其他綜合損益之累計兌換差額重新歸屬予該國外營運機構之非控制權益。惟當本公司及子公司即使仍保留對前子公司之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬子公司之控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。

(五) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司及子公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司及子公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(六) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(七) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本公司及子公司對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司及子公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司及子公司於損益認列股利收入。

(八) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益。
2. 本公司及子公司對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司及子公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利

之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司及子公司於損益認列股利收入。

(九) 按攤銷後成本衡量之金融資產

1. 係指同時符合下列條件者：

(1) 在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。

(2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

2. 本公司及子公司對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交易日會計。

3. 本公司及子公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時，將其利益或損失認列於損益。

4. 本公司及子公司持有不符合約當現金之定期存款，因持有期間短，折現之影響不重大，係以投資金額衡量。

(十) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。

2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本公司及子公司係以原始發票金額衡量。

(十一) 金融資產減損

本公司及子公司於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊（包括前瞻性者）後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按12個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(十二) 金融資產之除列

當本公司及子公司對收取來自金融資產現金流量之合約權利失效時，將除列金融資產。

(十三) 營業租賃（出租人）

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

(十四) 存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本結轉按加權平均法計算。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用（按正常產能分攤），惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。

(十五) 採用權益法之投資/關聯企業

1. 關聯企業指所有本公司及子公司對其有重大影響而無控制之個體，一般係直接或間接持有其20%以上表決權之股份。本公司及子公司對關聯企業之投資採用權益法處理，取得時依成本認列。

2. 本公司及子公司對關聯企業取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司及子公司對任一關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益，本公司及子公司不認列進一步之損失，除非本公司及子公司對該關聯企業發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。
3. 當關聯企業發生非損益及其他綜合損益之權益變動且不影響對關聯企業之持股比例時，本公司及子公司將所有權益變動按持股比例認列為「資本公積」。
4. 本公司及子公司與關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例銷除；除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損，否則未實現損失亦予以銷除。關聯企業之會計政策已作必要之調整，與本公司及子公司採用之政策一致。
5. 關聯企業增發新股時，若本公司及子公司未按比例認購或取得，致使投資比例發生變動但仍對其有重大影響，該股權淨值變動之增減數係調整「資本公積」及「採用權益法之投資」。若致使投資比例下降者，除上述調整外，與該所有權權益之減少有關而先前已認列於其他綜合損益之利益或損失，且該利益或損失於處分相關資產或負債時須被重分類至損益者，依減少比例重分類至損益。

(十六) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司及子公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司及子公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房屋及建築	2-51年
機器設備	1-11年
其他	1-6年

(十七) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本公司及子公司使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司及子公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括：
 - (1) 固定給付，減除可收取之任何租賃誘因；及
 - (2) 取決於某項指數或費率之變動租賃給付。
 後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。

3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：

- (1) 租賃負債之原始衡量金額；
- (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付；及
- (3) 為拆卸、移除標的資產及復原其所在地點，或將標的資產復原至租賃之條款及條件中所要求之狀態之估計成本。

後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

(十八) 投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為25~50年。

(十九) 無形資產

1. 商譽係因企業合併採收購法而產生。
2. 專利權、權利金及其他無形資產採直線法攤銷，攤銷年限為2~10年。

(二十) 非金融資產減損

1. 本公司及子公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。
2. 商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，應定期估計其可回收金額。當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。商譽減損之減損損失於以後年度不予迴轉。
3. 商譽為減損測試之目的，分攤至現金產生單位。此項分攤是依據營運部門辨認，將商譽分攤至預期可從產生商譽之企業合併而受益之現金產生單位或現金產生單位群組。

(二十一) 借款

1. 係指向銀行借入之長、短期款項。本公司及子公司於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。
2. 設立借款額度時支付之費用，當很有可能提取部分或全部額度，則該費用認列為借款之交易成本，予以遞延至動支發生時認列為有效利率之調整；當不太可能提取部分或全部額度，則認列該費用為預付款項，並在額度相關之期間內攤銷。

(二十二) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本公司及子公司係以原始發票金額衡量。

(二十三) 透過損益按公允價值衡量之金融負債

1. 係指發生之主要目的為近期內再買回，及除依避險會計被指定為避險工具外之衍生工具而持有供交易之金融負債。

2. 本公司及子公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。

(二十四) 金融負債之除列

本公司及子公司於合約明定之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(二十五) 負債準備

負債準備（包含保固、訴訟及其他）係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

(二十六) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

3. 員工酬勞及董事酬勞

員工及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

(二十七) 員工股份基礎給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益商品之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。

(二十八) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。

2. 本公司及子公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。若投資子公司產生之暫時性差異，本公司可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 因研究發展支出而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能有未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

（二十九）股本

1. 普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。
2. 本公司買回已發行股票時，將所支付之對價包括任何可直接歸屬之增額成本認列為股東權益之減項。買回之股票後續再發行時，所收取之對價扣除任何可直接歸屬之增額成本與帳面價值之差額認列為股東權益之調整。

（三十）股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債。

（三十一）收入認列

1. 本公司及子公司主要經營項目為製造並銷售TFT-LCD面板相關產品等業務，當產品被交付予客戶，且本公司及子公司並無尚未履行之履約義務可能影響客戶接受該產品時，即產品之控制移轉予客戶時認列銷貨收入。當產品被運送至指定地點，陳舊過時及減失之風險已移轉予客戶，且客戶依據銷售合約接受產品，或有客觀證據證明所有接受標準皆已滿足時，商品交付方屬發生。
2. 銷售收入以合約價格扣除估計數量折扣及銷貨折讓之淨額認列。給予客戶之數量折扣及銷貨折讓通常以累積銷售量為基礎計算，本公司及子公司依據歷史經驗採期望值法估計數量折扣及銷貨折讓，收入認列金額以未來高度很有可能不會發生重大迴轉之部分為限，並於每一資產負債表日更新估計。截至資產負債表日止之銷貨相關之估計應付客戶數量折扣及銷貨折讓認列為退款負債。銷貨交易之收款條件與市場實務一致，故判斷合約中並未包含重大財務組成部分。
3. 應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本公司及子公司對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。

（三十二）政府補助

政府補助於可合理確信企業將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，按公允價值認列。若政府補助之性質係補償本公司及子公司發生之費用，則在

相關費用發生期間依有系統之基礎將政府補助認列為當期損益。與不動產、廠房及設備有關之政府補助，依照流動性認列為流動負債或非流動負債，並按相關資產之估計耐用年限以直線法認列為當期損益。

(三十三) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。

主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司及子公司編製本合併財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

重要會計估計及假設

本公司及子公司所作之會計估計係依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期，惟實際結果可能與估計存有差異，對於下個財務年度之資產及負債可能會有重大調整帳面金額之風險的估計及假設，請詳以下說明：

1. 商譽減損評估

商譽減損之評估過程依賴本公司及子公司之主觀判斷，包含辨認現金產生單位及分攤資產負債和商譽至相關現金產生單位，及決定相關現金產生單位之可回收金額。有關商譽減損評估，請參閱附註六（十一）之說明。

2. 有形資產及無形資產（商譽除外）減損評估

資產減損評估過程中，本公司及子公司需依賴主觀判斷並依據資產使用模式及產業特性，決定特定資產群組之獨立現金流量、資產耐用年數及未來可能產生之收益與費損，任何由於經濟狀況之變遷或集團策略所帶來的估計改變均可能在未來造成重大減損。相關減損評估，請參閱附註六（十一）之說明。

3. 存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本公司及子公司必須運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值。由於科技快速變遷，本公司及子公司評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。

此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

六、重要會計項目之說明

(一) 現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金、活期存款及支票存款	\$ 32,480,275	\$ 22,769,902
定期存款	35,733,923	5,897,844
三個月內到期之固定收益理財商品	276,390	—
	<u>\$ 68,490,588</u>	<u>\$ 28,667,746</u>

1. 本公司及子公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司及子公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

2. 上開定期存款係為三個月內到期且其價值變動風險甚小。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債

資 產 項 目	111年12月31日	110年12月31日
<u>流動項目</u>		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
受益憑證	\$ —	\$ 13,903,225
結構型商品	—	3,269,530
遠期外匯合約	342,475	54,965
匯率交換合約	43,028	130,283
	<u>\$ 385,503</u>	<u>\$ 17,358,003</u>
<u>非流動項目</u>		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
上市公司股票	\$ 3,261,581	\$ 1,224,882
非上市櫃公司股票	1,271,077	3,063,428
理財產品	114,782	38,553
可轉換公司債	193,988	—
	<u>\$ 4,841,428</u>	<u>\$ 4,326,863</u>
<u>負 債 項 目</u>	111年12月31日	110年12月31日
<u>流動項目</u>		
持有供交易金融負債		
遠期外匯合約	\$ 289,691	\$ 198,896
匯率交換合約	39,490	—
	<u>\$ 329,181</u>	<u>\$ 198,896</u>

有關非避險之衍生金融資產及負債之交易說明如下：

衍生金融 資產及負債	111年12月31日			110年12月31日		
	合約金額 (名目本金)(仟元)		契約期間	合約金額 (名目本金)(仟元)		契約期間
<u>流動項目</u>						
遠期外匯合約	USD (sell)	\$ 250,000	111/12-112/01	RMB (sell)	\$ 1,020,844	110/12-111/01
	RMB (buy)	1,748,133	111/12-112/01	USD (buy)	160,000	110/12-111/01
遠期外匯合約	RMB (sell)	550,000	111/10-112/01	RMB (sell)	625,000	110/12-111/01
	TWD (buy)	2,417,714	111/10-112/01	TWD (buy)	2,711,077	110/12-111/01
遠期外匯合約	USD (sell)	30,000	111/12-112/01	USD (sell)	40,000	110/12-111/01
	JPY (buy)	4,049,825	111/12-112/01	JPY (buy)	4,577,300	110/12-111/01
遠期外匯合約	TWD (sell)	4,850,675	111/10-112/03	TWD (sell)	6,171,025	110/09-111/03
	JPY (buy)	22,000,000	111/10-112/03	JPY (buy)	25,000,000	110/09-111/03
遠期外匯合約	EUR (sell)	7,700	111/11-112/02	EUR (sell)	6,000	110/12-111/01
	USD (buy)	7,994	111/11-112/02	USD (buy)	6,803	110/12-111/01
遠期外匯合約	HKD (sell)	37,500	111/11-112/01	HKD (sell)	66,283	110/11-111/02
	USD (buy)	4,800	111/11-112/01	USD (buy)	8,500	110/11-111/02
遠期外匯合約	USD (sell)	871,860	111/12-112/02	USD (sell)	930,000	110/12-111/01
	TWD (buy)	26,492,656	111/12-112/02	TWD (buy)	25,755,547	110/12-111/01
匯率交換合約	USD (sell)	457,000	111/11-112/02	USD (sell)	805,000	110/10-111/05
	TWD (buy)	14,022,914	111/11-112/02	TWD (buy)	22,406,595	110/10-111/05

本公司及子公司簽訂之遠期外匯交易係為規避進口及外銷價款與外幣部位之匯率風險，匯率交換合約係為滿足資金調度之所需，均未適用避險會計。

(三) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	111年12月31日	110年12月31日
<u>非流動項目</u>		
<u>權益工具</u>		
上市公司股票	\$ 5,309,890	\$ 9,818,232
非上市櫃公司股票	21,116	29,894
	<u>\$ 5,331,006</u>	<u>\$ 9,848,126</u>

1. 本公司及子公司選擇將屬策略性投資及為穩定收取股利之權益工具分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本公司及子公司民國111年及110年度出售公允價值分別為\$0及\$358,212之股票，累積處分利益（帳列未分配盈餘）分別為\$0及\$289,263。
3. 本公司及子公司於民國111年及110年度因公允價值變動認列於其他綜合損益之情形，請參閱附註六（二十）其他權益項目。

(四) 按攤銷後成本衡量之金融資產

	111年12月31日	110年12月31日
<u>流動項目</u>		
保本固定收益金融資產	\$ 15,031,515	\$ 20,637,496
普通公司債	5,186,488	1,995,699
固定收益理財產品	2,020,538	—
	<u>\$ 22,238,541</u>	<u>\$ 22,633,195</u>
<u>非流動項目</u>		
保本固定收益金融資產	\$ 1,984,480	\$ 63,343,505
普通公司債	887,093	5,697,755
固定收益理財產品	—	5,183,163
	<u>\$ 2,871,573</u>	<u>\$ 74,224,423</u>

1. 本公司及子公司民國111年及110年度認列為按攤銷後成本衡量之金融資產利息收入分別為\$921,172及\$771,602。
2. 本公司及子公司往來之金融機構及交易對象信用品質良好，且本公司及子公司與多家金融機構及交易對象往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

(五) 應收票據及帳款

	111年12月31日	110年12月31日
應收票據	\$ 161,976	\$ 75,311
應收帳款	32,995,051	60,715,469
總計	33,157,027	60,790,780
減：備抵損失	(279,260)	(262,610)
	<u>\$ 32,877,767</u>	<u>\$ 60,528,170</u>

1. 應收帳款及應收票據之帳齡分析如下：

	111年12月31日	110年12月31日
未逾期	\$ 29,766,334	\$ 56,887,325
60天內	2,224,780	3,418,512
61-180天	820,381	245,769
181天以上	345,532	239,174
	<u>\$ 33,157,027</u>	<u>\$ 60,790,780</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

2. 民國111年及110年12月31日之應收帳款及應收票據餘額均為客戶合約所產生，另於民國110年1月1日客戶合約之應收款餘額為\$50,107,177。

3. 相關應收帳款信用風險資訊請詳附註十二（二）。

(六) 存貨

	111年12月31日	110年12月31日
原料	\$ 5,919,722	\$ 8,785,532
在製品	14,418,978	14,575,596
製成品	15,578,579	14,917,093
	<u>\$ 35,917,279</u>	<u>\$ 38,278,221</u>

本公司及子公司民國111年及110年度認列為銷貨成本之已出售存貨成本分別為\$230,097,172及\$258,315,997；因存貨報廢及沖減至淨變現價值而認列之存貨損失淨額分別為\$524,358及\$261,013。

(七) 採用權益法之投資

	111年12月31日	110年12月31日
Ampower Holding Ltd.	\$ 904,206	\$ 801,157
群富醫療器材實業股份有限公司	304,356	318,640
方略電子股份有限公司	162,329	243,661
其他	165,926	79,226
	<u>\$ 1,536,817</u>	<u>\$ 1,442,684</u>

本公司及子公司個別不重大關聯企業經營結果之份額彙總如下：

	111年度	110年度
繼續營業單位本期淨(損)利	\$ (9,947)	\$ 65,134
其他綜合損益(稅後淨額)	114,568	(34,241)
本期綜合損益總額	<u>\$ 104,621</u>	<u>\$ 30,893</u>

(八) 不動產、廠房及設備

		111年			
	1月1日	增加	處分	移轉及淨兌換差額等	12月31日
成本:					
土地	\$ 4,093,726	\$ —	\$ —	\$ —	\$ 4,093,726
房屋及建築	205,568,161	613,182	(134,314)	2,064,240	208,111,269
機器設備	537,561,904	3,503,973	(6,330,550)	11,000,993	545,736,320
其他	50,862,400	15,367	(4,096,390)	4,256,230	51,037,607
	<u>798,086,191</u>	<u>4,132,522</u>	<u>(10,561,254)</u>	<u>17,321,463</u>	<u>808,978,922</u>
累計折舊及減損:					
房屋及建築	(147,599,956)	(8,275,945)	132,370	(256,608)	(156,000,139)
機器設備	(453,390,220)	(19,285,056)	6,214,901	(539,881)	(467,000,256)
其他	(44,323,458)	(4,202,855)	4,065,993	(79,983)	(44,540,303)
	<u>(645,313,634)</u>	<u>(31,763,856)</u>	<u>10,413,264</u>	<u>(876,472)</u>	<u>(667,540,698)</u>
未完工程及待驗設備	9,835,351	17,502,620	—	(11,242,677)	16,095,294
	<u>\$ 162,607,908</u>				<u>\$ 157,533,518</u>
110年					
	1月1日	增加	處分	移轉及淨兌換差額等	12月31日
成本:					
土地	\$ 4,093,726	\$ —	\$ —	\$ —	\$ 4,093,726
房屋及建築	203,938,280	435,176	(226,780)	1,421,485	205,568,161
機器設備	526,646,694	4,332,608	(6,270,330)	12,852,932	537,561,904
其他	49,731,327	26,216	(2,957,357)	4,062,214	50,862,400
	<u>784,410,027</u>	<u>4,794,000</u>	<u>(9,454,467)</u>	<u>18,336,631</u>	<u>798,086,191</u>
累計折舊及減損:					
房屋及建築	(139,325,425)	(8,588,932)	223,417	90,984	(147,599,956)
機器設備	(436,793,758)	(22,456,891)	5,697,690	162,739	(453,390,220)
其他	(42,804,109)	(4,530,235)	2,923,228	87,658	(44,323,458)
	<u>(618,923,292)</u>	<u>(35,576,058)</u>	<u>8,844,335</u>	<u>341,381</u>	<u>(645,313,634)</u>
未完工程及待驗設備	13,414,940	23,767,262	(42)	(27,346,809)	9,835,351
	<u>\$ 178,901,675</u>				<u>\$ 162,607,908</u>

1. 不動產、廠房及設備提供擔保之資訊，請詳附註八之說明。
2. 截至民國111年及110年12月31日止，本公司及子公司未進廠之預付設備款分別為\$3,704,935及\$8,530,392（表列「其他非流動資產-其他」項下）。
3. 相關減損評估，請參閱附註六(十一)之說明。

(九) 租賃交易－承租人

1. 本公司及子公司租賃之標的資產包括土地、辦公室及公務車，租賃合約之期間通常介於2到50年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。
2. 本公司及子公司承租之部分辦公室、宿舍及設備等之租賃期間不超過12個月，及承租屬低價值之標的資產為電腦設備。
3. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	111年12月31日	110年12月31日
	帳面金額	帳面金額
土地	\$ 4,693,516	\$ 5,042,470
房屋(辦公室)	95,060	101,957
運輸設備(公務車)	1,177	2,341
	<u>\$ 4,789,753</u>	<u>\$ 5,146,768</u>
	111年度	110年度
	折舊費用	折舊費用
土地	\$ 488,612	\$ 477,095
房屋(辦公室)	42,445	40,298
運輸設備(公務車)	1,236	1,302
	<u>\$ 532,293</u>	<u>\$ 518,695</u>

4. 本公司及子公司於民國111年及110年度使用權資產之增添分別為\$33,236及\$135,603。
5. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	111年度	110年度
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 81,331	\$ 87,404
變動租賃給付之費用	156,621	149,913
屬短期租賃合約之費用	73,159	76,702
屬低價值資產租賃之費用	48,636	37,508

6. 本公司及子公司於民國111年及110年度租賃現金流出總額分別為\$965,005及\$541,789。

(十) 投資性不動產

	111年		
	1月1日	增加	12月31日
成本:			
土地	\$ 188,247	\$ —	\$ 188,247
房屋及建築	439,228	—	439,228
	<u>627,475</u>	<u>—</u>	<u>627,475</u>
累計折舊:			
房屋及建築	(155,820)	(27,789)	(183,609)
	<u>\$ 471,655</u>	<u>\$ (27,789)</u>	<u>\$ 443,866</u>

		110年		
		1月1日	增加	12月31日
成本:				
土地	\$	188,247	\$ —	\$ 188,247
房屋及建築		439,228	—	439,228
		627,475	—	627,475
累計折舊:				
房屋及建築		(128,031)	(27,789)	(155,820)
	\$	499,444	\$ (27,789)	\$ 471,655

本公司及子公司持有之投資性不動產於民國111年及110年12月31日之公允價值分別為\$1,670,276及\$1,978,199，係本公司取得市場成交行情資訊採比較法進行評估之評價結果，屬第三等級公允價值。

(十一) 無形資產

1. 無形資產係商譽、TFT-LCD相關技術移轉費用、權利金等，明細如下：

		111年				
		1月1日	增加	處分	移轉及淨兌換差額等	12月31日
成本:						
專利權及權利金	\$	8,232,454	\$ —	\$ (3,000)	\$ 400	\$ 8,229,854
商譽		17,117,339	—	—	—	17,117,339
其他		4,862,691	6,006	(313,305)	122,604	4,677,996
		30,212,484	6,006	(316,305)	123,004	30,025,189
累計攤銷及減損:						
專利權及權利金		(8,171,928)	(19,656)	3,000	(1)	(8,188,585)
其他		(4,519,962)	(114,183)	313,305	(4,404)	(4,325,244)
		(12,691,890)	(133,839)	316,305	(4,405)	(12,513,829)
	\$	17,520,594	\$ (127,833)	\$ —	\$ 118,599	\$ 17,511,360
		110年				
		1月1日	增加	處分	移轉及淨兌換差額等	12月31日
成本:						
專利權及權利金	\$	8,184,436	\$ —	\$ —	\$ 48,018	\$ 8,232,454
商譽		17,117,339	—	—	—	17,117,339
其他		5,368,254	21,937	(635,658)	108,158	4,862,691
		30,670,029	21,937	(635,658)	156,176	30,212,484
累計攤銷及減損:						
專利權及權利金		(8,156,715)	(15,215)	—	2	(8,171,928)
其他		(5,006,330)	(162,894)	635,658	13,604	(4,519,962)
		(13,163,045)	(178,109)	635,658	13,606	(12,691,890)
	\$	17,506,984	\$ (156,172)	\$ —	\$ 169,782	\$ 17,520,594

2. 無形資產攤銷明細如下：

	111年度	110年度
營業成本	\$ 40,165	\$ 59,212
營業費用	93,674	118,897
	<u>\$ 133,839</u>	<u>\$ 178,109</u>

3. 本公司主係製造TFT LCD產品，屬單一現金產生單位，於報導期間結束日對商譽及不動產、廠房及設備之可回收金額進行減損評估，並以使用價值作為可回收金額之計算基礎，使用價值之計算，係以本公司未來五年度財務預測之現金流量作為估計基礎。財務預測之現金流量係估計未來每年收入、毛利及費用變動作為編製基礎。本公司於民國111年及民國110年採用年折現率9.38%及12.58%以反映相關現金產生單位之特定風險，依前開方式評估結果，並無認列商譽及不動產、廠房及設備之減損損失。

(十二) 短期借款

借款性質	111年12月31日	擔保品
銀行借款		
無擔保借款	<u>\$ 425,000</u>	無
利率區間	<u>1.95%~2.07%</u>	

民國110年12月31日本公司及子公司未有短期借款。

(十三) 其他應付款

	111年12月31日	110年12月31日
應付用人費用	\$ 11,943,471	\$ 16,607,485
應付設備款	4,759,328	4,172,348
應付修繕費用	2,636,678	2,993,417
應付水電瓦斯費	1,116,532	1,163,786
其他應付款項	11,491,831	11,577,192
	<u>\$ 31,947,840</u>	<u>\$ 36,514,228</u>

(十四) 長期借款

借款性質	借款期間	111年12月31日	110年12月31日
銀行聯貸借款	108/4/15 ~113/4/15	\$ 35,000,000	\$ 43,750,000
無擔保借款	110/12/2 ~115/11/15	600,000	600,000
擔保借款	110/9/22 ~113/9/22	58,333	95,166
減：聯貸主辦費		(45,484)	(82,241)
減：一年內到期部 分(含聯貸主辦費)		(8,774,740)	(8,770,385)
		<u>\$ 26,838,109</u>	<u>\$ 35,592,540</u>
利率區間		<u>0.75%~2.26%</u>	<u>0.75%~1.79%</u>

1. 有關長期借款提供擔保情形，請詳附註八。
2. 本公司聯貸借款合同規範本公司應依據會計師查核簽證之年度合併報表計算並維持特定之流動比率、負債比率、利息保障倍數及有形淨值等財務比率。本公司民國111年及110年度合併財務報告各項財務比率符合前揭聯貸合約之規定。
3. 本公司為償還金融機構借款及充實中期週轉金，於民國109年5月5日經董事會決議通過與金融機構簽訂新台幣375億元聯合授信案。截至民國111年12月31日止，授信額度尚未動支。

(十五) 退休金

1. 確定福利退休辦法

- (1) 本公司及國內子公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內（含）的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司按月就薪資總額2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於臺灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。
- (2) 本公司於民國111年2月經科學工業園區管理局同意暫停提撥勞工退休準備金。
- (3) 本公司於民國111年上半年與部分員工協議結清舊制年資，共自計畫資產中支付退休金\$2,166,345，並重新進行精算評估，認列清償利益\$127,244及淨確定福利負債再衡量利益\$232,321。
- (4) 資產負債表認列之金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	\$ 239,075	\$ 2,568,347
計畫資產公允價值	(516,955)	(2,501,876)
淨確定福利(資產)負債	\$ (277,880)	\$ 66,471

- (5) 淨確定福利負債之變動如下：

	確定福利義務 現值	計畫資產公允 價值	淨確定福利負債 (資產)
111年			
1月1日餘額	\$ 2,568,347	\$ 2,501,876	\$ 66,471
當期服務成本	5,514	—	5,514
利息費用/收入	10,494	12,699	(2,205)
清償利益	(127,244)	—	(127,244)
	(111,236)	12,699	(123,935)

	確定福利義務 現值	計畫資產公允 價值	淨確定福利負債 (資產)
111年			
再衡量數：			
計畫資產報酬(不 包括包含於利息 收入或費用之金 額)	\$ —	\$ 176,654	\$ (176,654)
人口統計假設變 動影響數	9,952	—	9,952
財務假設變動影 響數	(15,912)	—	(15,912)
經驗調整	(37,786)	—	(37,786)
支付退休金	(2,174,290)	(2,174,290)	—
	(2,218,036)	(1,997,636)	(220,400)
本期提撥	—	16	(16)
12月31日餘額	\$ 239,075	\$ 516,955	\$ (277,880)
	確定福利義務 現值	計畫資產公允 價值	淨確定福利負債
110年			
1月1日餘額	\$ 2,127,700	\$ 1,970,661	\$ 157,039
當期服務成本	5,727	—	5,727
利息費用/收入	8,511	7,883	628
	14,238	7,883	6,355
再衡量數：			
計畫資產報酬(不 包括包含於利息 收入或費用之金 額)	—	27,371	(27,371)
人口統計假設變 動影響數	3,891	—	3,891
財務假設變動影 響數	120,141	—	120,141
經驗調整	317,855	—	317,855
支付退休金	(15,478)	(15,478)	—
	426,409	11,893	414,516
本期提撥	—	511,439	(511,439)
12月31日餘額	\$ 2,568,347	\$ 2,501,876	\$ 66,471

- (6) 本公司及國內子公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算

分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司及國內子公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計劃資產公允價值之分類。民國111年及110年12月31日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(7) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	111年度	110年度
折現率	1.30%~2.25%	0.625%~0.70%
未來薪資增加率	2.40%~3.50%	2.40%~3.00%

對於未來死亡率之假設係按照台灣地區第6回經驗生命表估計。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加0.25%	減少0.25%	增加0.25%	減少0.25%
111年12月31日				
對確定福利義務現值之影響	\$ (6,603)	\$ 6,864	\$ 6,173	\$ (5,980)
110年12月31日	折現率		未來薪資增加率	
	增加0.25%	減少0.25%	增加0.25%	減少0.25%
對確定福利義務現值之影響	\$ (89,871)	\$ 94,602	\$ 85,142	\$ (82,777)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金資產或負債所採用的方法一致。本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(8) 截至民國111年12月31日，該退休計畫之加權平均存續期間為12~33.2年。

2. 確定提撥退休辦法

- (1) 自民國94年7月1日起，本公司及國內子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。
- (2) 本公司各國外子公司依當地法令規定提撥退休金。
- (3) 民國111年及110年度，本公司及子公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$1,957,289及\$1,859,850。

(十六) 負債準備－流動

	保固	訴訟及其他	合計
111年1月1日餘額	\$ 3,299,156	\$ 4,242,026	\$ 7,541,182
當期新增之負債準備	810,839	397,181	1,208,020
當期使用及迴轉之負債準備	(1,429,128)	(1,653,350)	(3,082,478)
匯率變動影響數	1,643	—	1,643
111年12月31日餘額	<u>\$ 2,682,510</u>	<u>\$ 2,985,857</u>	<u>\$ 5,668,367</u>

1. 保固準備

本公司及子公司之保固負債準備主係與TFT-LCD面板產品之銷售相關，係依據該產品之歷史保固資料估計。

2. 訴訟準備及其他

本公司之訴訟準備及其他主係與TFT-LCD面板產品之專利權及反托拉斯法案訴訟相關，其負債準備估列情形，請參閱附註九（一）之說明。

(十七) 股本

1. 截至民國111年12月31日止，本公司額定及實收資本額分別為\$120,000,000及\$95,564,562，每股面額10元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股（含債券轉換權利證書）期初與期末流通在外股數調節如下：

	111年 股數(仟股)	110年 股數(仟股)
1月1日	10,559,620	9,940,433
現金減資	(1,003,164)	—
公司債轉換之股票	—	619,187
收回股份	(45,250)	—
12月31日	<u>9,511,206</u>	<u>10,559,620</u>

2. 本公司民國110年度，可轉換公司債面額計美金218,800仟元轉換為普通股股本\$6,191,869（619,187仟股），每股面額10元，並產生資本公積－轉換公司債溢價\$4,544,732。

3. 現金減資

本公司為調整資本結構，於民國111年6月24日股東會決議通過辦理現金減資退還股東股款案，並奉臺灣證券交易所股份有限公司111年8月10日臺證上一字第1111803817號函核准申報生效在案。減資金額計\$10,031,639，共計消除1,003,164仟股，減資比率為9.5%。減資基準日為民國111年8月15日，並於民國111年8月23日辦理變更登記完竣。減資換發股票基準日為民國111年10月7日。

4. 庫藏股

- (1) 股份收回原因及其數量：

持有股份之公司名稱	收回原因	111年	
		股數(仟股)	帳面金額
本公司	供轉讓股份予員工	<u>45,250</u>	<u>\$ 602,916</u>

- (2) 本公司於民國111年第二季以\$650,416買回庫藏股共50,000仟股，並於民國111年第三季現金減資申報生效並辦理變更登記後，消除4,750仟股且減資金額\$47,500帳列庫藏股成本減項。相關現金減資資訊請詳上述說明。
- (3) 證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。
- (4) 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。
- (5) 依證券交易法規定，因供轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起五年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。

(十八) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

111年						
	發行溢價	庫藏股票交易	認列對子公司所有權益變動數	關聯企業股權淨值之變動數	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	合計
1月1日	\$ 99,992,177	\$ 3,183,414	\$ 6,484	\$ 41,277	\$ 64,130	\$ 103,287,482
認列對子公司所有權益變動數	—	—	10,169	—	—	10,169
按持股比例認列關聯企業權益變動	—	—	—	247	—	247
其他	14,516	—	—	—	—	14,516
12月31日	<u>\$ 100,006,693</u>	<u>\$ 3,183,414</u>	<u>\$ 16,653</u>	<u>\$ 41,524</u>	<u>\$ 64,130</u>	<u>\$ 103,312,414</u>
110年						
	發行溢價	庫藏股票交易	認列對子公司所有權益變動數	關聯企業股權淨值之變動數	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	合計
1月1日	\$ 96,484,845	\$ 3,183,414	\$ 62	\$ 39,675	\$ —	\$ 99,707,996
資本公積配發現金	(1,047,090)	—	—	—	—	(1,047,090)
可轉換公司債轉換	4,544,732	—	—	—	—	4,544,732
認列對子公司所有權益變動數	—	—	11,722	—	—	11,722
按持股比例認列關聯企業權益變動	—	—	—	1,602	—	1,602
取得子公司股權價格與帳面價值差額	—	—	—	—	(364)	(364)
處分子公司股權價格與帳面價值差額	—	—	—	—	64,494	64,494
設立子公司	—	—	(5,300)	—	—	(5,300)
其他	9,690	—	—	—	—	9,690
12月31日	<u>\$ 99,992,177</u>	<u>\$ 3,183,414</u>	<u>\$ 6,484</u>	<u>\$ 41,277</u>	<u>\$ 64,130</u>	<u>\$ 103,287,482</u>

(十九) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，本公司年度決算純益，應先彌補虧損，次提列百分之十為法定盈餘公積（但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限），並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，分派特別股息，其餘加計以前未分派盈餘由董事會擬具盈餘分派議案交付股東會決議。

本公司前期累積之帳列其他權益減項淨額，應自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如有不足時，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。

本公司視未來之長期財務規劃、投資環境、產業競爭狀況、資本支出預算、資金需求及保障股東權益，股利發放應不低於當年度可分配盈餘百分之二十，惟當年度可分配盈餘低於實收資本額百分之二時，可決議全數轉入保留盈餘不予分配。盈餘之分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，現金股利之分派以不低於百分之五十為原則。前項股利分派比率得依財務、業務及經營面等因素考量調整之。

2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
3. 民國111年6月經股東會同意並決議通過民國110年度盈餘分派案及民國110年7月經股東會同意並決議通過民國109年盈餘分派案如下：

	110年度		109年度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 5,749,212		\$ 191,838	
迴轉特別盈餘公積	(2,855,535)		(1,265,766)	
現金股利	11,087,601	\$ 1.05	3,141,271	\$ 0.3
	<u>\$ 13,981,278</u>		<u>\$ 2,067,343</u>	

本公司於民國110年7月經股東會同意並決議以資本公積發放現金股利每股0.1元，計\$1,047,090。

(二十) 其他權益項目

	111年		
	外幣換算	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	總計
1月1日	\$ (9,862,144)	\$ 6,658,008	\$ (3,204,136)
評價調整	—	(4,581,277)	(4,581,277)
外幣換算差異數	1,587,253	—	1,587,253
關聯企業其他綜合損益之份額	101,069	13,499	114,568
所得稅影響數	—	518,440	518,440
12月31日	<u>\$ (8,173,822)</u>	<u>\$ 2,608,670</u>	<u>\$ (5,565,152)</u>

	110年		
	外幣換算	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	總計
1月1日	\$ (8,879,169)	\$ 2,819,498	\$ (6,059,671)
評價調整	—	4,834,177	4,834,177
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	—	(289,263)	(289,263)
外幣換算差異數	(948,734)	—	(948,734)
關聯企業其他綜合損益之份額	(34,241)	—	(34,241)
所得稅影響數	—	(706,404)	(706,404)
12月31日	<u>\$ (9,862,144)</u>	<u>\$ 6,658,008</u>	<u>\$ (3,204,136)</u>
(二十一) <u>營業收入</u>			
	111年度	110年度	
TFT-LCD產品	<u>\$ 223,715,758</u>	<u>\$ 350,076,690</u>	
本公司及子公司之收入源於某一時點移轉之商品。			
(二十二) <u>利息收入</u>			
	111年度	110年度	
按攤銷後成本衡量之金融資產利息收入	\$ 921,172	\$ 771,602	
銀行存款利息	668,111	156,762	
	<u>\$ 1,589,283</u>	<u>\$ 928,364</u>	
(二十三) <u>其他收入</u>			
	111年度	110年度	
股利收入	\$ 1,907,153	\$ 812,648	
服務收入	1,440,856	1,006,445	
補助收入	877,054	424,375	
其他收入	1,715,046	1,197,893	
	<u>\$ 5,940,109</u>	<u>\$ 3,441,361</u>	
(二十四) <u>其他利益及損失</u>			
	111年度	110年度	
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失	\$ (6,653,432)	\$ (2,473,911)	
淨外幣兌換利益(損失)	5,794,907	(50,011)	
處分投資損失	(3,709)	(109,342)	
處分不動產、廠房及設備損失	(134,544)	(204,872)	
其他損失	(164,454)	(921,666)	
	<u>\$ (1,161,232)</u>	<u>\$ (3,759,802)</u>	

(二十五) 財務成本

	111年度	110年度
利息費用：		
銀行借款	\$ 833,137	\$ 841,807
可轉換公司債	—	46,586
其他	82,531	88,642
	<u>\$ 915,668</u>	<u>\$ 977,035</u>

(二十六) 費用性質之額外資訊

	111年度	110年度
員工福利費用		
短期員工福利	\$ 40,772,718	\$ 48,245,710
股份基礎給付	7,226	19,280
退職後福利	1,833,354	1,866,205
折舊費用	32,323,938	36,122,542
攤銷費用	133,839	178,109
	<u>\$ 75,071,075</u>	<u>\$ 86,431,846</u>

(二十七) 員工及董事酬勞

1. 依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞不低於5%，董事酬勞不高於千分之一。

2. 本公司民國111年及110年度員工酬勞估列金額分別為\$0及\$4,246,994；董事酬勞估列金額分別為\$0及\$65,338，前述金額以費用科目列帳。

因本公司民國111年度虧損，故本公司董事會於民國112年2月14日決議不擬配發員工及董事酬勞。

本公司於民國111年2月11日經董事會決議以現金配發民國110年度員工酬勞\$4,246,994及董事酬勞\$65,338，前述決議配發金額與本公司民國110年度以費用列帳之金額未有差異。截至民國112年2月14日，上述民國110年度之員工及董事酬勞已配發完畢。

上述有關本公司董事會通過之員工及董事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站查詢。

(二十八) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分：

	111年度	110年度
當期所得稅：		
當期所得所產生之所得稅	\$ 1,752,075	\$ 1,460,150
未分配盈餘加徵	205,862	—
以前年度所得稅高估	(171,439)	(74,913)
當期所得稅總額	<u>1,786,498</u>	<u>1,385,237</u>

	111年度	110年度
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	\$ (94,175)	\$ (449,256)
虧損扣抵	—	3,929,993
所得稅費用	<u>\$ 1,692,323</u>	<u>\$ 4,865,974</u>

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅(利益)費用金額：

	111年度	110年度
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產公允價值變動	\$ (518,440)	\$ 706,404
確定福利義務之再衡量數	44,080	(82,903)
	<u>\$ (474,360)</u>	<u>\$ 623,501</u>

2. 所得稅費用與會計利潤關係：

	111年度	110年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ (3,811,595)	\$ 13,658,322
按法令規定不得認列項目影響數	(774,576)	(305,180)
以前年度所得稅高估數	(171,439)	(74,913)
分離課稅稅額	3,821	134
未分配盈餘加徵	205,862	—
遞延所得稅資產可實現性評估變動	6,240,250	(8,412,389)
所得稅費用	<u>\$ 1,692,323</u>	<u>\$ 4,865,974</u>

3. 因暫時性差異及課稅損失而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111年			
	1月1日	認列於損益	認列於其他綜合淨利	12月31日
遞延所得稅資產：				
-暫時性差異：				
備抵銷售退回及折讓	\$ 686,356	\$ (136,758)	\$ —	\$ 549,598
應付權利金及保固準備	1,579,496	155,435	—	1,734,931
未實現兌換損失	559	70,969	—	71,528
金融商品之未實現損失	520,072	(2,730)	—	517,342
其他	625,655	48,306	—	673,961
小計	<u>\$ 3,412,138</u>	<u>\$ 135,222</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ 3,547,360</u>
-遞延所得稅負債：				
未實現兌換利益	\$ (17,220)	\$ 15,450	\$ —	\$ (1,770)
金融商品之未實現利益	(813,416)	21,839	518,440	(273,137)
商譽攤銷	(1,142,674)	(96,905)	—	(1,239,579)
其他	(30,094)	18,569	(44,080)	(55,605)
小計	<u>\$ (2,003,404)</u>	<u>\$ (41,047)</u>	<u>\$ 474,360</u>	<u>\$ (1,570,091)</u>
合計	<u>\$ 1,408,734</u>	<u>\$ 94,175</u>	<u>\$ 474,360</u>	<u>\$ 1,977,269</u>

110年				
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
遞延所得稅資產：				
-暫時性差異：				
備抵銷售退回及折讓	\$ 634,935	\$ 51,421	\$ —	\$ 686,356
應付權利金及保固準備	1,309,803	269,693	—	1,579,496
未實現兌換損失	—	559	—	559
金融商品之未實現損失	594,116	2,729	(76,773)	520,072
其他	653,115	(110,362)	82,902	625,655
虧損扣抵	3,929,993	(3,929,993)	—	—
小計	\$ 7,121,962	\$ (3,715,953)	\$ 6,129	\$ 3,412,138
-遞延所得稅負債：				
未實現兌換利益	\$ (154,581)	\$ 137,361	\$ —	\$ (17,220)
金融商品之未實現利益	—	(183,786)	(629,630)	(813,416)
商譽攤銷	(1,045,769)	(96,905)	—	(1,142,674)
其他	(408,640)	378,546	—	(30,094)
小計	\$ (1,608,990)	\$ 235,216	\$ (629,630)	\$ (2,003,404)
合計	\$ 5,512,972	\$ (3,480,737)	\$ (623,501)	\$ 1,408,734

4. 本公司尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產相關金額如下：

111年12月31日				
發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	未認列遞延 所得稅資產部分	最後扣抵年度
105年	\$ 1,051,680	\$ 1,051,680	\$ 1,051,680	115年
108年	21,206,403	21,206,403	21,206,403	118年
111年	32,774,644	32,774,644	32,774,644	121年
	<u>\$ 55,032,727</u>	<u>\$ 55,032,727</u>	<u>\$ 55,032,727</u>	

110年12月31日				
發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	未認列遞延 所得稅資產部分	最後扣抵年度
101年	\$ 42,430,348	\$ 3,546,716	\$ 3,546,716	111年
105年	1,051,680	1,051,680	1,051,680	115年
108年	21,206,403	21,206,403	21,206,403	118年
	<u>\$ 64,688,431</u>	<u>\$ 25,804,799</u>	<u>\$ 25,804,799</u>	

5. 未認列為遞延所得稅資產之可減除暫時性差異：

	111年12月31日	110年12月31日
可減除暫時性差異	<u>\$ 1,483,018</u>	<u>\$ 1,532,571</u>

6. 本公司並未就若干子公司投資相關之應課稅暫時性差異認列遞延所得稅負債，民國111年及110年12月31日未認列之遞延所得稅負債之暫時性差異金額分別為\$39,360,172及\$34,176,731。

7. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國109年度。

(二十九) 每股(虧損)盈餘

	111年度		
	稅後金額	加權平均流通在外股數 (仟股)	每股虧損(元)
<u>基本每股虧損</u>			
歸屬於母公司普通股 股東之本期淨損	<u>\$ (27,990,256)</u>	<u>10,152,560</u>	<u>\$ (2.76)</u>
	110年度		
	稅後金額	加權平均流通在外股數 (仟股)	每股盈餘(元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股 股東之本期淨利	\$ 57,534,461	10,395,532	\$ 5.53
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股 股東之本期淨利	57,534,461	10,395,532	
具稀釋作用之潛在普 通股之影響：			
-可轉換公司債	45,441	164,088	
-員工酬勞	—	217,365	
歸屬於母公司普通股 股東之本期淨利加 潛在普通股之影響	<u>\$ 57,579,902</u>	<u>\$ 10,776,985</u>	<u>\$ 5.34</u>

(三十) 現金流量補充資訊

1. 僅有部分現金支付之投資活動：

	111年度	110年度
購置不動產、廠房及設備	\$ 21,635,142	\$ 28,561,262
加：期初應付設備款	4,172,348	3,749,913
減：期末應付設備款	(4,759,328)	(4,172,348)
本期支付現金	<u>\$ 21,048,162</u>	<u>\$ 28,138,827</u>

(三十一) 來自籌資活動之負債之變動

本公司及子公司民國111年及110年度來自籌資活動負債包含短期借款、應付公司債、長期借款及租賃負債，其變動皆係籌資現金流量。應付公司債轉換、折價及其攤銷數與匯率影響數之變動，彙總重大變動金額如下，其餘資訊請參閱合併現金流量表。

	110年
	應付公司債
1月1日	\$ 5,473,004
可轉換公司債轉換	(5,481,350)
應付公司債折價攤銷	46,586
匯率變動之影響	(38,240)
12月31日	\$ —

七、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司及子公司關係
鴻海精密工業股份有限公司及子公司	其他關係人
方略電子股份有限公司及子公司	關聯企業
群富醫療器材實業股份有限公司	關聯企業

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

	111年度	110年度
商品銷售：		
其他關係人	\$ 2,642,879	\$ 6,095,130
關聯企業	464,628	106,871
	<u>\$ 3,107,507</u>	<u>\$ 6,202,001</u>

本公司及子公司向關係人之銷貨收款條件主要為月結或出貨30~90天；本公司及子公司對前述關係人銷貨之收款條件及銷貨價格與一般客戶並無重大差異。

2. 進貨

	111年度	110年度
商品購買：		
其他關係人	\$ 4,472,845	\$ 4,803,317
關聯企業	229,233	84,409
	<u>\$ 4,702,078</u>	<u>\$ 4,887,726</u>

本公司及子公司向關係人之進貨付款條件為30~120天付款；一般供應商為月結或貨到後30~180天；本公司及子公司對前述關係人進貨之付款條件及進貨價格與一般廠商並無重大差異。

3. 應收關係人款項

	111年12月31日	110年12月31日
應收帳款：		
其他關係人	\$ 606,765	\$ 1,277,931
關聯企業	107,757	73,444
	<u>\$ 714,522</u>	<u>\$ 1,351,375</u>

應收關係人款項主要來自銷售，銷售交易之款項主要於銷售日後30~90天到期。該應收款項並無抵押及付息。

4. 應付關係人款項

	111年12月31日	110年12月31日
應付帳款：		
其他關係人	\$ 1,072,075	\$ 2,069,083
關聯企業	89,749	121,225
	<u>\$ 1,161,824</u>	<u>\$ 2,190,308</u>

應付關係人款項主要來自進貨交易，並在購貨日後30~120天到期。該應付款項並無付息。

5. 財產交易

購入財產交易

(1) 取得不動產、廠房及設備

	111年度	110年度
關聯企業	\$ 11,363	\$ 2,016
其他關係人	11,311	21,107
	<u>\$ 22,674</u>	<u>\$ 23,123</u>

(2) 購入財產交易之期末餘額（表列「其他應付款」）

	111年12月31日	110年12月31日
其他關係人	<u>\$ 791</u>	<u>\$ —</u>

處分其他資產

本公司及子公司於民國111年以\$15,453出售其他資產予以關聯企業，並認列處分利益\$15,453。

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	111年度	110年度
短期員工福利	\$ 125,528	\$ 425,511
股份基礎給付	895	2,876
退職後福利	1,430	1,371
	<u>\$ 127,853</u>	<u>\$ 429,758</u>

八、抵（質）押之資產

本公司及子公司提供抵（質）押資產之帳面價值明細如下：

資 產 項 目	帳 面 價 值		擔 保 用 途
	111年12月31日	110年12月31日	
不動產、廠房及設備	\$ 53,818,998	\$ 63,366,908	長期借款額度之擔保

資 產 項 目	帳 面 價 值		擔 保 用 途
	111年12月31日	110年12月31日	
其他資產-其他			
-活期存款	—	350	長期借款額度之擔保
-定期存款	15,620	48,430	海關保證金及履約保證金
-存出保證金	846,036	762,562	訴訟保證金
	<u>\$ 54,680,654</u>	<u>\$ 64,178,250</u>	

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一) 或有事項－重大法律事項

1. 本公司美國子公司於民國107年9月接獲波多黎各政府提起之民事訴訟，其主張本公司與其他台日韓面板廠被告因民國95年TFT-LCD聯合訂價而獲有不當得利並請求金錢賠償，本公司美國子公司已委任律師處理本訴訟。法院於民國111年10月31日以原告未積極追訴為由駁回原告訴訟。
2. Bishop Display Tech LLC (以下統稱"Bishop") 於民國111年10月3日於美國東德州聯邦地方法院提起訴訟，主張本公司侵犯其美國專利。本公司已於民國111年10月28日接受訴訟送達，後續已於民國112年1月26日回覆訴狀，目前該案對本公司之業務及財務應無影響。
3. 前揭與反托拉斯法調查以及專利訴訟有關之事項，本公司業已評估認列相關損失及負債，表列「負債準備-流動」。

(二) 承諾事項

1. 已簽約但尚未發生之資本支出

	111年12月31日	110年12月31日
不動產、廠房及設備	<u>\$ 27,044,460</u>	<u>\$ 18,481,181</u>

2. 已開出尚未使用信用狀

本公司及子公司因購置固定資產開出之尚未使用信用狀金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
已開出尚未使用信用狀	<u>\$ 349,512</u>	<u>\$ 59,655</u>

3. 本公司於民國110年8月3日經本公司之董事會決議通過並與超視界顯示技術有限公司(以下簡稱超視界)簽署長期策略夥伴合作供貨協議。合約總價金共計人民幣40億元並按期支付，截至民國111年12月31日，本公司及子公司尚未支付金額為人民幣11億元。供貨期間自民國111年1月起至民國122年12月31日止，於此供貨期間本公司及子公司佛山群志光電有限公司取得超視界每年按約定數量供應特定產品之複數年承諾。本公司及子公司之上述預付貨款依照流動性分別表列「預付款項」及「其他非流動資產－其他」，截至民國111年12月31日金額分別為\$0及\$12,617,153；截至民國110年12月31日金額分別為\$434,150及\$1,736,600。

十、重大之災害損失

無此情形。

十一、重大之期後事項

無此情形。

十二、其他

(一) 資本管理

本公司及子公司資本管理目標在於維持最適資本結構，積極降低負債比及資金成本以創造股東權益之極大化。

(二) 金融工具

1. 金融工具之種類

本公司及子公司之金融資產（透過損益按公允價值衡量之金融資產、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產、按攤銷後成本衡量之金融資產、現金及約當現金、應收帳款（含關係人）、其他應收款及部分其它資產-其他（流動及非流動））及金融負債（短期借款、透過損益按公允價值衡量之金融負債、應付帳款（含關係人）、其他應付款、租賃負債及長期借款（包含一年或一營業週期內到期））之相關資訊請參閱附註六及合併資產負債表。

2. 風險管理政策

- (1) 本公司及子公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險（包括匯率風險、利率風險、及價格風險）、信用風險及流動性風險。本公司及子公司整體風險管理政策著重於金融市場的不可預測事項，並尋求可降低對本公司及子公司財務狀況及財務績效之潛在不利影響。本公司及子公司使用多項衍生金融工具以規避特定暴險，請詳附註六（二）。
- (2) 風險管理工作由本公司及子公司財務部按照董事會核准之政策執行。本公司及子公司財務部透過與本公司及子公司營運單位密切合作，負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1) 市場風險

匯率風險

- A. 本公司及子公司係跨國營運，因此受相對與本公司及各子公司功能性貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易、已認列之資產與負債，及對國外營運機構之淨投資。
- B. 本公司及子公司管理階層已訂定政策，規定合併個體內各公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。本公司及子公司內各公司應透過本公司及子公司財務部就其整體匯率風險進行避險。為管理來自未來商業交易及已認列資產與負債之匯率風險，本公司及子公司內各公司透過本公司及子公司財務部採用遠期外匯及匯率交換合約進行。當未來商業交易、已認列資產或負債係以非該個體之功能性貨幣之外幣計價時，匯率風險便會產生。
- C. 本公司及子公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣（本公司及部分子公司之功能性貨幣為新台幣、部分子公司之功能性貨幣為人民幣及美金），故受匯率波動之影響。依模擬之執行結果，匯率變動1%對民國111年及110年度稅前淨利之影響分別為增加\$518,750及\$410,217。具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	111年12月31日			110年12月31日		
	外幣 (仟元)	匯率 (註)	帳面金額 (新台幣)	外幣 (仟元)	匯率 (註)	帳面金額 (新台幣)
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 3,883,581	30.71	\$ 119,264,773	\$ 4,962,088	27.68	\$ 137,350,596
人民幣	571,131	4.41	2,518,688	613,827	4.34	2,664,009
歐元	17,966	32.72	587,848	8,035	31.32	251,656
日幣	1,447,149	0.23	332,844	8,857,030	0.24	2,125,687
港幣	53,706	3.94	211,602	65,269	3.55	231,705
<u>非貨幣性項目</u>						
美金	\$ 2,886,671	30.71	\$ 88,649,666	\$ 3,102,225	27.68	\$ 85,869,588
日幣	9,051,976	0.23	2,081,954	8,192,139	0.24	1,966,113
人民幣	252,911	4.41	1,115,338	289,659	4.34	1,257,120
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 2,107,450	30.71	\$ 64,719,790	\$ 3,352,724	27.68	\$ 92,803,400
日幣	25,853,886	0.23	5,946,394	35,625,094	0.24	8,550,023
歐元	11,449	32.72	374,611	7,930	31.32	248,368

註：匯率係每單位外幣兌換為新台幣之金額。

D. 本公司及子公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國111年及110年度認列之全部兌換損益（含已實現及未實現）彙總金額分別為利益\$5,794,907及損失\$50,011。

價格風險

- A. 由於本公司及子公司持有之投資於合併資產負債表中係分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，因此本公司及子公司暴露於權益工具之價格風險。為管理權益工具投資之價格風險，本公司及子公司將其投資組合分散，其分散之方式係由本公司及子公司就標的及階段施行多角化投資。
- B. 本公司及子公司主要投資於國內外上市櫃及未上市櫃之權益工具、受益憑證及理財產品，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌20%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國111年及110年度之稅前淨利之利益或損失將分別增加或減少\$929,488及\$3,646,018；對其他綜合損益之利益或損失分別增加或減少\$1,066,201及\$1,969,625。

現金流量及公允價值利率風險

- A. 本公司及子公司之利率風險主要來自按浮動利率發行之長期借款，使本公司及子公司暴露於現金流量利率風險。於民國111年及110年度，本公司及子公司按浮動利率計算之借款係以新台幣計價。
- B. 本公司及子公司模擬多項方案並分析利率風險，包含考量再融資、現有部位之續約、其他可採用之融資和避險等，以計算特定利率之變動對損益之影響。就每個模擬方案，所有貨幣均係採用相同之利率變動。此等模擬方案僅運用於計息之重大負債部位。

C. 當新台幣借款利率上升或下跌1碼，而其他所有因素維持不變之情況下，民國111年及110年度之稅前淨利將分別減少或增加\$89,146及\$111,113，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

(2) 信用風險

A. 本公司及子公司之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本公司及子公司財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款的合約現金流量。在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司及子公司按攤銷後成本衡量之金融資產及應收帳款於民國111年及110年12月31日信用風險最大之暴險金額等於帳面金額。

B. 依內部明定之授信政策，本公司及子公司內各營運個體於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須就其每一新客戶進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係管理階層依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。

C. 本公司及子公司採用IFRS 9提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據：

當合約款項按約定之支付條款逾期超過30天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。

D. 本公司及子公司採用IFRS 9提供前提假設，當合約款項按約定之支付條款逾期超過90天以上，視為已發生違約。

E. 本公司及子公司按客戶評等、貿易信用風險及客戶類型之特性將對客戶之應收帳款分組，採用簡化作法以準備矩陣為基礎估計預期信用損失。

F. 本公司及子公司用以判定債務工具投資為信用減損之指標如下：

(A) 發行人發生重大財務困難，或將進入破產或其他財務重整之可能性大增；

(B) 發行人延滯或不償付利息或本金；

(C) 導致發行人違約有關之全國性或區域性經濟情況不利之變化。

G. 本公司及子公司對未來前瞻性的考量調整按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，以估計應收款項的備抵損失。

根據上述之考量及資訊，本公司及子公司不預期會受損失率而產生任何重大應收帳款的備抵損失。

H. 本公司及子公司採簡化作法之應收帳款備抵損失變動表如下：

	111年
	應收帳款
1月1日	\$ 262,610
減損損失提列	16,158
匯率影響數	492
12月31日	\$ 279,260

	110年
	應收帳款
1月1日	\$ 209,419
減損損失提列	53,191
12月31日	\$ 262,610

- I. 本公司及子公司按攤銷後成本衡量之金融資產為信用風險低之金融資產，因此按十二個月預期信用損失金額衡量該期間之備抵損失，並未有提列重大備抵損失之情形。

(3) 流動性風險

- A. 本公司及子公司財務部監控本公司及子公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度，以使本公司及子公司不致違反相關之借款限額或條款，此等預測考量本公司及子公司之債務融資計畫、債務條款遵循、符合內部資產負債表之財務比率目標，及外部監管法令之要求。
- B. 各營運個體所持有之剩餘現金，在超過營運資金之管理所需時，將轉撥回本公司及子公司財務部。本公司及子公司財務部則將剩餘資金投資於附息之活期存款、定期存款、貨幣市場存款及有價證券，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位，並預期可即時產生現金流量以管理流動性風險。
- C. 下列資訊係本公司及子公司之非衍生金融負債及以淨額或總額交割之衍生金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析；衍生金融負債係依據資產負債表日至預期到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額。

非衍生金融負債:

111年12月31日	1年內	1至3年	3至5年	5年以上	合計
租賃負債(註)	\$ 736,175	\$ 1,216,128	\$ 1,022,382	\$ 1,947,699	\$ 4,922,384
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	8,786,111	26,612,500	259,722	—	35,658,333
110年12月31日	1年內	1至3年	3至5年	5年以上	合計
租賃負債(註)	\$ 719,125	\$ 1,349,526	\$ 1,044,263	\$ 2,361,435	\$ 5,474,349
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	8,786,833	35,115,277	543,056	—	44,445,166

註：本公司於民國109年9月起，土地租金申請緩繳1年期間，緩繳金額分3年36期（每月1期）平均攤還。

除上列所述外，本公司及子公司之非衍生及衍生性金融負債均於未來一年內到期。

(三) 公允價值資訊

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價(未經調整)。
活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎

上提供定價資訊之市場。本公司及子公司投資之上市櫃股票投資及受益憑證的公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。本公司及子公司投資之衍生工具及理財產品的公允價值均屬之。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本公司及子公司投資之無活絡市場之權益工具投資及可轉換公司債皆屬之。

2. 以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六（十）說明。

3. 非以公允價值衡量之金融工具

除下表所列者外，現金及約當現金、應收帳款(含關係人)、其他應收款、按攤銷後成本衡量之金融資產、部分其它資產-其他(流動及非流動)、應付帳款(含關係人)、其他應付款、租賃負債、短期借款及長期借款(包含一年或一營業週期內到期)的帳面金額係公允價值之合理近似值。

111年12月31日				
帳面金額	公允價值			
	第一等級	第二等級	第三等級	
金融資產：				
普通公司債	\$6,073,581	\$ —	\$5,943,761	\$ —
110年12月31日				
帳面金額	公允價值			
	第一等級	第二等級	第三等級	
金融資產：				
普通公司債	\$7,693,454	\$ —	\$7,830,698	\$ —

4. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本公司及子公司依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

(1) 本公司及子公司依資產及負債之性質分類，相關資訊如下：

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值 衡量之金融資產				
-權益證券	\$ 3,261,581	\$ —	\$1,271,077	\$ 4,532,658
-遠期外匯合約	—	342,475	—	342,475
-可轉換公司債	—	—	193,988	193,988
-匯率交換合約	—	43,028	—	43,028
-理財產品	—	114,782	—	114,782
透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金 融資產				
-權益證券	5,309,890	—	21,116	5,331,006
合計	\$ 8,571,471	\$ 500,285	\$1,486,181	\$10,557,937

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
負債				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值 衡量之金融負債				
-遠期外匯合約	\$ —	\$ 289,691	\$ —	\$ 289,691
-匯率交換合約	—	39,490	—	39,490
合計	\$ —	\$ 329,181	\$ —	\$ 329,181
110年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值 衡量之金融資產				
-權益證券	\$ 1,224,882	\$ —	\$ 3,063,428	\$ 4,288,310
-遠期外匯合約	—	54,965	—	54,965
-匯率交換合約	—	130,283	—	130,283
-受益憑證	13,903,225	—	—	13,903,225
-結構型商品	—	3,269,530	—	3,269,530
-理財產品	—	38,553	—	38,553
透過其他綜合損益按 公允價值衡量之金 融資產				
-權益證券	9,818,232	—	29,894	9,848,126
合計	\$24,946,339	\$3,493,331	\$3,093,322	\$31,532,992
負債				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值 衡量之金融負債				
-遠期外匯合約	\$ —	\$ 198,896	\$ —	\$ 198,896

(2) 本公司及子公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

A. 本公司及子公司採用市場報價作為公允價值輸入值（即第一等級）者，依工具之特性分列如下：

	上市(櫃)公司股票	興櫃公司股票	公司債
市場報價	收盤價	最後一筆成交價	加權平均百元價

B. 除上述有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。透過評價技術所取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值或以其他評價技術，包括以合併資產負債表日可取得之市場資訊運用模型計算而得。

- C. 當評估非標準化且複雜性較低之金融工具時，例如匯率交換合約及理財產
品，本公司及子公司採用廣為市場參與者使用之評價技術。此類金融工具之
評價模型所使用之參數通常為市場可觀察資訊。
- D. 衍生金融工具之評價係根據廣為市場使用者所接受之評價模型，例如折現法
及選擇權定價模型。遠期外匯及匯率交換合約通常係根據目前之遠期匯率評
價。可轉換公司債衍生工具係依適當之選擇權定價模型（二元樹可轉債評價
模型或Black-Scholes模型）評價。
- E. 評價模型之產出係預估之概算值，而評價技術可能無法反映本公司及子公司
持有金融工具及非金融工具之所有攸關因素。因此評價模型之預估值會適當
地根據額外之參數予以調整，例如模型風險或流動性風險等。根據本公司及
子公司之公允價值評價模型管理政策及相關之控制程序，管理階層相信為允
當表達合併資產負債表中金融工具及非金融工具之公允價值，評價調整係屬
適當且必要。在評價過程中所使用之價格資訊及參數係經審慎評估，且適當
地根據目前市場狀況調整。
- F. 本公司及子公司將信用風險評價調整納入金融工具及非金融工具公允價值計
算考量，以分別反映交易對手信用風險及本公司及子公司信用品質。
5. 民國111年及110年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。
6. 下表列示於民國111年及110年度屬於第三等級金融工具之變動。

透過損益按公允價值衡 量之金融資產/透過其 他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產	111年		
	權益工具	混合工具	合計
1月1日	\$ 3,093,322	\$ —	\$ 3,093,322
認列於當期損益之利益 或損失	(1,512,572)	9,441	(1,503,131)
認列於其他綜合損益之 利益或損失	(26,377)	—	(26,377)
本期取得	29,526	178,320	207,846
投資成本返還	(125,260)	—	(125,260)
轉入第一等級	(231,827)	—	(231,827)
匯率影響數	65,381	6,227	71,608
12月31日	\$ 1,292,193	\$ 193,988	\$ 1,486,181

	110年
透過損益按公允價值衡量之金融 資產/透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	權益工具
1月1日	\$ 3,477,039
認列於當期損益之利益或損失	672,096
認列於其他綜合損益之利益或損 失	4,040,630
本期取得	68,367
本期出售	(115,154)
減資退回股款	(99,638)
轉入第一等級	(4,937,575)
匯率影響數	(12,443)
12月31日	\$ 3,093,322

	110年
透過損益按公允價值衡量之金融 負債	衍生工具
1月1日	\$ 3,208,560
認列於當期損益之利益或損失	2,146,546
本期轉換	(5,355,106)
12月31日	\$ —

7. 本公司及子公司對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係由投資管理部門負責進行金融工具之獨立公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並定期校準評價模型、進行回溯測試、更新評價模型所需輸入值及資料及其他任何必要之公允價值調整，以確保評價結果係屬合理。可轉換債券之衍生工具負債評價則委由外部估價師鑑價。

另投資管理部門訂定金融工具公允價值評價政策、評價程序及確認符合相關國際財務報導準則之規定。

8. 有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

	111年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀 察輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市上櫃公司股票	\$ 1,209,140	可類比上市上櫃公司法	本銷比乘數、本淨比乘數	0.86~5.69 (1.30)	乘數愈高，公允價值愈高
			缺乏市場流通性折價	30%~80% (32%)	缺乏市場流通性折價愈高，公允價值愈低
	15,407	以最近一次非活絡市場之交易價格	缺乏市場流通性折價	30% (30%)	缺乏市場流通性折價愈高，公允價值愈低
	45,649	淨資產價值法	缺乏市場流通性折價	27% (27%)	缺乏市場流通性折價愈高，公允價值愈低
創投公司股票 私募基金投資	21,997	淨資產價值法	不適用	不適用	不適用
混合工具：					
可轉換債券合約	193,988	現金流量折現法、選擇權定價模型	折現率、波動率	4.39%~28.48% (15.78%)	波動率愈高，公允價值愈高；折現率愈高，公允價值愈低
	110年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀 察輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：					
上市/非上市上櫃公司股票	\$ 392,225	可類比上市上櫃公司法	本銷比乘數、本淨比乘數	1.36~5.19 (2.09)	乘數愈高，公允價值愈高
			缺乏市場流通性折價	30%~80% (35%)	缺乏市場流通性折價愈高，公允價值愈低
	2,652,619	以最近一次非活絡市場之交易價格	缺乏市場流通性折價	25%~31% (28%)	缺乏市場流通性折價愈高，公允價值愈低
	27,726	淨資產價值法	缺乏市場流通性折價	12% (12%)	缺乏市場流通性折價愈高，公允價值愈低
創投公司股票 私募基金投資	20,752	淨資產價值法	不適用	不適用	不適用

9. 本公司及子公司經審慎評估選擇採用之評價模型及評價參數，惟當使用不同之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融資產及金融負債，若評價參數變動，則對本期損益或其他綜合損益之影響如下：

			111年12月31日			
			認列於損益		認列於其他綜合損益	
金融資產	輸入值	變動	有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
權益工具	流動性折價	± 1%	\$ 19,245	\$ (19,245)	\$ 302	\$ (302)
混合工具	折現率、波動率	± 1%	\$ 4,658	\$ (4,506)	\$ —	\$ —

			110年12月31日			
			認列於損益		認列於其他綜合損益	
金融資產	輸入值	變動	有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
權益工具	流動性折價	± 1%	\$ 43,912	\$ (43,912)	\$ 427	\$ (427)

(四) 其他事項

本公司及子公司業已採行相關防疫措施以因應新型冠狀病毒肺炎疫情流行以及配合政府推動多項防疫措施，該疫情對本公司及子公司民國 111 年度之營運及業務未產生重大影響。

十三、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：請詳附表一。
2. 為他人背書保證：無此情形。
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）：請詳附表二。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表三。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表五。
9. 從事衍生工具交易：請詳附註六（二）。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表六。

(二) 轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）：請詳附表七。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表八。
2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項：請詳附表一、四、五、六。

(四) 主要股東資訊

股權比例達百分之五以上之股東名稱、持股數額及比例：無此情形。

十四、營運部門資訊

(一) 一般性資訊

本公司及子公司主要經營項目為TFT-LCD面板、LCD模組、LCD液晶監視器、彩色濾光片及低溫多晶矽薄膜電晶體顯示器之研究、開發、設計、製造及銷售等業務。本公司及子公司經營單一TFT LCD產業，且營運決策者係整體評估績效及分配資源，經辨認本公司及子公司為一應報導部門。

本公司及子公司營運部門資訊係依照本公司之會計政策編製，主要營運決策者主要係根據各營運部門之收入及繼續營業部門稅前損益作為評估績效及分配資源之指標。

(二) 部門資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

	111年度	110年度
	TFT LCD	TFT LCD
部門收入	\$ 223,715,758	\$ 350,076,690
部門損益	\$ (26,222,453)	\$ 62,411,097
折舊及攤銷數	\$ 32,457,777	\$ 36,300,651
資本支出-購置廠房、設備及不動產	\$ 21,048,162	\$ 28,138,827
部門資產	\$ 383,741,496	\$ 467,519,590

(三) 部門資訊之調節資訊

本期應報導營運部門收入及稅前損益與繼續營業部門一致。

(四) 產品別之資訊

外部客戶收入皆來自銷售TFT-LCD產品，銷售金額與營業收入一致。

(五) 地區別資訊

本公司及子公司民國111年及110年度地區別資訊如下：

	111年度		110年度	
	收入	非流動資產	收入	非流動資產
台灣	\$ 51,261,767	\$ 154,933,938	\$ 84,022,636	\$ 165,878,773
香港	64,529,052	—	117,554,017	—
美國	39,995,184	4,190	40,031,179	6,765
中國	25,219,962	41,340,918	40,760,938	30,187,997
其他	42,709,793	927,450	67,707,920	191,109
合計	\$ 223,715,758	\$ 197,206,496	\$ 350,076,690	\$ 196,264,644

(六) 重要客戶資訊

民國111年及110年度未有佔合併綜合損益表銷貨收入10%以上之客戶。

群創光電股份有限公司及子公司
資金貸與他人

民國1111年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
												名稱	價值			
1	群康科技(深圳)有限公司	佛山群志光電有限公司	其他應收款	是	\$ 6,614,934	\$ 6,614,934	\$ 6,614,934	2.00%	短期資金融通	\$ —	營運所需	—	\$ —	\$ 24,417,738	\$ 24,417,738	註一
1	群康科技(深圳)有限公司	寧波群志光電有限公司	其他應收款	是	2,204,978	2,204,978	220,498	2.00%	短期資金融通	—	營運所需	—	—	24,417,738	24,417,738	註一
1	群康科技(深圳)有限公司	寧波群輝光電有限公司	其他應收款	是	3,086,969	3,086,969	2,513,675	2.00%	短期資金融通	—	營運所需	—	—	24,417,738	24,417,738	註一
1	群康科技(深圳)有限公司	上海群志光電有限公司	其他應收款	是	1,322,987	1,322,987	1,146,588	2.00%	短期資金融通	—	營運所需	—	—	24,417,738	24,417,738	註一
1	群康科技(深圳)有限公司	南京群志光電有限公司	其他應收款	是	3,086,969	3,086,969	793,792	2.00%	短期資金融通	—	營運所需	—	—	24,417,738	24,417,738	註一
1	群康科技(深圳)有限公司	寧波群豐電子科技有限公司	其他應收款	是	2,469,575	2,469,575	749,692	2.00%	短期資金融通	—	營運所需	—	—	24,417,738	24,417,738	註一
2	Innolux Japan Co., Ltd.	群創光電股份有限公司	其他應收款	是	2,311,550	2,311,550	2,311,550	1.00%	長短期資金融通	—	營運所需	—	—	7,728,432	7,728,432	註一
3	Innolux Holding Limited	群創光電股份有限公司	其他應收款	是	234,046	234,046	234,046	0.00%	長短期資金融通	—	營運所需	—	—	37,139,690	37,139,690	註一
4	Warriors Technology Investments Ltd	群創光電股份有限公司	其他應收款	是	3,623,780	3,623,780	3,623,780	0.00%	長短期資金融通	—	營運所需	—	—	12,205,078	12,205,078	註一
5	Innolux Hong Kong Limited	Innolux Hong Kong Holding Limited	其他應收款	是	1,701,334	1,701,334	1,701,334	0.00%	長短期資金融通	—	營運所需	—	—	3,424,240	3,424,240	註一
6	Innolux Hong Kong Holding Limited	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	其他應收款	是	1,698,263	1,698,263	1,698,263	3.82%	長短期資金融通	—	營運所需	—	—	10,166,738	10,166,738	註一

註一：

- 1.有短期融通資金必要者，群創光電股份有限公司及其子公司對個別對象資金貸與金額不得超過資金貸出公司最近期經會計師查核或核閱報告淨值百分之十。
- 2.群創光電股份有限公司及其子公司對外資金貸與總額不得超過資金貸出公司最近期經會計師查核或核閱報告淨值百分之四十，惟因短期融通必要者，不得超過資金貸出公司最近期經會計師查核或核閱報告淨值百分之三十。
- 3.本公司直接及間接持有表決權股份均為百分之百之國外公司間，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司因短期融通必要從事資金貸與，其金額不受上述第一點及第二點之限制，惟已從事資金貸與之國外公司貸與總金額及個別對象之限額以不超過資金貸出公司淨值之百分之兩百為限。

群創光電股份有限公司及子公司
 期末持有有價證券情形（不含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）
 民國111年12月31日

附表二

持有之公司	有價證券種類及名稱	票	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			備註
					單 位 數	帳面金額	持股比例	
群創光電股份有限公司	AvanStrate Inc.	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	900,000	\$ 10,789	1	\$ 10,789
群創光電股份有限公司	TPV Technology Limited	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	60,200,000	1,115,187	3	1,115,187
群創光電股份有限公司	奇菱光電股份有限公司	股	其他關係人	透過損益按公允價值衡量之金融資產	4,270,212	45,649	19	45,649
群創光電股份有限公司	誠美材料科技股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	57,211,305	564,103	8	564,103
群創光電股份有限公司	General Interface Solution (GIS) Holding Limited	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,669,000	146,872	—	146,872
群創光電股份有限公司	Obsidian Sensors, Inc.	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	477,142	6,158	12	6,158
群創光電股份有限公司	VIZIO Holding Corp.	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	8,347,068	1,899,468	4	1,899,468
群創光電股份有限公司	國泰金融控股股份有限公司甲種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,027,000	58,128	—	58,128
群創光電股份有限公司	台新金融控股股份有限公司戊種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	263,000	13,571	—	13,571
群創光電股份有限公司	中租控股股份有限公司甲種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	674,000	65,985	—	65,985
群創光電股份有限公司	富邦金融控股股份有限公司乙種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,110,000	63,825	—	63,825
群創光電股份有限公司	富采投資控股股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,750,000	123,063	—	123,063
元奇投資有限公司	Trillion Science, Inc.	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,439,180	—	3	—
元奇投資有限公司	誠美材料科技股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	315,000	3,106	—	3,106
元奇投資有限公司	大聯大投資控股股份有限公司甲種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,520,000	74,480	1	74,480
元奇投資有限公司	文曄科技股份有限公司甲種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	176,000	8,404	—	8,404
元奇投資有限公司	思創影像科技股份有限公司	股	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	300,000	1,673	10	1,673
元奇投資有限公司	Clarix Imaging Corporation	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	113,033	2,105	1	2,105
群怡投資股份有限公司	榮創能源科技股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	6,964,222	118,740	5	118,740
群怡投資股份有限公司	富采投資控股股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	954,000	42,692	—	42,692
群怡投資股份有限公司	光鋐科技股份有限公司	股	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	7,347,144	104,329	7	104,329
群怡投資股份有限公司	天鈺科技股份有限公司	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	9,000,000	1,039,500	5	1,039,500
寧波群志光電有限公司	上海辰岱投資中心(有限合伙)	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	—	—	—
寧波群志光電有限公司	深圳天德鈺科技股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	30,599,775	2,263,005	8	2,263,005
Warriors Technology Investments Ltd	OED Holding Ltd.	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	16,000,000	40,042	6	40,042

單位：新台幣仟元
 (除特別註明者外)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末			備註
				單 位 數	帳面金額	持股比例	

Warriors Technology Investments Ltd	Obsidian Sensors, Inc.	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	414,136	\$ 5,345	11	\$ 5,345
Warriors Technology Investments Ltd	Reco Technology Holding Limited	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,016,000	23,805	3	23,805
Warriors Technology Investments Ltd	Kymeta Corporation	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,027,371	15,407	—	15,407
Warriors Technology Investments Ltd	General Interface Solution (GIS) Holding Limited	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	22,525,000	1,982,200	7	1,982,200
Warriors Technology Investments Ltd	CJK Associates Co., Ltd.	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	4,000	693	14	693
Warriors Technology Investments Ltd	Perinnova Limited	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,900	—	19	—
Warriors Technology Investments Ltd	KA Imaging Inc.	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,819,240	3,343	12	3,343
Nets Trading Ltd.	領先全球基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	90	21,997	—	21,997
Warriors Technology Investments Ltd	可 轉 換 公 司 債						
Warriors Technology Investments Ltd	KA Imaging Inc.	其他關係人	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	98,808	不適用	98,808
Warriors Technology Investments Ltd	Obsidian Sensors, Inc.	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	95,180	不適用	95,180
群創光電股份有限公司	理 財 產 品						
群創光電股份有限公司	固定收益人民幣結構存款	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	485,038	不適用	485,038
寧波群輝光電有限公司	存款連結之固定收益理財產品	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	1,535,500	不適用	1,535,500
佛山群志光電有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	8,455	不適用	8,455
寧波群安電子科技有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	31,813	不適用	31,813
寧波群志光電有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	272	不適用	272
寧波群豐駿電子科技有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	41,300	不適用	41,300
南京群志光電有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	1,327	不適用	1,327
群康科技(深圳)有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	17,913	不適用	17,913
上海群志光電有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	7,917	不適用	7,917
群創光電股份有限公司	公 司 債						
群創光電股份有限公司	台灣大哥大股份有限公司	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	200,329	不適用	199,960
群創光電股份有限公司	南亞塑膠工業股份有限公司	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	125,442	不適用	124,887
群創光電股份有限公司	興富發建設股份有限公司	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	250,586	不適用	249,975
群創光電股份有限公司	遠東新世紀股份有限公司	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	125,339	不適用	124,875

持有之公司	有價證券種類及名稱		與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				
	公 司	債			單 位 數	帳面金額	持股比例	公允價值	備註
群創光電股份有限公司	遠傳電信股份有限公司106年度第三次		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	\$ 100,285	不適用	\$ 99,970	
群創光電股份有限公司	遠傳電信股份有限公司107年度第一次		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	100,177	不適用	99,980	
群創光電股份有限公司	台北金融大樓股份有限公司		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	200,029	不適用	199,980	
群創光電股份有限公司	台灣積體電路製造股份有限公司		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	100,013	不適用	99,990	
群創光電股份有限公司	ADCB Finance Cayman LTD.		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	154,912	不適用	153,191	
群創光電股份有限公司	Agricultural Bank of China (New York Branch)		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	292,361	不適用	279,977	
群創光電股份有限公司	Arab Petroleum Investments Corporation		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	168,609	不適用	162,794	
群創光電股份有限公司	Bank of Communications (Hong Kong Branch)		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	184,774	不適用	184,561	
群創光電股份有限公司	Daimler Finance North America LLC		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	155,276	不適用	152,804	
群創光電股份有限公司	Doosan Infracore Co., Ltd.		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	246,308	不適用	240,346	
群創光電股份有限公司	Emirates NBD Bank PJSC		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	307,100	不適用	300,348	
群創光電股份有限公司	FAB Sukuk Co. Ltd.		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	247,081	不適用	245,046	
群創光電股份有限公司	GS Caltex Corporation		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	156,016	不適用	152,575	
群創光電股份有限公司	Hyundai Capital America		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	37,365	不適用	36,572	
群創光電股份有限公司	Industrial and Commercial Bank of China Limited (Hong Kong Branch)		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	276,960	不適用	270,712	
群創光電股份有限公司	KIA Corporation		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	299,324	不適用	295,106	
群創光電股份有限公司	Korea Resources Corporation		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	310,206	不適用	306,131	
群創光電股份有限公司	NongHyup Bank		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	186,388	不適用	181,387	
群創光電股份有限公司	POSCO		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	281,750	不適用	274,157	
群創光電股份有限公司	Saudi Electricity Global SUKUK Company 4		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	286,768	不適用	273,937	
群創光電股份有限公司	Shinhan Bank		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	284,358	不適用	273,715	
群創光電股份有限公司	Siam Commercial Bank Cayman Islands		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	212,201	不適用	208,592	
群創光電股份有限公司	Sinopec Capital 2013 LTD.		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	35,289	不適用	34,808	
群創光電股份有限公司	SK broadband CO.LTD.		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	156,751	不適用	152,378	
群創光電股份有限公司	Societe Generale SA		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	283,620	不適用	274,122	
群創光電股份有限公司	Sumitomo Mitsui Trust Bank		無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	307,964	不適用	290,885	

群創光電股份有限公司及子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

買、賣 之公司	有價證券種類 及名稱 (註1)	帳列科目	交易對象 (註2)	關係 (註2)	期初		買入 (註3)		賣出 (註3)		期 末 (註6)		
					股 數 或 單 位 數	金 額	股 數 或 單 位 數	金 額	股 數 或 單 位 數	售 價	帳面成本	處分損益	股 數 或 單 位 數
群創光電股份 有限公司	台新大眾貨幣市 場基金	註4	—	—	69,820,457	\$1,001,951	—	\$	69,820,457	\$1,004,968	—	\$	—
群創光電股份 有限公司	日盛貨幣市場基 金	註4	—	—	150,267,533	2,252,075	—	—	150,267,533	2,259,483	—	—	—
群創光電股份 有限公司	群益安穩貨幣市 場基金	註4	—	—	92,184,251	1,502,336	—	—	92,184,251	1,507,056	—	—	—
群創光電股份 有限公司	聯邦貨幣市場基 金	註4	—	—	66,065,266	881,066	—	—	66,065,266	884,178	—	—	—
群創光電股份 有限公司	台新1699貨幣市 場基金	註4	—	—	180,718,346	2,471,974	—	—	180,718,346	2,480,938	—	—	—
群創光電股份 有限公司	第一金全家福貨 幣市場基金	註4	—	—	5,164,587	930,746	—	—	5,164,587	933,318	—	—	—
群創光電股份 有限公司	兆豐實鑽貨幣市 場基金	註4	—	—	181,530,803	2,301,375	—	—	181,530,803	2,308,636	—	—	—
群創光電股份 有限公司	第一金台灣貨幣 市場基金	註4	—	—	90,561,003	1,401,096	—	—	90,561,003	1,405,525	—	—	—
群創光電股份 有限公司	元大得利貨幣市 場基金	註4	—	—	18,225,781	300,186	—	—	18,225,781	301,214	—	—	—
群創光電股份 有限公司	華南永昌鳳翔貨 幣市場基金	註4	—	—	46,301,937	760,259	—	—	46,301,937	762,982	—	—	—
群創光電股份 有限公司	存款連結之固定 收益理財產品	註5	—	—	—	4,705,600	—	—	—	4,792,941	93,291	—	—
群創光電股份 有限公司	存款連結之固定 收益理財產品	註5	—	—	—	—	—	1,490,250	—	1,508,402	18,152	—	—
群創光電股份 有限公司	存款連結之固定 收益理財產品	註5	—	—	—	—	—	1,594,750	—	—	—	—	1,535,500
寧波群志光電 有限公司	浮動收益人民幣 結構式存款	註4	—	—	—	1,315,317	—	—	—	1,308,119	—	—	—

買、賣 之公司	有價證券種類 及名稱 (註1)	交易對象 (註2)	關係 (註2)	期初		買入 (註3)		賣出 (註3)		期末 (註6)	
				帳列科目 註4	股數或 單位數	金額	股數或 單位數	售價	帳面成本	股數或 單位數	金額
寧波群志光電 有限公司	浮動收益人民幣 結構式存款	—	—	—	—	\$1,954,213	—	\$1,944,648	\$1,944,648	—	\$ —

註1：本表所稱有價證券，係指股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註2：有價證券帳列採用權益法之投資者，須填寫該二欄，餘得免填。

註3：累計買進、賣出金額應按市價分開計算是否達三億元或實收資本額百分之二十。

註4：帳列科目為「透過損益按公允價值衡量之金融資產」，依IFRS規定認列評價損益，故無處分損益。

註5：帳列科目為「按攤銷後成本衡量之金融資產」，其到期處分損益係為利息收入。

註6：期末帳面金額包含評價損益。

群創光電股份有限公司及子公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年1月1日至12月31日

附表四

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
群創光電股份有限公司	CARIX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	\$ 14,285,493	7	月結60天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	\$ 8,636,351	24	
群創光電股份有限公司	Innolux USA Inc.	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	13,596,799	7	月結120天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	2,707,347	7	
群創光電股份有限公司	佛山群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	1,678,216	1	月結60-90天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	59,044	—	
群創光電股份有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	銷貨	1,088,144	1	月結90天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	239,433	1	
群創光電股份有限公司	鴻富錦精密電子(煙台)有限公司	鴻海公司間接轉投資之子公司	銷貨	1,004,164	1	月結60天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	284,302	1	
群創光電股份有限公司	睿生光電股份有限公司	本公司之子公司	銷貨	485,000	—	月結90天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	131,258	—	
群創光電股份有限公司	方略電子股份有限公司	關聯企業	銷貨	382,607	—	月結60天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	76,578	—	
群創光電股份有限公司	鴻富錦精密電子(重慶)有限公司	鴻海公司間接轉投資之子公司	銷貨	363,565	—	月結45天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	44,127	—	
群創光電股份有限公司	寧波群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	184,656	—	月結90天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	—	—	
群創光電股份有限公司	Innolux Japan Co., Ltd.	本公司之子公司	銷貨	169,530	—	月結60天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	13,318	—	
群創光電股份有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	進貨	508,674	—	月結90天	單一進貨廠商無比較基準	無重大差異	(351,866)	1	
群創光電股份有限公司	FORTUNE BAY TECHNOLOGY PTE LTD.	鴻海公司間接轉投資之子公司	進貨	161,574	—	月結60天	單一進貨廠商無比較基準	無重大差異	(38,616)	—	
群創光電股份有限公司	佛山群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	26,847,900	12	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	(3,036,042)	9	
群創光電股份有限公司	寧波群輝光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	21,075,839	10	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	(2,614,755)	8	
群創光電股份有限公司	寧波群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	20,459,820	9	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	(6,315,270)	19	
群創光電股份有限公司	南京群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	10,780,704	5	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	(2,582,151)	8	
群創光電股份有限公司	寧波群豐駿電子科技有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	1,046,685	—	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	(116,848)	—	

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		
		關係	進(銷)貨	金額	估總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	估總應收(付)票據、帳款之比率
群創光電股份有限公司	群康科技(深圳)有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	\$ 363,236	—	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	\$ (438,899)	2
上海群志光電有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	加工收入	9,915,759	79	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	1,266,921	63
群豐駿科技股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	加工收入	8,202,602	100	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	2,142,022	98
Innolux Japan Co., Ltd.	群創光電股份有限公司	最終母公司	服務收入	290,198	59	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	47,846	82
寧波群志光電有限公司	寧波群輝光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	6,824,316	17	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	557,713	8
寧波群輝光電有限公司	寧波群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	1,370,786	4	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	87,780	2
睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	676,264	41	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	240,817	56
睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics USA, INC.	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	394,403	24	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	67,105	15
寧波群安電子科技有限公司	寧波群安電子股份有限公司	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	227,435	14	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	43,082	10
寧波群輝光電有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	進貨	1,732,954	5	月結90天	與一般交易條件相近	無重大差異	(260,648)	5
寧波群志光電有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	進貨	1,566,932	4	月結90天	與一般交易條件相近	無重大差異	(263,603)	6
寧波群輝光電有限公司	方略電子股份有限公司	關聯企業	進貨	211,771	1	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	(45,239)	1
寧波群志光電有限公司	FORTUNE BAY TECHNOLOGY PTE LTD.	鴻海公司間接轉投資之子公司	進貨	112,271	—	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	(62,340)	2
南京群志光電有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	進貨	110,996	1	月結90天	與一般交易條件相近	無重大差異	(35,938)	3
佛山群志光電有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	進貨	107,328	—	月結90天	與一般交易條件相近	無重大差異	(22,934)	—
Innolux Europe B.V.	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	服務收入	841,485	99	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	140,133	99

群創光電股份有限公司及子公司
應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國111年12月31日

附表五

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額 (註一)	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	單位：新台幣千元 (除特別註明者外)
					金額	處理方式		
群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	\$ 8,636,351	2.25	\$ 3,604,698	期後收款	\$ 1,198,355	\$ —
群創光電股份有限公司	Innolux USA Inc.	本公司間接轉投資之子公司	2,707,347	4.35	707,536	期後收款	1,063,951	—
群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	359,471	—	103,728	期後收款	1,692	—
群創光電股份有限公司	鴻富錦精密電子(煙台)有限公司	鴻海公司間接轉投資之子公司	284,302	5.07	—	—	182,908	—
群創光電股份有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	239,433	1.92	3,673	期後收款	49,248	—
群創光電股份有限公司	群豐駿科技股份有限公司	本公司間接轉投資之子公司	214,551	—	178,436	期後收款	—	—
群創光電股份有限公司	睿生光電股份有限公司	本公司之子公司	131,258	1.58	—	—	56,054	—
寧波群志光電股份有限公司	群創光電股份有限公司	最終母公司	6,315,270	3.19	2,397,662	期後收款	430,727	—
佛山群志光電有限公司	群創光電股份有限公司	最終母公司	3,036,042	7.16	—	—	2,057,586	—
寧波群輝光電有限公司	群創光電股份有限公司	最終母公司	2,614,755	4.71	—	—	1,996,453	—
南京群志光電有限公司	群創光電股份有限公司	最終母公司	2,582,151	8.35	463,939	期後收款	441,515	—
群豐駿科技科技股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	2,142,022	4.12	—	—	1,228,421	—
上海群志光電有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	1,266,921	7.64	—	—	1,266,921	—
寧波群志光電有限公司	寧波群輝光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	557,713	6.76	—	—	270,703	—
群康科技(深圳)有限公司	群創光電股份有限公司	最終母公司	438,899	0.96	390,503	期後收款	—	—
睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	240,817	5.99	5,461	期後收款	123,037	—

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額 (註一)	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵損失金額
					金額	處理方式		
Innolux Europe B.V.	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	\$ 140,133	5.93	\$ 74,674	期後收款	\$ —	\$ —
寧波群豐駿電子科技有限公 司	群創光電股份有限公司	最終母公司	116,848	10.90	—	—	116,848	—

註一：有關與關係人資金貸與之應收款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上之交易資訊，請參閱附表一之說明。

群創光電股份有限公司及子公司
 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元
 (除特別註明者外)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	科目	交易往來情形(註四、註五)		佔合併總營收或 總資產之比率
					金額	交易條件(註三)	
0	群創光電股份有限公司	群康科技(深圳)有限公司	1	加工費	\$ 363,236	—	—
0	群創光電股份有限公司	群康科技(深圳)有限公司	1	應付費用	(438,899)	—	—
0	群創光電股份有限公司	南京群志光電有限公司	1	加工費	10,780,704	—	5
0	群創光電股份有限公司	南京群志光電有限公司	1	應付費用	(2,582,151)	—	1
0	群創光電股份有限公司	寧波群志光電有限公司	1	銷貨	184,656	—	—
0	群創光電股份有限公司	寧波群志光電有限公司	1	加工費	20,459,820	—	9
0	群創光電股份有限公司	寧波群志光電有限公司	1	應付費用	(6,315,270)	—	2
0	群創光電股份有限公司	佛山群志光電有限公司	1	銷貨	1,678,216	—	1
0	群創光電股份有限公司	佛山群志光電有限公司	1	加工費	26,847,900	—	12
0	群創光電股份有限公司	佛山群志光電有限公司	1	應付費用	(3,036,042)	—	1
0	群創光電股份有限公司	寧波群輝光電有限公司	1	加工費	21,075,839	—	9
0	群創光電股份有限公司	寧波群輝光電有限公司	1	應付費用	(2,614,755)	—	1
0	群創光電股份有限公司	Innolux Japan Co., Ltd.	1	銷貨	169,530	—	—
0	群創光電股份有限公司	Innolux USA Inc.	1	銷貨	13,596,799	—	6
0	群創光電股份有限公司	Innolux USA Inc.	1	應收帳款	2,707,347	—	1
0	群創光電股份有限公司	群豐駿科技股份有限公司	1	其他應收款	214,551	—	—
0	群創光電股份有限公司	睿生光電股份有限公司	1	銷貨	485,000	—	—
0	群創光電股份有限公司	睿生光電股份有限公司	1	應收帳款	131,258	—	—
0	群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	1	銷貨	14,285,493	—	6
0	群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	1	服務收入	322,919	—	—
0	群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	1	應收帳款	8,636,351	—	2
0	群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	1	其他應收款	359,471	—	—
0	群創光電股份有限公司	寧波群豐駿電子科技有限公司	1	加工費	1,046,685	—	—
0	群創光電股份有限公司	寧波群豐駿電子科技有限公司	1	應付費用	(116,848)	—	—
1	上海群志光電有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	加工收入	9,915,759	—	4
1	上海群志光電有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	應收帳款	1,266,921	—	—
2	Innolux Europe B.V.	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	服務收入	841,485	—	—
2	Innolux Europe B.V.	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	應收帳款	140,133	—	—

交易往來情形(註四、註五)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	科目	金額		交易條件(註三)	佔合併總營收或 總資產之比率
						\$		
3	寧波群志光電有限公司	寧波群輝光電有限公司	3	銷貨		6,824,316	—	3
3	寧波群志光電有限公司	寧波群輝光電有限公司	3	應收帳款		557,713	—	—
4	寧波群輝光電有限公司	寧波群志光電有限公司	3	銷貨		1,370,786	—	1
5	Innolux Japan Co., Ltd.	群創光電股份有限公司	3	服務收入		290,198	—	—
6	群豐駿科技股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	加工收入		8,202,602	—	4
6	群豐駿科技股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	應收帳款		2,142,022	—	1
7	睿生光電股份有限公司	寧波群安電子科技有限公司	3	銷貨		227,435	—	—
7	睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	3	銷貨		676,264	—	—
7	睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	3	應收帳款		240,817	—	—
7	睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics USA, INC.	3	銷貨		394,403	—	—

註一：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填0。

2. 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註二：1係代表母公司對子公司之交易。

3係代表子公司間之交易。

註三：除無相關同類交易可循而無比較基礎者外，餘交易價格與一般客戶及供應商相近，收款期間主要為月結30~120天，付款期限為貨到後30~120天。

註四：上開母公司与子公司間之業務往來資訊揭露標準為進、銷貨金額及應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者。

註五：母公司与子公司間之業務往來資訊屬資金貸與之性質者，請參閱附表一之說明。

附 表 七

群創光電股份有限公司及子公司
被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）
民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期末	去年底	股數	比率	帳面金額				
群創光電股份有限公司	Innolux Holding Limited	薩摩亞	控股公司	\$ 6,192,509	\$ 6,192,509	180,568,185	100	\$ 18,569,845	\$	262,774	\$	262,774
群創光電股份有限公司	Keyway Investment Management Limited	薩摩亞	控股公司	62,197	62,197	1,656,410	100	108,042		7,553		7,553
群創光電股份有限公司	Landmark International Ltd.	薩摩亞	控股公司	33,438,542	33,438,542	709,450,000	100	55,243,844		4,640,996		4,640,996
群創光電股份有限公司	Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.	英屬維京群島	控股公司	3,674,115	3,674,115	146,847,000	100	6,631,666		347,997		347,997
群創光電股份有限公司	Innolux Hong Kong Holding Limited	香港	控股公司	3,231,780	3,231,780	1,158,844,000	100	4,984,990		(1,158,721)		(1,157,113)
群創光電股份有限公司	Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	新加坡	控股公司	754,943	754,943	25,400,000	100	156,225		(83,839)		(83,839)
群創光電股份有限公司	元奇投資有限公司	台灣	一般投資業	1,217,235	1,217,235	—	100	849,226		(23,718)		(23,718)
群創光電股份有限公司	群怡投資股份有限公司	台灣	一般投資業	1,674,054	1,674,054	167,405,392	100	2,309,803		62,083		62,083
群創光電股份有限公司	睿生光電股份有限公司	台灣	控股、研發、製造及經銷公司	205,000	205,000	20,500,000	57	468,187		198,717		115,656
群創光電股份有限公司	Innolux Japan Co., Ltd.	日本	控股、研發及經銷公司	1,682,751	1,682,751	98	54	2,103,679		232,217		126,419
群創光電股份有限公司	IZ3D, Inc.	美國	3D平面顯示器之技術研發與硬體銷售	—	—	4,333	35	—	—	—		—
群創光電股份有限公司	威輝光電股份有限公司	台灣	控股、研發、製造及經銷公司	451,168	451,168	41,288,528	76	409,914		(20,019)		(15,299)
群創光電股份有限公司	騰士科技股份有限公司	台灣	研發、製造及經銷公司	35,300	35,300	2,647,507	40	27,611		(5,095)		(2,038)
群創光電股份有限公司	Ampower Holding Ltd.	開曼群島	控股公司	1,717,714	1,717,714	14,062,500	50	904,206		4,232		2,116
群創光電股份有限公司	群富醫療器材實業股份有限公司	台灣	醫療用數位造影元件產銷	73,500	73,500	7,350,000	49	304,356		121,372		59,472
群創光電股份有限公司	elux Inc.	美國	MicroLED之技術研發	91,155	91,155	300,000	28	20,362		73,791		13,023
群創光電股份有限公司	方略電子股份有限公司	台灣	電子零組件之製造	250,000	250,000	25,000,000	45	162,329		(178,930)		(81,332)
Innolux Holding Limited	Rockets Holding Limited	薩摩亞	控股公司	5,222,180	5,222,180	160,504,550	100	12,233,230		199,679		199,679
Innolux Holding Limited	Suns Holding Ltd	薩摩亞	控股公司	555,422	555,422	18,177,052	100	6,102,541		63,095		63,095

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
Toppoly Optoelectronics (B.V.) Ltd.	Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.	開曼群島	控股公司	\$ 3,650,192	\$ 3,650,192	146,817,000	100	\$ 6,631,307	\$ 347,997	\$ 347,997	
Innolux Hong Kong Holding Limited	Innolux Hong Kong Limited	香港	經銷公司	—	—	35,000,000	100	1,712,120	(1,866)	(1,866)	
Innolux Hong Kong Holding Limited	Innolux Japan Co., Ltd.	日本	控股、研發及經銷公司	1,815,603	1,815,603	82	46	1,760,537	232,217	105,798	
Innolux Hong Kong Holding Limited	CarUX Holding Limited	開曼群島	控股公司	3,772,473	3,772,473	125,231,749	100	1,609,488	(1,263,066)	(1,263,066)	
CarUX Holding Limited	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	新加坡	控股及經銷公司	3,769,371	3,769,371	125,131,749	100	1,608,067	(1,261,879)	(1,261,879)	
CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Limited	香港	控股公司	1,818,180	1,818,180	162,897,802	100	2,255,634	113,615	216,472	
CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	Innolux Europe B.V.	荷蘭	控股、經銷及測試研發公司	464,341	464,341	375,810	100	495,090	41,111	41,111	
CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	群豐駿科技股份有限公司	台灣	研發、製造及經銷公司	1,400,000	1,400,000	140,000,000	100	1,913,980	326,404	493,270	
Innolux Japan Co., Ltd.	Innolux USA Inc.	美國	經銷公司	369,092	369,092	12,842	100	1,131,446	130,450	130,450	
Rockets Holding Limited	Stanford Developments Limited	薩摩亞	控股公司	5,391,125	5,391,125	164,000,000	100	12,208,921	200,676	200,676	
Rockets Holding Limited	Nets Trading Ltd.	薩摩亞	一般投資業	27,477	27,477	900,001	100	24,172	(997)	(997)	
Suns Holding Ltd	Warriors Technology Investments Ltd	薩摩亞	一般投資業	555,422	555,422	18,177,052	100	6,102,539	63,095	63,095	
Innolux Europe B.V.	Innolux Technology Germany GmbH	德國	測試維修公司	33,735	33,735	100,000	100	25,290	4,225	4,225	
Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	INNOLUX OPTOELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	印度	經銷公司	607,284	607,284	144,095,499	100	6,663	(79,905)	(79,905)	
Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	INNOLUX OPTOELECTRONICS PHILIPPINES CORP.	菲律賓	製造及經銷公司	—	28,733	—	—	—	(3)	(3)	
元奇投資有限公司	INNOLUX OPTOELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	印度	經銷公司	—	—	1	—	—	(79,905)	—	
元奇投資有限公司	威耀光電股份有限公司	台灣	控股、研發、製造及經銷公司	858	858	77,235	—	779	(20,019)	(29)	
元奇投資有限公司	承鴻光電股份有限公司	台灣	電子紙模組/組裝	6,829	—	599,799	45	6,492	602	(338)	
群怡投資股份有限公司	群創資本股份有限公司	台灣	一般投資業	15,000	15,000	1,500,000	100	16,635	448	448	
群怡投資股份有限公司	群創開發創業投資有限合夥	台灣	一般投資業	122,561	47,139	—	16	131,114	(16,525)	(2,723)	
群創資本股份有限公司	群創開發創業投資有限合夥	台灣	一般投資業	7,439	2,861	—	1	7,958	(16,525)	(165)	
睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	日本	經銷公司	87,149	87,149	30,010	100	99,823	25,604	25,604	

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有				被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益			
睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics USA, INC.	美國	經銷公司	\$ 27,963	\$ 27,963	900,000	100	\$ 33,491	\$	\$ 3,783	3,783		
睿生光電股份有限公司	Innocare Optoelectronics Europe B.V.	荷蘭	售後服務公司	1,661	1,661	500	100	2,718	640	640	640		
啟耀光電股份有限公司	Double Star Inc.	模里西斯	控股公司	298,113	298,113	10,000,000	100	103,289	3,840	3,840	3,840		

群創光電股份有限公司及子公司
大陸投資資訊－基本資料
民國111年1月1日至12月31日

附表八

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註一)	投資方式 (註三)	本期末 自台灣匯出 累積投資金額	本期匯出或收回 投資金額		本期末 自台灣匯出 累積投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益 (註二)	期末投資 帳面金額	截至本期止已 匯回投資收益	備註
					匯出	收回							
		\$ 5,036,440	2	\$ 3,897,459	\$ —	\$ —	\$ 3,897,459	\$ 200,676	100	\$ 200,676	\$ 12,208,869	\$ 1,138,981	2.1
群創科技(深圳)有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	9,520,100	2	226,181	—	—	226,181	3,088,258	100	3,088,258	25,619,829	5,301,619	2.2
寧波群志光電有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	11,761,930	2	11,761,930	—	—	11,761,930	828,043	100	830,370	23,131,916	—	2.2
佛山群志光電有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	4,913,600	2	4,913,600	—	—	4,913,600	722,365	100	722,365	6,490,934	—	2.2
寧波群輝光電有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	64,491	2	64,491	—	—	64,491	6,570	100	6,570	646,798	—	2.3
南京群友光電有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	4,790,760	2	4,423,333	—	—	4,423,333	341,427	100	341,427	5,984,488	—	2.3
上海群志光電有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	644,910	2	—	—	—	—	113,615	100	113,615	2,247,340	—	2.4
佛山群輝物流有限公司	倉儲服務	46,065	2	46,065	—	—	46,065	7,486	100	7,486	102,961	—	2.5
啟耀(馬鞍山)光電有限公司	加工製造	307,100	2	307,100	—	—	307,100	3,852	77	2,949	79,104	—	2.6
寧波群豐駿電子科技有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	1,234,632	3	—	—	—	—	4,767	100	5,518	1,043,757	—	—
寧波群安電子科技有限公司	醫療器材製造及銷售	67,772	1	97,412	—	—	97,412	4,415	57	2,529	62,999	—	—

赴大陸地區投資限額：

公司名稱	本期末累計自台灣匯 出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會規 定赴大陸地區投資 限額
群創光電股份有 限公司	\$ 22,492,357	\$ 30,620,133	(註四)

註一：本表相關數字係以新台幣列示。涉及外幣者，則以財務報表之匯率換算為新台幣。

註二：本期認列投資損益欄中，係依該被投資公司同期間經會計師查核之財務報表評價而得。

註三：投資方式如下列示：

1.直接赴大陸地區從事投資。

2.透過第三地區公司再投資大陸。

2.1.透過第三地區Stanford Developments Limited再投資大陸。

2.2.透過第三地區Landmark International Ltd.再投資大陸。

2.3.透過第三地區Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.再投資大陸。

2.4.透過第三地區Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Limited再投資大陸。

2.5.透過第三地區Keyway Investment Management Limited再投資大陸。

2.6.透過第三地區Double Star Inc.再投資大陸。

3.其他方式。

本公司經由大陸地區投資事業再轉投資大陸被投資公司僅有寧波群豐駿電子科技有限公司，除該大陸地區投資事業為控股公司，其再轉投資應事先向經濟部投審會申請許可外，其他轉投資無須向投審會申請。

註四：依據「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定，因本公司取得經濟部工業局核發符合營運總部營運範圍之證明文件，故無需設算投資限額。

會計師查核報告

(112)財審報字第 22002677 號

群創光電股份有限公司 公鑒：

查核意見

群創光電股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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、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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達群創光電股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與群創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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對群創光電股份有限公司民國 111 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。

群創光電股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項 1 - 存貨評價

事項說明

群創光電股份有限公司所處之產業受經濟環境而易有重大波動，且由於科技快速變遷，新產品之推出可能會讓消費者需求發生重大改變或因生產技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，群創光電股份有限公司評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。上開備抵存貨評價損失主要來自成本超過其淨變現價值之存貨項目，相關存貨項目請詳個體財務報表附註六(六)。由於群創光電股份有限公司之存貨金額重大，其相關產品之銷售價格可能因市場需求而有劇烈波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險，故本會計師將存貨評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用，並取得管理階層用以評價之存貨淨變現價值報表，就上開存貨項目瞭解管理階層所採用之銷售價格之依據並取得佐證文件；亦抽查個別存貨料號用以核對存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊，以評估存貨淨變現價值之合理性以及其評價基礎是否適切。

關鍵查核事項 2 - 商譽及不動產、廠房及設備之減損評估

事項說明

商譽及不動產、廠房及設備減損評估之說明，請詳個體財務報表附註六(八)及附註六(十一)。

群創光電股份有限公司，係依據資產使用模式、資產耐用年數及未來可能產生之收益與費損估計未來現金流量，使用適當之折現率加以折現，以衡量現金產生單位之可回收金額，作為評估商譽及不動產、廠房及設備是否減損之依據。因該估計所涉及之多項假設包括決定折現率、預計成長率及未來財務預測等，易有主觀判斷且具不確定性，導致對可回收金額衡量結果影響重大。故本會計師將商譽及不動產、廠房及設備減損評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師評估管理階層估計未來現金流量所使用之關鍵假設，包括與歷史結果比較以評估預估營收、毛利及費用變動之合理性；評估管理階層預測未來現金流量基本假設之合理性；複核所使用折現率之參數，包括權益資金成本之無風險報酬率、產業之風險係數及市場中類似資產報酬率之合理性。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

列入群創光電股份有限公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 2,388,523 仟元及 3,693,087 仟元，各佔資產總額之 0.6% 及 0.8%，民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益(含採權益法之子公司及關聯企業)分別為損失新台幣 1,499,789 仟元及損失新台幣 396,765 仟元，各佔綜合損益之 5.0% 及 (0.7%)。

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群創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群創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。

群創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，惟依照中華民國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。

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

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，惟其目的非對群創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，以及使群創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群創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. 對於群創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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對群創光電股份有限公司民國 111 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐聖忠

徐聖忠



會計師

梁華玲

梁華玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 1 4 日

群創光電股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 42,742,345	12	\$ 16,209,662	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	385,503	—	14,088,473	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(四)	10,892,226	3	11,656,499	3
1170	應收帳款淨額	六(五)	24,468,596	7	52,456,333	11
1180	應收帳款－關係人淨額	七	12,243,100	3	10,131,776	2
1200	其他應收款		852,123	—	1,151,358	—
1210	其他應收款－關係人	七	688,721	—	1,786,526	—
130X	存貨	六(六)	22,427,356	6	27,072,150	6
1410	預付款項		803,956	—	2,971,775	1
1479	其他流動資產－其他	八	859,275	—	104,099	—
11XX	流動資產合計		116,363,201	31	137,628,651	30
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(二)	2,011,821	—	2,293,710	—
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(三)	2,100,977	1	4,706,256	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	六(四)	887,093	—	50,280,918	11
1550	採用權益法之投資	六(七)	93,254,285	25	89,593,974	20
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八	125,578,587	34	131,464,114	29
1755	使用權資產	六(九)	4,033,355	1	4,366,436	1
1760	投資性不動產淨額	六(十)	443,866	—	471,655	—
1780	無形資產	六(十一)	17,342,393	5	17,378,711	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)	3,513,457	1	3,391,436	1
1990	其他非流動資產－其他	六(八)、(十四)及八	8,556,486	2	12,705,941	3
15XX	非流動資產合計		257,722,320	69	316,653,151	70
1XXX	資產總計		\$ 374,085,521	100	\$ 454,281,802	100

(續次頁)

群創光電股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(二)	\$ 329,181	—	\$ 198,896	—
2170	應付帳款		18,139,842	5	24,126,922	5
2180	應付帳款－關係人	七	15,069,365	4	22,597,631	5
2200	其他應付款	六(十二)及七	25,091,705	7	29,202,566	7
2230	本期所得稅負債		142,765	—	—	—
2250	負債準備－流動	六(十五)及九	5,634,974	2	7,512,161	2
2280	租賃負債－流動		622,990	—	604,191	—
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)	8,741,407	2	8,733,552	2
2399	其他流動負債－其他		5,133,343	1	5,760,846	1
21XX	流動負債合計		78,905,572	21	98,736,765	22
非流動負債						
2540	長期借款	六(十三)	26,813,109	7	35,534,207	8
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	1,568,321	—	2,002,734	—
2580	租賃負債－非流動		3,829,647	1	4,327,155	1
2670	其他非流動負債－其他	六(十四)及七	10,493,648	3	9,333,541	2
25XX	非流動負債合計		42,704,725	11	51,197,637	11
2XXX	負債總計		121,610,297	32	149,934,402	33
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十六)	95,564,562	25	105,596,201	23
3200	資本公積	六(十七)	103,312,414	28	103,287,482	23
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十八)	13,811,763	4	8,062,551	2
3320	特別盈餘公積		3,204,136	1	6,059,671	1
3350	未分配盈餘		42,750,417	12	84,545,631	19
3400	其他權益	六(十九)	(5,565,152)	(2)	(3,204,136)	(1)
3500	庫藏股票	六(十六)	(602,916)	—	—	—
3XXX	權益總計		252,475,224	68	304,347,400	67
3X2X	負債及權益總計		\$ 374,085,521	100	\$ 454,281,802	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪進揚



經理人：楊柱祥



會計主管：馬崑



群創光電股份有限公司
個體綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附 註	111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 199,721,875	100	\$ 334,328,350	100
5000 營業成本	六(六)(二十五)及七	(216,731,878)	(109)	(253,807,163)	(76)
5900 營業(毛損)毛利		(17,010,003)	(9)	80,521,187	24
營業費用	六(二十五)及七				
6100 推銷費用		(1,007,569)	—	(2,610,105)	—
6200 管理費用		(3,949,817)	(2)	(4,971,804)	(2)
6300 研究發展費用		(10,759,959)	(5)	(13,627,216)	(4)
6000 營業費用合計		(15,717,345)	(7)	(21,209,125)	(6)
6900 營業(損失)利益		(32,727,348)	(16)	59,312,062	18
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十一)	660,432	—	186,553	—
7010 其他收入	六(二十二)及七	2,290,247	1	2,625,559	—
7020 其他利益及損失	六(二十三)	(1,460,558)	(1)	(4,162,216)	(1)
7050 財務成本	六(二十四)	(892,380)	—	(996,566)	—
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		4,274,750	2	4,060,649	1
7000 營業外收入及支出合計		4,872,491	2	1,713,979	—
7900 稅前(淨損)淨利		(27,854,857)	(14)	61,026,041	18
7950 所得稅利益(費用)	六(二十七)	(135,399)	—	(3,491,580)	(1)
8200 本期(淨損)淨利		\$ (27,990,256)	(14)	\$ 57,534,461	17
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$ 220,400	—	\$ (414,486)	—
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	六(十九)	(2,605,279)	(1)	3,534,296	1
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—不重分類至損益之項目	六(十九)	(1,962,499)	(1)	1,299,867	—
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十七)	474,360	—	(623,507)	—
8310 不重分類至損益之項目總額		(3,873,018)	(2)	3,796,170	1
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	六(十九)	1,587,253	1	(948,734)	—
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—可能重分類至損益之項目	六(七)(十九)	101,069	—	(34,241)	—
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		1,688,322	1	(982,975)	—
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ (2,184,696)	(1)	\$ 2,813,195	1
8500 本期綜合損益總額		\$ (30,174,952)	(15)	\$ 60,347,656	18
每股(虧損)盈餘	六(二十八)				
9750 基本每股(虧損)盈餘		\$ (2.76)		\$ 5.53	
9850 稀釋每股(虧損)盈餘		\$ (2.76)		\$ 5.34	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪進揚



經理人：楊柱祥



會計主管：馬崑





中華民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	股本		資本公積		法定盈餘公積	特別盈餘公積	留 盈	餘 盈	其 他	權 益	庫藏股票	合計
	普通股股本	債券換股權利證							國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減值		
民國110年	\$ 97,110,720	\$ 2,293,612	\$ 99,707,996	\$ 7,870,713	\$ 7,325,437	\$ 29,120,853	\$ (8,879,169)	\$ 2,819,498	\$ —	\$ —	\$ 237,369,660	
	—	—	—	—	—	57,534,461	—	—	—	—	57,534,461	
	—	—	—	—	—	(331,603)	(982,975)	4,127,773	—	—	2,813,195	
	—	—	—	—	—	57,202,858	(982,975)	4,127,773	—	—	60,347,656	
109年度盈餘指撥及分配：	—	—	—	191,838	—	(191,838)	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	(1,265,766)	1,265,766	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	(3,141,271)	—	—	—	—	(3,141,271)	
	—	—	(1,047,090)	—	—	—	—	—	—	—	(1,047,090)	
	—	—	1,602	—	—	—	—	—	—	—	1,602	
	8,485,481	(2,293,612)	4,544,732	—	—	—	—	—	—	—	10,736,601	
	—	—	11,722	—	—	—	—	—	—	—	11,722	
	—	—	(5,300)	—	—	—	—	—	—	—	(5,300)	
	—	—	(364)	—	—	—	—	—	—	—	(364)	
	—	—	64,494	—	—	—	—	—	—	—	64,494	
	—	—	—	—	—	289,263	—	(289,263)	—	—	—	
	—	—	9,690	—	—	—	—	—	—	—	9,690	
民國110年12月31日	\$ 105,596,201	\$ —	\$ 103,287,482	\$ 8,062,551	\$ 6,059,671	\$ 84,545,631	\$ (9,862,144)	\$ 6,658,008	\$ —	\$ —	\$ 304,347,400	

民國111年

1月1日	\$ 105,596,201	\$ —	\$ 103,287,482	\$ 8,062,551	\$ 6,059,671	\$ 84,545,631	\$ (9,862,144)	\$ 6,658,008	\$ —	\$ —	\$ 304,347,400	
本期淨損	—	—	—	—	—	(27,990,256)	—	—	—	—	(27,990,256)	
本期其他綜合損益	—	—	—	—	—	176,320	1,688,322	(4,049,338)	—	—	(2,184,696)	
本期綜合損益總額	—	—	—	—	—	(27,813,936)	1,688,322	(4,049,338)	—	—	(30,174,952)	
110年度盈餘指撥及分配：												
法定盈餘公積	—	—	—	5,749,212	—	(5,749,212)	—	—	—	—	—	
特別盈餘公積	—	—	—	—	(2,855,535)	2,855,535	—	—	—	—	—	
現金股利	—	—	—	—	—	(11,087,601)	—	—	—	—	(11,087,601)	
現金減資	(10,031,639)	—	—	—	—	—	—	—	—	47,500	(9,984,139)	
按持股比例認列關聯企業權益變動	—	—	247	—	—	—	—	—	—	—	247	
認列對子公司所有權變動數	—	—	10,169	—	—	—	—	—	—	—	10,169	
庫藏股票買回	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(650,416)	(650,416)	
其他	—	—	14,516	—	—	—	—	—	—	—	14,516	
12月31日	\$ 95,564,562	\$ —	\$ 103,312,414	\$ 13,811,763	\$ 3,204,136	\$ 42,750,417	\$ (8,173,822)	\$ 2,608,670	\$ —	\$ (602,916)	\$ 252,475,224	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：洪連揚



經理人：楊桂祥



會計主管：馬麗

群創光電股份有限公司
個體現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

	附註	111年1月1日 至12月31日	單位：新台幣仟元 110年1月1日 至12月31日
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前(淨損)淨利		\$ (27,854,857)	\$ 61,026,041
調整項目			
收益費損項目			
折舊及攤銷費用	六(二十五)	26,864,122	31,238,652
預期信用減損損失	十二(二)	—	53,191
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失		378,875	2,085,055
股份基礎給付酬勞成本	六(二十五)	2,435	8,706
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額		(4,274,750)	(4,060,649)
處分投資損失		—	101,390
處分不動產、廠房及設備損失		12,908	17,765
處分無形資產利益		—	(7)
利息收入	六(二十一)	(660,432)	(186,553)
股利收入	六(二十二)	(44,895)	(82,601)
利息費用	六(二十四)	892,380	996,566
兌換利益		(2,310,657)	(325,247)
未實現銷貨毛利(損失)		251,937	(150,466)
其他		—	4,599
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債		(69,970)	714,494
應收帳款		27,987,737	(10,132,598)
應收帳款-關係人		(2,111,324)	(839,677)
其他應收款		323,060	(60,219)
其他應收款-關係人		1,285,810	(668,962)
存貨		4,644,794	(1,243,448)
預付款項		1,748,372	(3,526,097)
其他流動資產		(753)	1,565
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		(5,987,080)	1,169,532
應付帳款-關係人		(7,528,266)	(27,020,277)
其他應付款		(5,324,980)	8,027,210
負債準備-流動		(1,095,267)	1,367,866
其他流動負債		(73,152)	489,560
其他非流動負債		(49,809)	2,616,667
營運產生之現金流入		7,006,238	61,622,058
支付所得稅		(64,641)	(100)
營業活動之淨現金流入		6,941,597	61,621,958

(續次頁)

群創光電股份有限公司
個體現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		\$ (142,505)	\$ (19,792,492)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		13,948,744	7,266,972
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資		—	(214,738)
按攤銷後成本衡量之金融資產—流動淨減少		3,330,220	30,575,701
取得按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動		—	(86,019,203)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		47,284,750	31,000,000
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本		2,010,343	175,000
採用權益法之投資增加		—	(427,475)
存出保證金增加		(666,798)	(1,185,976)
購置不動產、廠房及設備	六(二十九)	(15,532,404)	(23,023,785)
處分不動產、廠房及設備之價款		318,936	502,247
處份無形資產之價款		23,013	116
收取利息		796,163	139,173
收取股利		147,945	242,454
投資活動之淨現金流入(流出)		51,518,407	(60,762,006)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
長期借款舉借數		—	23,850,000
長期借款償還數		(8,750,000)	(19,250,000)
其他應付款—關係人增加	七	—	212,402
資本公積配發現金	六(十八)	—	(1,047,090)
發放現金股利	六(十八)	(11,087,601)	(3,141,271)
釋出子公司股份之價款		—	240,786
支付利息		(855,012)	(826,935)
租賃負債本金償還		(614,669)	(199,659)
庫藏股買回	六(十六)	(602,916)	—
現金減資	六(十六)	(10,031,639)	—
其他	六(十七)	14,516	9,690
籌資活動之淨現金流出		(31,927,321)	(152,077)
本期現金及約當現金增加數		26,532,683	707,875
期初現金及約當現金餘額		16,209,662	15,501,787
期末現金及約當現金餘額		\$ 42,742,345	\$ 16,209,662

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：洪進揚



經理人：楊柱祥



會計主管：馬崑



群創光電股份有限公司
個 體 財 務 報 表 附 註
民國111年度及110年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

- (一) 群創光電股份有限公司（以下簡稱「本公司」）於民國92年1月14日依「科學工業園區設置管理條例」之規定於中華民國設立，並於民國95年10月經台灣證券交易所核准本公司股票上市買賣。本公司於民國99年3月18日與統寶光電股份有限公司及奇美電子股份有限公司合併，合併後本公司為存續公司。
- (二) 本公司主要經營項目為TFT-LCD面板、LCD模組、LCD液晶監視器、彩色濾光片及低温多晶矽薄膜電晶體液晶顯示器之研究、開發、設計、製造及銷售等業務。

二、通過財報之日期及程序

本個體財務報表已於民國112年2月14日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國111年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約－履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

- (二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國112年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日

除下列所述者外，本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」

此修正釐清負債之分類係以報導期間結束日存在之權利為基礎。企業於報導期間結束日不具有將負債之清償期限遞延至報導期間後至少12個月之權利，負債應被分類為流動。此外，此修正將「清償」定義為負債係以現金、其他經濟資源或企業自身之權益工具消滅。

四、重要會計政策之彙總說明

編製本個體財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本個體財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則編製。

(二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本個體財務報告係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債（包括衍生工具）。
- (2) 按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
- (3) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利資產或負債。

2. 編製符合金管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（以下簡稱IFRSs）之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及個體財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三) 外幣換算

本公司財務報告所列之項目，係以營運所處主要經濟環境之貨幣（即功能性貨幣）衡量。本個體財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。

2. 國外營運機構之換算

- (1) 功能性貨幣與表達貨幣不同之所有合併個體及關聯企業，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：
 - A. 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日即期匯率換算；
 - B. 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
 - C. 所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。
- (2) 當部分處分或出售之國外營運機構為關聯企業時，將於其他綜合損益項下之兌換差額按比例重分類於當期損益作為出售利益或損失之一部分。惟當本公司即使仍保留對前關聯企業之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬關聯企業之重大影響，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。
- (3) 當部分處分或出售之國外營運機構為子公司時，係按比例將認列為其他綜合損益之累計兌換差額重新歸屬予該國外營運機構之非控制權益。惟當本公司即使仍保留對前子公司之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬子公司之控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。

(四) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(五) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(六) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本公司對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

(七) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益。
2. 本公司對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

(八) 按攤銷後成本衡量之金融資產

1. 係指同時符合下列條件者：
 - (1) 在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。
 - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本公司對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時，將其利益或損失認列於損益。
4. 本公司持有不符合約當現金之定期存款，因持有期間短，折現之影響不重大，係以投資金額衡量。

(九) 應收帳款

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款。
2. 屬未付息之短期應收帳款，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(十) 金融資產減損

本公司於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊（包括前瞻性者）後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按12個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(十一) 金融資產之除列

當本公司對收取來自金融資產現金流量之合約權利失效時，將除列金融資產。

(十二) 營業租賃（出租人）

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

(十三) 存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本結轉按加權平均法計算。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用（按正常產能分攤），惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。

(十四) 採用權益法之投資—子公司及關聯企業

1. 子公司指受本公司控制之個體，當本公司暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本公司即控制該個體。
2. 本公司與子公司間交易所產生之未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
3. 本公司對子公司取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對子公司所認列之損失份額等於或超過在該子公司之權益時，本公司繼續按持股比例認列損失。
4. 關聯企業指所有本公司對其有重大影響而無控制之個體，一般係直接或間接持有其20%以上表決權之股份。本公司對關聯企業之投資採用權益法處理，取得時依成本認列。
5. 本公司對關聯企業取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對任一關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益，本公司不認列進一步之損失，除非本公司對該關聯企業發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。
6. 當關聯企業發生非損益及其他綜合損益之權益變動且不影響對關聯企業之持股比例時，本公司將所有權益變動按持股比例認列為「資本公積」。
7. 本公司與關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例銷除；除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損，否則未實現損失亦予以銷除。關聯企業之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
8. 關聯企業增發新股時，若本公司未按比例認購或取得，致使投資比例發生變動但仍對其有重大影響，該股權淨值變動之增減數係調整「資本公積」及「採用權益法之投資」。若致使投資比例下降者，除上述調整外，與該所有權權益之減少有關而先前已認列於其他綜合損益之利益或損失，且該利益或損失於處分相關資產或負債時須被重分類至損益者，依減少比例重分類至損益。
9. 依證券發行人財務報告編製準則規定，個體財務報告當期損益及其他綜合損益應與合併基礎編製之財務報告中當期損益及其他綜合損益歸屬於母公司業主之分攤數相同，個體財務報告業主權益應與合併基礎編製之財務報告中歸屬於母公司業主之權益相同。

(十五) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房屋及設備	3-51年
機器設備	5-9年
其他	2-6年

(十六) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本公司使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括：
 - (1) 固定給付，減除可收取之任何租賃誘因；及
 - (2) 取決於某項指數或費率之變動租賃給付。後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。
3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：
 - (1) 租賃負債之原始衡量金額；及
 - (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付。後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

(十七) 投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為25~50年。

(十八) 無形資產

1. 商譽係因企業合併採收購法而產生。
2. 專利權、權利金及其他無形資產採直線法攤銷，攤銷年限為2~10年。

(十九) 非金融資產減損

1. 本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。
2. 商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，應定期估計其可回收金額。當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。商譽減損之減損損失於以後年度不予迴轉。
3. 商譽為減損測試之目的，分攤至現金產生單位。此項分攤是依據營運部門辨認，將商譽分攤至預期可從產生商譽之企業合併而受益之現金產生單位或現金產生單位群組。

(二十) 借款

1. 係指向銀行借入之長、短期款項及其他長期借款。本公司於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。
2. 設立借款額度時支付之費用，當很有可能提取部分或全部額度，則該費用認列為借款之交易成本，予以遞延至動支發生時認列為有效利率之調整；當不太可能提取部分或全部額度，則認列該費用為預付款項，並在額度相關之期間內攤銷。

(二十一) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(二十二) 透過損益按公允價值衡量之金融負債

1. 係指發生之主要目的為近期內再買回，及除依避險會計被指定為避險工具外之衍生工具而持有供交易之金融負債。
2. 本公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。

(二十三) 金融負債之除列

本公司於合約明定之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(二十四) 負債準備

負債準備（包含保固、訴訟及其他）係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

(二十五) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

3. 員工酬勞及董事酬勞

員工及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

(二十六) 員工股份基礎給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益商品之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎勵數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。

(二十七) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於個體資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。若投資子公司產生之暫時性差異，本公司可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 因研究發展支出而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能有未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

(二十八) 股本

1. 普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。
2. 本公司買回已發行股票時，將所支付之對價包括任何可直接歸屬之增額成本認列為股東權益之減項。買回之股票後續再發行時，所收取之對價扣除任何可直接歸屬之增額成本與帳面價值之差額認列為股東權益之調整。

(二十九) 股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債。

(三十) 收入認列

1. 本公司主要經營項目為製造並銷售TFT-LCD面板相關產品等業務，當產品被交付予客戶，且本公司並無尚未履行之履約義務可能影響客戶接受該產品時，即產品之控制移轉予客戶時認列銷貨收入。當產品被運送至指定地點，陳舊過時及滅失之風險已移轉予客戶，且客戶依據銷售合約接受產品，或有客觀證據證明所有接受標準皆已滿足時，商品交付方屬發生。
2. 銷售收入以合約價格扣除估計數量折扣及銷貨折讓之淨額認列。給予客戶之數量折扣及銷貨折讓通常以累積銷售量為基礎計算，本公司依據歷史經驗採期望值法估計數量折扣及銷貨折讓，收入認列金額以未來高度很有可能不會發生重大迴轉之部分為限，並於每一資產負債表日更新估計。截至資產負債表日止之銷貨相關之估計應付客戶數量折扣及銷貨折讓認列為退款負債。銷貨交易之收款條件與市場實務一致，故判斷合約中並未包含重大財務組成部分。
3. 應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本公司對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司編製本個體財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

重要會計估計及假設

本公司所作之會計估計係依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期，惟實際結果可能與估計存有差異，對於下個財務年度之資產及負債可能會有重大調整帳面金額之風險的估計及假設，請詳以下說明：

1. 商譽減損評估

商譽減損之評估過程依賴本公司之主觀判斷，包含辨認現金產生單位及分攤資產負債和商譽至相關現金產生單位，及決定相關現金產生單位之可回收金額。有關商譽減損評估，請參閱附註六（十一）之說明。

2. 有形資產及無形資產（商譽除外）減損評估

資產減損評估過程中，本公司需依賴主觀判斷並依據資產使用模式及產業特性，決定特定資產群組之獨立現金流量、資產耐用年數及未來可能產生之收益與費損，任何由於經濟狀況之變遷或公司策略所帶來的估計改變均可能在未來造成重大減損。相關減損評估，請參閱附註六（十一）之說明。

3. 存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本公司必須運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值。由於科技快速變遷，本公司評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

六、重要會計項目之說明

(一) 現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金、活期存款及支票存款	\$ 24,679,045	\$ 14,462,349
定期存款	18,063,300	1,747,313
	<u>\$ 42,742,345</u>	<u>\$ 16,209,662</u>

1. 本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

2. 上開定期存款係為三個月內到期且其價值變動風險甚小。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債

資 產 項 目	111年12月31日	110年12月31日
<u>流動項目</u>		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
受益憑證	\$ —	\$ 13,903,225
遠期外匯合約	342,475	54,965
匯率交換合約	43,028	130,283
	<u>\$ 385,503</u>	<u>\$ 14,088,473</u>
<u>非流動項目</u>		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
上市公司股票	\$ 834,038	\$ 968,335
非上市櫃公司股票	1,177,783	1,325,375
	<u>\$ 2,011,821</u>	<u>\$ 2,293,710</u>
<u>負 債 項 目</u>	111年12月31日	110年12月31日
<u>流動項目</u>		
持有供交易金融負債		
遠期外匯合約	\$ 289,691	\$ 198,896
匯率交換合約	39,490	—
	<u>\$ 329,181</u>	<u>\$ 198,896</u>

有關非避險之衍生金融資產及負債之交易說明如下：

衍生金融 資產及負債	111年12月31日			110年12月31日		
	合約金額 (名目本金)(仟元)		契約期間	合約金額 (名目本金)(仟元)		契約期間
<u>流動項目</u>						
遠期外匯合約	USD (sell)	\$ 250,000	111/12-112/01	RMB (sell)	\$ 1,020,844	110/12-111/01
	RMB (buy)	1,748,133	111/12-112/01	USD (buy)	160,000	110/12-111/01
遠期外匯合約	RMB (sell)	550,000	111/10-112/01	RMB (sell)	625,000	110/12-111/01
	TWD (buy)	2,417,714	111/10-112/01	TWD (buy)	2,711,077	110/12-111/01
遠期外匯合約	USD (sell)	30,000	111/12-112/01	USD (sell)	40,000	110/12-111/01
	JPY (buy)	4,049,825	111/12-112/01	JPY (buy)	4,577,300	110/12-111/01
遠期外匯合約	TWD (sell)	4,850,675	111/10-112/03	TWD (sell)	6,171,025	110/09-111/03
	JPY (buy)	22,000,000	111/10-112/03	JPY (buy)	25,000,000	110/09-111/03
遠期外匯合約	EUR (sell)	7,700	111/11-112/02	EUR (sell)	6,000	110/12-111/01
	USD (buy)	7,994	111/11-112/02	USD (buy)	6,803	110/12-111/01
遠期外匯合約	HKD (sell)	37,500	111/11-112/01	HKD (sell)	66,283	110/11-111/02
	USD (buy)	4,800	111/11-112/01	USD (buy)	8,500	110/11-111/02
遠期外匯合約	USD (sell)	871,860	111/12-112/02	USD (sell)	930,000	110/12-111/01
	TWD (buy)	26,492,656	111/12-112/02	TWD (buy)	25,755,547	110/12-111/01
匯率交換合約	USD (sell)	457,000	111/11-112/02	USD (sell)	805,000	110/10-111/05
	TWD (buy)	14,022,914	111/11-112/02	TWD (buy)	22,406,595	110/10-111/05

本公司簽訂之遠期外匯交易係為規避進口及外銷價款與外幣部位之匯率風險，匯率交換合約係為滿足資金調度之所需，均未適用避險會計。

(三) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	111年12月31日	110年12月31日
<u>非流動項目</u>		
權益工具		
上市公司股票	\$ 2,100,977	\$ 4,706,256

1. 本公司選擇將屬策略性投資及為穩定收取股利之權益工具分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本公司於民國111年及110年度因公允價值變動認列於其他綜合損益之情形，請參閱附註六（十九）其他權益項目。

(四) 按攤銷後成本衡量之金融資產

	111年12月31日	110年12月31日
<u>流動項目</u>		
普通公司債	\$ 5,186,488	\$ 1,995,699
保本固定收益金融資產	3,685,200	9,660,800
固定收益理財產品	2,020,538	—
	<u>\$ 10,892,226</u>	<u>\$ 11,656,499</u>

(續次頁)

	111年12月31日	110年12月31日
<u>非流動項目</u>		
普通公司債	\$ 887,093	\$ 5,697,755
保本固定收益金融資產	—	39,400,000
固定收益理財產品	—	5,183,163
	<u>\$ 887,093</u>	<u>\$ 50,280,918</u>

1. 本公司民國111年及110年度認列為按攤銷後成本衡量之金融資產利息收入分別為\$375,203及\$153,830。
2. 本公司往來之金融機構及交易對象信用品質良好，且本公司與多家金融機構及交易對象往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

(五) 應收帳款

	111年12月31日	110年12月31日
應收帳款	\$ 24,731,160	\$ 52,718,897
減：備抵損失	(262,564)	(262,564)
	<u>\$ 24,468,596</u>	<u>\$ 52,456,333</u>

1. 應收帳款之帳齡分析如下：

	111年12月31日	110年12月31日
未逾期	\$ 21,919,761	\$ 49,124,198
60天內	1,790,590	3,126,216
61-180天	752,577	230,041
181天以上	268,232	238,442
	<u>\$ 24,731,160</u>	<u>\$ 52,718,897</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

2. 民國111年及110年12月31日之應收帳款餘額均為客戶合約所產生，另於民國110年1月1日客戶合約之應收款餘額為\$42,586,299。
3. 相關應收帳款信用風險資訊請詳附註十二（二）。

(六) 存貨

	111年12月31日	110年12月31日
原物料	\$ 2,921,419	\$ 3,866,053
在製品	10,024,876	12,302,547
製成品	9,481,061	10,903,550
	<u>\$ 22,427,356</u>	<u>\$ 27,072,150</u>

本公司民國111年及110年度認列為銷貨成本之已出售存貨成本分別為\$216,308,550及\$253,491,278；因存貨報廢及沖減至淨變現價值而認列之存貨損失淨額分別為\$423,328及\$315,885。

(七) 採用權益法之投資

子公司：	111年12月31日	110年12月31日
Landmark International Ltd.	\$ 55,243,844	\$ 49,835,425
Innolux Holding Limited	18,569,845	18,012,846
Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.	6,631,666	6,186,203
Innolux Hong Kong Holding Limited	4,984,990	6,355,418
其他	6,432,687	7,833,667
關聯企業：		
Ampower Holding Ltd.	904,206	801,157
群富醫療器材實業股份有限公司	304,356	318,640
方略電子股份有限公司	162,329	243,661
其他	20,362	6,957
	<u>\$ 93,254,285</u>	<u>\$ 89,593,974</u>

1. 子公司

有關本公司之子公司資訊，請參見本公司民國111年度合併財務報表附註四（三）。

2. 關聯企業

本公司個別不重大關聯企業經營結果之份額彙總如下：

	111年度	110年度
繼續營業單位本期淨利	\$ (6,721)	\$ 66,673
其他綜合損益(稅後淨額)	101,069	(34,241)
本期綜合損益總額	<u>\$ 94,348</u>	<u>\$ 32,432</u>

(八) 不動產、廠房及設備

	111年				
	1月1日	增加	處分	移轉	12月31日
成本：					
土地	\$ 3,852,792	\$ —	\$ —	\$ —	\$ 3,852,792
房屋及建築	179,699,574	605,185	(124,891)	966,171	181,146,039
機器設備	484,375,727	3,331,414	(5,658,583)	6,227,963	488,276,521
其他	43,483,603	535	(3,824,012)	3,408,590	43,068,716
	<u>711,411,696</u>	<u>3,937,134</u>	<u>(9,607,486)</u>	<u>10,602,724</u>	<u>716,344,068</u>
累計折舊及減損：					
房屋及建築	(131,005,345)	(6,932,091)	123,865	208	(137,813,363)
機器設備	(418,170,549)	(16,016,928)	5,620,246	(1,035)	(428,568,266)
其他	(38,755,341)	(3,312,432)	3,535,268	4,256	(38,528,249)
	<u>(587,931,235)</u>	<u>(26,261,451)</u>	<u>9,279,379</u>	<u>3,429</u>	<u>(604,909,878)</u>
未完工程及待驗設備	7,983,653	12,026,858	—	(5,866,114)	14,144,397
	<u>\$ 131,464,114</u>				<u>\$ 125,578,587</u>

	110年				
	1月1日	增加	處分	移轉	12月31日
成本:					
土地	\$ 3,852,792	\$ —	\$ —	\$ —	\$ 3,852,792
房屋及建築	178,742,461	437,968	(165,791)	684,936	179,699,574
機器設備	475,843,175	4,180,852	(5,234,276)	9,585,976	484,375,727
其他	42,171,116	13,530	(2,034,641)	3,333,598	43,483,603
	700,609,544	4,632,350	(7,434,708)	13,604,510	711,411,696
累計折舊及減損:					
房屋及建築	(123,829,844)	(7,340,896)	165,433	(38)	(131,005,345)
機器設備	(403,391,942)	(19,486,977)	4,745,738	(37,368)	(418,170,549)
其他	(37,029,114)	(3,767,158)	2,003,525	37,406	(38,755,341)
	(564,250,900)	(30,595,031)	6,914,696	—	(587,931,235)
未完工程及待驗設備	11,259,894	18,785,990	—	(22,062,231)	7,983,653
	<u>\$ 147,618,538</u>				<u>\$ 131,464,114</u>

1. 不動產、廠房及設備提供擔保之資訊，請詳附註八之說明。
2. 截至民國111年及110年12月31日止，本公司未進廠之預付設備款分別為\$3,688,314及\$8,520,889（表列「其他非流動資產-其他」項下）。
3. 相關減損評估，請參閱附註六(十一)之說明。

(九) 租賃交易－承租人

1. 本公司租賃之標的資產為土地，租賃合約之期間通常介於9到28年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。
2. 本公司承租之部分辦公室及設備等之租賃期間不超過12個月，及承租屬低價值之標的資產為電腦設備。
3. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	111年12月31日	110年12月31日
	帳面金額	帳面金額
土地	<u>\$ 4,033,355</u>	<u>\$ 4,366,436</u>
	111年度	110年度
	折舊費用	折舊費用
土地	<u>\$ 469,041</u>	<u>\$ 457,846</u>

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	111年度	110年度
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 79,747	\$ 85,420
變動租賃給付之費用	45,934	45,345
屬低價值資產租賃之費用	28,069	36,127
屬短期租賃合約之費用	30,090	20,938

5. 本公司於民國111年及110年度租賃現金流出總額分別為\$738,199及\$287,809。

(十) 投資性不動產

		111年		
		1月1日	增加	12月31日
成本:				
土地	\$	188,247	\$ —	\$ 188,247
房屋及建築		439,228	—	439,228
		627,475	—	627,475
累計折舊及減損:				
房屋及建築		(155,820)	(27,789)	(183,609)
	\$	471,655	\$ (27,789)	\$ 443,866

		110年		
		1月1日	增加	12月31日
成本:				
土地	\$	188,247	\$ —	\$ 188,247
房屋及建築		439,228	—	439,228
		627,475	—	627,475
累計折舊及減損:				
房屋及建築		(128,031)	(27,789)	(155,820)
	\$	499,444	\$ (27,789)	\$ 471,655

本公司持有之投資性不動產於民國111年及110年12月31日之公允價值分別為\$1,670,276及\$1,978,199，係本公司取得市場成交行情資訊採比較法進行評估之評價結果，屬第三等級公允價值。

(十一) 無形資產

1. 無形資產係商譽、TFT-LCD相關技術移轉費用、權利金等，明細如下：

		111年				
		1月1日	增加	處分	移轉	12月31日
成本:						
專利權及權利金	\$	8,232,454	\$ —	\$ (3,000)	\$ 400	\$ 8,229,854
商譽		17,096,628	—	—	—	17,096,628
其他		4,446,483	—	(336,318)	92,136	4,202,301
		29,775,565	—	(339,318)	92,536	29,528,783
累計攤銷及減損:						
專利權及權利金		(8,171,928)	(19,657)	3,000	—	(8,188,585)
其他		(4,224,926)	(86,184)	313,305	—	(3,997,805)
		(12,396,854)	(105,841)	316,305	—	(12,186,390)
	\$	17,378,711	\$ (105,841)	\$ (23,013)	\$ 92,536	\$ 17,342,393

	110年				
	1月1日	增加	處分	移轉	12月31日
成本：					
專利權及權利金	\$ 8,184,435	\$ —	\$ —	\$ 48,019	\$ 8,232,454
商譽	17,096,628	—	—	—	17,096,628
其他	4,579,812	—	(256,266)	122,937	4,446,483
	<u>29,860,875</u>	<u>—</u>	<u>(256,266)</u>	<u>170,956</u>	<u>29,775,565</u>
累計攤銷及減損：					
專利權及權利金	(8,156,713)	(15,215)	—	—	(8,171,928)
其他	(4,338,312)	(142,771)	256,157	—	(4,224,926)
	<u>(12,495,025)</u>	<u>(157,986)</u>	<u>256,157</u>	<u>—</u>	<u>(12,396,854)</u>
	<u>\$ 17,365,850</u>	<u>\$ (157,986)</u>	<u>\$ (109)</u>	<u>\$ 170,956</u>	<u>\$ 17,378,711</u>

2. 無形資產攤銷明細如下：

	111年度	110年度
營業成本	\$ 28,720	\$ 48,629
營業費用	77,121	109,357
	<u>\$ 105,841</u>	<u>\$ 157,986</u>

3. 本公司主係製造TFT LCD產品，屬單一現金產生單位，於報導期間結束日對商譽及不動產、廠房及設備之可回收金額進行減損評估，並以使用價值作為可回收金額之計算基礎，使用價值之計算，係以本公司未來五年度財務預測之現金流量作為估計基礎。財務預測之現金流量係估計未來每年收入、毛利及費用變動作為編製基礎。本公司於民國111年及民國110年採用年折現率9.38%及12.58%以反映相關現金產生單位之特定風險，依前開方式評估結果，並無認列商譽及不動產、廠房及設備之減損損失。

(十二) 其他應付款

	111年12月31日	110年12月31日
應付用人費用	\$ 9,518,891	\$ 14,204,879
應付設備款	3,522,683	3,091,095
應付修繕費用	2,317,720	2,525,072
應付水電瓦斯費	1,044,406	1,057,459
應付加工費	527,983	398,624
其他應付款項	8,160,022	7,925,437
	<u>\$ 25,091,705</u>	<u>\$ 29,202,566</u>

(十三) 長期借款

借款性質	借款期間	111年12月31日	110年12月31日
銀行聯貸借款	108/4/15 ~113/4/15	\$ 35,000,000	\$ 43,750,000
無擔保借款	110/12/2 ~115/11/15	600,000	600,000
減：聯貸主辦費		(45,484)	(82,241)
減：一年內到期部分(含聯貸主辦費)		(8,741,407)	(8,733,552)
		<u>\$ 26,813,109</u>	<u>\$ 35,534,207</u>
利率區間		<u>0.75%~2.26%</u>	<u>0.75%~1.79%</u>

1. 有關長期借款提供擔保情形，請詳附註八。
2. 本公司聯貸借款合同規範本公司應依據會計師查核簽證之年度合併報表計算並維持特定之流動比率、負債比率、利息保障倍數及有形淨值等財務比率。本公司民國111年及110年度合併財務報告各項財務比率符合前揭聯貸合約之規定。
3. 本公司為償還金融機構借款及充實中期週轉金，於民國109年5月5日經董事會決議通過與金融機構簽訂新台幣375億元聯合授信案。截至民國111年12月31日止，授信額度尚未動支。

(十四) 退休金

1. 確定福利退休辦法

- (1) 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內（含）的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司按月就薪資總額2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於臺灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。
- (2) 本公司於民國111年2月經科學工業園區管理局同意暫停提撥勞工退休準備金。
- (3) 本公司於民國111年上半年與部分員工協議結清舊制年資，共自計畫資產中支付退休金\$2,166,345，並重新進行精算評估，認列清償利益\$127,244及淨確定福利負債再衡量利益\$232,321。
- (4) 資產負債表認列之金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	\$ 238,892	\$ 2,568,227
計畫資產公允價值	(516,912)	(2,501,851)
淨確定福利(資產)負債	<u>\$ (278,020)</u>	<u>\$ 66,376</u>

(5) 淨確定福利負債之變動如下：

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債 (資產)
111年			
1月1日餘額	\$ 2,568,227	\$ 2,501,851	\$ 66,376
當期服務成本	5,454	—	5,454
利息費用/收入	10,493	12,699	(2,206)
清償利益	(127,244)	—	(127,244)
	(111,297)	12,699	(123,996)
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括 包含於利息收入或費 用之金額)	—	176,652	(176,652)
人口統計假設變動影 響數	9,909	—	9,909
財務假設變動影響數	(15,839)	—	(15,839)
經驗調整	(37,818)	—	(37,818)
支付退休金	(2,174,290)	(2,174,290)	—
	(2,218,038)	(1,997,638)	(220,400)
12月31日餘額	\$ 238,892	\$ 516,912	\$ (278,020)
	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
110年			
1月1日餘額	\$ 2,127,700	\$ 1,970,661	\$ 157,039
當期服務成本	5,637	—	5,637
利息費用/收入	8,511	7,883	628
	14,148	7,883	6,265
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括 包含於利息收入或費 用之金額)	—	27,371	(27,371)
人口統計假設變動影 響數	3,884	—	3,884
財務假設變動影響數	120,136	—	120,136
經驗調整	317,837	—	317,837
支付退休金	(15,478)	(15,478)	—
	426,379	11,893	414,486
本期提撥	—	511,414	(511,414)
12月31日餘額	\$ 2,568,227	\$ 2,501,851	\$ 66,376

- (6) 本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國

際會計準則第19號第142段規定揭露計劃資產公允價值之分類。民國111年及110年12月31日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(7) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	111年度	110年度
折現率	1.30%	0.70%
未來薪資增加率	2.40%	2.40%

對於未來死亡率之假設係按照台灣地區第6回經驗生命表估計。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加0.25%	減少0.25%	增加0.25%	減少0.25%
111年12月31日				
對確定福利義務現值之影響	\$ (6,589)	\$ 6,848	\$ 6,158	\$ (5,966)
110年12月31日				
對確定福利義務現值之影響	\$ (89,861)	\$ 94,591	\$ 85,132	\$ (82,767)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金資產或負債所採用的方法一致。本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(8) 截至民國111年12月31日，該退休計畫之加權平均存續期間為12年。

(9) 民國111年及110年度，本公司之子公司認列之確定福利計畫之再衡量損益分別為\$0及損失\$14。

2. 確定提撥退休辦法

(1) 自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

(2) 民國111年及110年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$958,788及\$931,808。

(十五) 負債準備—流動

	保固	訴訟及其他	合計
111年1月1日餘額	\$ 3,270,135	\$ 4,242,026	\$ 7,512,161
當期新增之負債準備	759,897	397,181	1,157,078
當期使用及迴轉之負債準備	(1,380,915)	(1,653,350)	(3,034,265)
111年12月31日餘額	\$ 2,649,117	\$ 2,985,857	\$ 5,634,974

1. 保固準備

本公司之保固負債準備主係與TFT-LCD面板產品之銷售相關，係依據該產品之歷史保固資料估計。

2. 訴訟準備及其他

本公司之訴訟準備及其他主係與TFT-LCD面板產品之專利權及反托拉斯法案訴訟相關，其負債準備估列情形，請參閱附註九（一）之說明。

(十六) 股本

1. 截至民國111年12月31日止，本公司額定及實收資本額分別為\$120,000,000及\$95,564,562，每股面額10元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股（含債券轉換權利證書）期初與期末流通在外股數調節如下：

	111年 股數(仟股)	110年 股數(仟股)
1月1日	10,559,620	9,940,433
現金減資	(1,003,164)	—
公司債轉換之股票	—	619,187
收回股份	(45,250)	—
12月31日	9,511,206	10,559,620

2. 本公司民國110年度，可轉換公司債面額計美金218,800仟元轉換為普通股股本\$6,191,869（619,187仟股），每股面額10元，並產生資本公積—轉換公司債溢價\$4,544,732。

3. 現金減資

本公司為調整資本結構，於民國111年6月24日股東會決議通過辦理現金減資退還股東股款案，並奉臺灣證券交易所股份有限公司111年8月10日臺證上一字第1111803817號函核准申報生效在案。減資金額計\$10,031,639，共計消除1,003,164仟股，減資比率為9.5%。減資基準日為民國111年8月15日，並於民國111年8月23日辦理變更登記完竣。減資換發股票基準日為民國111年10月7日。

4. 庫藏股

(1) 股份收回原因及其數量：

持有股份之公司名稱	收回原因	111年	
		股數(仟股)	帳面金額
本公司	供轉讓股份予員工	45,250	\$ 602,916

(2) 本公司於民國111年第二季以\$650,416買回庫藏股共50,000仟股，並於民國111年第三季現金減資申報生效並辦理變更登記後，消除4,750仟股且減資金額\$47,500帳列庫藏股成本減項。相關現金減資資訊請詳上述說明。

(3) 證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。

(4) 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。

- (5) 依證券交易法規定，因供轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起五年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。

(十七) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

111年						
	發行溢價	庫藏股票交易	認列對子公司所有權益變動數	關聯企業股權淨值之變動數	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	合計
1月1日	\$ 99,992,177	\$ 3,183,414	\$ 6,484	\$ 41,277	\$ 64,130	\$ 103,287,482
認列對子公司所有權益變動數	—	—	10,169	—	—	10,169
按持股比例認列關聯企業權益變動	—	—	—	247	—	247
其他	14,516	—	—	—	—	14,516
12月31日	<u>\$ 100,006,693</u>	<u>\$ 3,183,414</u>	<u>\$ 16,653</u>	<u>\$ 41,524</u>	<u>\$ 64,130</u>	<u>\$ 103,312,414</u>
110年						
	發行溢價	庫藏股票交易	認列對子公司所有權益變動數	關聯企業股權淨值之變動數	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	合計
1月1日	\$ 96,484,845	\$ 3,183,414	\$ 62	\$ 39,675	\$ —	\$ 99,707,996
資本公積配發現金	(1,047,090)	—	—	—	—	(1,047,090)
可轉換公司債轉換	4,544,732	—	—	—	—	4,544,732
認列對子公司所有權益變動數	—	—	11,722	—	—	11,722
按持股比例認列關聯企業權益變動	—	—	—	1,602	—	1,602
取得子公司股權價格與帳面價值差額	—	—	—	—	(364)	(364)
處分子公司股權價格與帳面價值差額	—	—	—	—	64,494	64,494
設立子公司	—	—	(5,300)	—	—	(5,300)
其他	9,690	—	—	—	—	9,690
12月31日	<u>\$ 99,992,177</u>	<u>\$ 3,183,414</u>	<u>\$ 6,484</u>	<u>\$ 41,277</u>	<u>\$ 64,130</u>	<u>\$ 103,287,482</u>

(十八) 保留盈餘

- 依本公司章程規定，本公司年度決算純益，應先彌補虧損，次提列百分之十為法定盈餘公積（但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限），並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，分派特別股息，其餘加計以前未分派盈餘由董事會擬具盈餘分派議案交付股東會決議。

本公司前期累積之帳列其他權益減項淨額，應自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如有不足時，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。

本公司視未來之長期財務規劃、投資環境、產業競爭狀況、資本支出預算、資金需求及保障股東權益，股利發放應不低於當年度可分配盈餘百分之二十，惟當年度可分配盈餘低於實收資本額百分之二時，可決議全數轉入保留盈餘不予分配。盈餘之分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，現金股利之

分派以不低於百分之五十為原則。前項股利分派比率得依財務、業務及經營面等因素考量調整之。

2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
3. 民國111年6月經股東會同意並決議通過民國110年度盈餘分派案及民國110年7月經股東會同意並決議通過民國109年盈餘分派案如下：

	110年度		109年度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 5,749,212		\$ 191,838	
迴轉特別盈餘公積	(2,855,535)		(1,265,766)	
現金股利	11,087,601	\$ 1.05	3,141,271	\$ 0.3
	<u>\$ 13,981,278</u>		<u>\$ 2,067,343</u>	

本公司於民國110年7月經股東會同意並決議以資本公積發放現金股利每股0.1元，計\$1,047,090。

(十九) 其他權益項目

	111年		
	外幣換算	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	總計
1月1日	\$ (9,862,144)	\$ 6,658,008	\$ (3,204,136)
評價調整	—	(2,605,279)	(2,605,279)
外幣換算差異數	1,587,253	—	1,587,253
子公司及關聯企業其他綜合損益之份額	101,069	(1,962,499)	(1,861,430)
所得稅影響數	—	518,440	518,440
12月31日	<u>\$ (8,173,822)</u>	<u>\$ 2,608,670</u>	<u>\$ (5,565,152)</u>

	110年		
	外幣換算	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	總計
1月1日	\$ (8,879,169)	\$ 2,819,498	\$ (6,059,671)
評價調整	—	3,534,296	3,534,296
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	—	(289,263)	(289,263)
外幣換算差異數	(948,734)	—	(948,734)
子公司及關聯企業其他綜合損益之份額	(34,241)	1,299,881	1,265,640
所得稅影響數	—	(706,404)	(706,404)
12月31日	<u>\$ (9,862,144)</u>	<u>\$ 6,658,008</u>	<u>\$ (3,204,136)</u>

(二十) 營業收入

	111年度	110年度
TFT-LCD產品	<u>\$ 199,721,875</u>	<u>\$ 334,328,350</u>

本公司之收入源於某一時點移轉之商品。

(二十一) 利息收入

	111年度	110年度
按攤銷後成本衡量之金融資產利息收入	\$ 375,203	\$ 153,830
銀行存款利息	285,229	32,723
	<u>\$ 660,432</u>	<u>\$ 186,553</u>

(二十二) 其他收入

	111年度	110年度
服務收入	\$ 1,242,398	\$ 1,588,676
租金收入	198,573	176,765
賠償收入	81,961	136,411
股利收入	44,895	82,601
其他收入	722,420	641,106
	<u>\$ 2,290,247</u>	<u>\$ 2,625,559</u>

(二十三) 其他利益及損失

	111年度	110年度
透過損益按公允價值衡量之金融資產 及負債淨損失	\$ (7,280,022)	\$ (3,313,240)
淨外幣兌換利益(損失)	5,741,912	(42,190)
其他利益(損失)	77,552	(806,786)
	<u>\$ (1,460,558)</u>	<u>\$ (4,162,216)</u>

(二十四) 財務成本

	111年度	110年度
利息費用：		
銀行借款	\$ 789,855	\$ 841,110
可轉換公司債	—	45,441
其他	102,525	110,015
	<u>\$ 892,380</u>	<u>\$ 996,566</u>

(二十五) 費用性質之額外資訊

	111年度	110年度
員工福利費用		
短期員工福利	\$ 26,355,057	\$ 34,561,790
退職後福利	834,792	938,073
股份基礎給付	2,435	8,706
折舊費用	26,758,281	31,080,666
攤銷費用	105,841	157,986
	<u>\$ 54,056,406</u>	<u>\$ 66,747,221</u>

(二十六) 員工及董事酬勞

1. 依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞不低於5%，董事酬勞不高於千分之一。

2. 本公司民國111年及110年度員工酬勞估列金額分別為\$0及\$4,246,994；董事酬勞估列金額分別為\$0及\$65,338，前述金額以費用科目列帳。

因本公司民國111年度虧損，故本公司董事會於民國112年2月14日決議不擬配發員工及董事酬勞。

本公司於民國111年2月11日經董事會決議以現金配發民國110年度員工酬勞\$4,246,994及董事酬勞\$65,338，前述決議配發金額與本公司民國110年度以費用列帳之金額未有差異。截至民國112年2月14日，上述民國110年度之員工及董事酬勞已配發完畢。

上述有關本公司董事會通過之員工及董事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站查詢。

(二十七) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分：

	111年度	110年度
當期所得稅：		
當期所得所產生之所得稅	\$ 3,714	\$ 134
未分配盈餘加徵	196,544	—
以前年度所得稅低(高)估	17,215	(34)
當期所得稅總額	217,473	100
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(82,074)	(438,513)
虧損扣抵	—	3,929,993
所得稅費用	\$ 135,399	\$ 3,491,580

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅（利益）費用金額：

	111年度	110年度
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產公允價值變動	\$ (518,440)	\$ 706,404
確定福利義務之再衡量數	44,080	(82,897)
	\$ (474,360)	\$ 623,507

2. 所得稅費用與會計利潤關係：

	111年度	110年度
稅前淨利按法定稅率計算所得稅	\$ (5,570,971)	\$ 12,205,208
按法令規定不得認列項目影響數	(751,353)	(301,338)
以前年度所得稅低(高)估數	17,215	(34)
分離課稅稅額	3,714	134
未分配盈餘加徵	196,544	—
遞延所得稅資產可實現性評估變動	6,240,250	(8,412,390)
所得稅費用	<u>\$ 135,399</u>	<u>\$ 3,491,580</u>

3. 因暫時性差異及課稅損失而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111年			
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
遞延所得稅資產：				
-暫時性差異：				
備抵銷售退回及折讓	\$ 686,356	\$ (136,758)	\$ —	\$ 549,598
應付權利金及保固準備	1,579,496	152,155	—	1,731,651
未實現兌換損失	—	68,369	—	68,369
未實現金融商品損失	520,072	(2,729)	—	517,343
其他	605,512	40,984	—	646,496
小計	<u>\$ 3,391,436</u>	<u>\$ 122,021</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ 3,513,457</u>
遞延所得稅負債：				
未實現兌換利益	\$ (16,551)	\$ 16,551	\$ —	\$ —
未實現金融商品利益	(813,416)	21,838	518,440	(273,138)
商譽攤銷	(1,142,674)	(96,905)	—	(1,239,579)
其他	(30,093)	18,569	(44,080)	(55,604)
小計	<u>\$ (2,002,734)</u>	<u>\$ (39,947)</u>	<u>\$ 474,360</u>	<u>\$ (1,568,321)</u>
合計	<u>\$ 1,388,702</u>	<u>\$ 82,074</u>	<u>\$ 474,360</u>	<u>\$ 1,945,136</u>

110年				
	1月1日	認列於損益	認列於其他 綜合淨利	12月31日
遞延所得稅資產：				
-暫時性差異：				
備抵銷售退回及折讓	\$ 634,935	\$ 51,421	\$ —	\$ 686,356
應付權利金及保固準備	1,309,803	269,693	—	1,579,496
未實現金融商品損失	594,116	2,729	(76,773)	520,072
其他	637,125	(114,510)	82,897	605,512
虧損扣抵	3,929,993	(3,929,993)	—	—
小計	\$ 7,105,972	\$ (3,720,660)	\$ 6,124	\$ 3,391,436
-遞延所得稅負債：				
未實現兌換利益	\$ (147,874)	\$ 131,323	\$ —	\$ (16,551)
未實現金融商品利益	—	(183,785)	(629,631)	(813,416)
商譽攤銷	(1,045,769)	(96,905)	—	(1,142,674)
其他	(408,640)	378,547	—	(30,093)
小計	\$ (1,602,283)	\$ 229,180	\$ (629,631)	\$ (2,002,734)
合計	\$ 5,503,689	\$ (3,491,480)	\$ (623,507)	\$ 1,388,702

4. 本公司尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產相關金額如下：

111年12月31日				
發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	未認列遞延 所得稅資產部分	最後扣抵年度
105年	\$ 1,051,680	\$ 1,051,680	\$ 1,051,680	115年
108年	21,206,403	21,206,403	21,206,403	118年
111年	32,774,644	32,774,644	32,774,644	121年
	\$ 55,032,727	\$ 55,032,727	\$ 55,032,727	

110年12月31日				
發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	未認列遞延 所得稅資產部分	最後扣抵年度
101年	\$ 42,430,348	\$ 3,546,716	\$ 3,546,716	111年
105年	1,051,680	1,051,680	1,051,680	115年
108年	21,206,403	21,206,403	21,206,403	118年
	\$ 64,688,431	\$ 25,804,799	\$ 25,804,799	

5. 未認列為遞延所得稅資產之可減除暫時性差異：

	111年12月31日	110年12月31日
可減除暫時性差異	\$ 1,483,018	\$ 1,532,571

6. 本公司並未就若干子公司投資相關之應課稅暫時性差異認列遞延所得稅負債，民國111年及110年12月31日之未認列之遞延所得稅負債之暫時性差異金額分別為\$39,360,172及\$34,176,731。

7. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國109年度。

(二十八) 每股(虧損)盈餘

	111年度		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股虧損(元)
<u>基本每股虧損</u>			
本期淨損	\$ (27,990,256)	10,152,560	\$ (2.76)
	110年度		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘(元)
<u>基本每股盈餘</u>			
本期淨利	\$ 57,534,461	10,395,532	\$ 5.53
<u>稀釋每股盈餘</u>			
本期淨利	57,534,461	10,395,532	
具稀釋作用之潛在普通 股之影響：			
-可轉換公司債	45,441	164,088	
-員工酬勞	—	217,365	
普通股股東之本期淨利 加潛在普通股之影響	\$ 57,579,902	\$ 10,776,985	\$ 5.34

(二十九) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

	111年度	110年度
購置不動產、廠房及設備	\$ 15,963,992	\$ 23,418,340
加：期初應付設備款	3,091,095	2,696,540
減：期末應付設備款	(3,522,683)	(3,091,095)
本期支付現金	\$ 15,532,404	\$ 23,023,785

(三十) 來自籌資活動之負債之變動

本公司民國111年及110年度來自籌資活動負債包含其他應付款-關係人、應付公司債、長期借款及租賃負債，其變動皆係籌資現金流量。應付公司債轉換、折價及其攤銷數與匯率影響數之變動，彙總重大變動金額如下，其餘資訊請參閱個體現金流量表。

	110年度
	應付公司債
1月1日	\$ 5,374,293
匯率變動之影響	(38,240)
可轉換公司債轉換	(5,381,494)
應付公司債折價攤銷	45,441
12月31日	\$ —

七、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司關係
鴻海精密工業股份有限公司及子公司	其他關係人
方略電子股份有限公司	關聯企業
佛山群志光電有限公司	子公司
Innolux USA Inc.	子公司
CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	子公司
群豐駿科技股份有限公司	子公司
寧波群志光電有限公司	子公司
寧波群輝光電有限公司	子公司
Warriors Technology Investments Ltd	子公司
Innolux Japan Co., Ltd.	子公司

有關本公司之其他子公司資訊，請參見本公司民國111年度合併財務報表附註四(三)。

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

	111年度	110年度
商品銷售：		
—子公司	\$ 30,510,455	\$ 36,251,987
—其他關係人	2,543,723	5,972,039
—關聯企業	451,833	65,407
	<u>\$ 33,506,011</u>	<u>\$ 42,289,433</u>

本公司向關係人之銷貨收款條件主要為月結或出貨30~120天；本公司對前述關係人銷貨之收款條件及銷貨價格與一般客戶並無重大差異。

2. 進貨

	111年度	110年度
商品購買：		
—其他關係人	\$ 670,248	\$ 326
—子公司	50,773	105,508
—關聯企業	434	—
	<u>\$ 721,455</u>	<u>\$ 105,834</u>

本公司向關係人之進貨付款條件為30~120天付款；一般供應商為月結或貨到後30~180天；本公司對前述關係人進貨之付款條件及進貨價格與一般廠商並無重大差異。

3. 委託加工

(1) 委託加工

	111年度	110年度
加工費用：		
－子公司		
-佛山群志光電有限公司	\$ 26,847,900	\$ 30,985,143
-其他	53,733,883	66,566,548
－其他關係人	25,207	40,368
－關聯企業	56	—
	<u>\$ 80,607,046</u>	<u>\$ 97,592,059</u>

(2) 委託加工之期末餘額（表列「其他應付款」）

	111年12月31日	110年12月31日
應付關係人費用：		
－子公司	\$ 442,901	\$ 324,850
－其他關係人	63,554	39,919
－關聯企業	58	—
	<u>\$ 506,513</u>	<u>\$ 364,769</u>

本公司部分產品係由上述公司委託其大陸公司加工，加工費主要係按成本加成計算。

4. 服務收入（表列「其他收入」）

	111年度	110年度
服務收入：		
－子公司		
-CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	\$ 322,919	\$ 914,202
-其他	54,757	12,935
－關聯企業	128,249	84,422
	<u>\$ 505,925</u>	<u>\$ 1,011,559</u>

5. 服務費（表列「製造費用及營業費用」）

	111年度	110年度
服務費：		
－子公司	\$ 294,561	\$ 566,722

6. 應收關係人款項

	111年12月31日	110年12月31日
應收帳款：		
— 子公司		
-CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	\$ 8,636,351	\$ 4,068,272
-其他	2,928,070	4,739,284
— 其他關係人	572,491	1,259,528
— 關聯企業	106,188	64,692
	<u>\$ 12,243,100</u>	<u>\$ 10,131,776</u>

應收關係人款項主要來自銷售，銷售交易之款項主要於銷售日後30~120天到期。該應收款項並無抵押及附息。

7. 其他應收關係人款項

	111年12月31日	110年12月31日
其他應收款：		
— 子公司		
-CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	\$ 359,471	\$ 1,335,185
-群豐駿科技股份有限公司	214,551	59,433
-Innolux USA Inc.	55	332,658
-其他	92,659	46,224
— 關聯企業	21,022	7,246
— 其他關係人	963	5,780
	<u>\$ 688,721</u>	<u>\$ 1,786,526</u>

8. 應付關係人款項

	111年12月31日	110年12月31日
應付帳款：		
— 子公司		
-寧波群志光電有限公司	\$ 6,315,270	\$ 6,502,696
-寧波群輝光電有限公司	2,614,755	6,339,613
-其他	5,744,636	9,144,141
— 其他關係人	390,482	611,181
— 關聯企業	4,222	—
	<u>\$ 15,069,365</u>	<u>\$ 22,597,631</u>

應付關係人款項主要來自進貨及委託加工交易，並在購貨日後30~120天到期。該應付款項並無附息。

9. 財產交易

購入財產交易

(1) 取得不動產、廠房及設備：

	111年度	110年度
— 關聯企業	\$ 8,258	\$ —
— 子公司	6,957	9,019
— 其他關係人	4,202	16,218
	<u>\$ 19,417</u>	<u>\$ 25,237</u>

(2) 購入財產交易之期末餘額（表列「其他應付款」）：

	111年12月31日	110年12月31日
— 子公司	<u>\$ 1,406</u>	<u>\$ 8,368</u>

出售財產交易

(1) 處分不動產、廠房及設備價款及處分利益

	111年度		110年度	
	處分價款	處分(損)益	處分價款	處分(損)益
— 子公司	<u>\$ 337,898</u>	<u>\$ 1,228</u>	<u>\$ 129,335</u>	<u>\$ 1,634</u>

(2) 出售財產交易之期末餘額（表列「其他應收款-關係人」）：

	111年12月31日	110年12月31日
— 子公司	<u>\$ 115,288</u>	<u>\$ 35,731</u>

10. 資金貸與關係人

向關係人借款

(1) 期末餘額於民國111年及110年分別表列「其他非流動負債-其他」：

	111年12月31日	110年12月31日
— 子公司		
-Warriors Technology Investments Ltd	\$ 3,623,780	\$ 3,266,240
-Innolux Japan Co., Ltd.	2,311,550	2,322,410
其他	234,046	210,954
	<u>\$ 6,169,376</u>	<u>\$ 5,799,604</u>

對子公司之借款條件於民國111年及110年分別為款項貸與後5年內償還，各關係人期末資金貸與資訊請詳附表一。

(2) 利息費用

	111年度	110年度
子公司	<u>\$ 22,585</u>	<u>\$ 24,595</u>

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	111年度	110年度
短期員工福利	\$ 76,078	\$ 393,112
股份基礎給付	354	1,349
退職後福利	540	723
	<u>\$ 76,972</u>	<u>\$ 395,184</u>

八、抵(質)押之資產

本公司提供抵(質)押資產之帳面價值明細如下：

資 產 項 目	帳 面 價 值		擔 保 用 途
	111年12月31日	110年12月31日	
不動產、廠房及設備	\$ 53,534,257	\$ 63,072,940	長期借款額度之擔保
其他資產-其他			
-存出保證金	846,036	762,562	訴訟保證金
	<u>\$ 54,380,293</u>	<u>\$ 63,835,502</u>	

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一) 或有事項－重大法律事項

1. 本公司美國子公司於民國107年9月接獲波多黎各政府提起之民事訴訟，其主張本公司與其他台日韓面板廠被告因民國95年TFT-LCD聯合訂價而獲有不當得利並請求金錢賠償，本公司美國子公司已委任律師處理本訴訟。法院於民國111年10月31日以原告未積極追訴為由駁回原告訴訟。
2. Bishop Display Tech LLC (以下統稱"Bishop") 於民國111年10月3日於美國東德州聯邦地方法院提起訴訟，主張本公司侵犯其美國專利。本公司已於民國111年10月28日接受訴訟送達，後續已於民國112年1月26日回覆訴狀，目前該案對本公司之業務及財務應無影響。
3. 前揭與反托拉斯法調查以及專利訴訟有關之事項，本公司業已評估認列相關損失及負債，表列「負債準備-流動」。

(二) 承諾事項

1. 已簽約但尚未發生之資本支出

	111年12月31日	110年12月31日
不動產、廠房及設備	<u>\$ 21,412,542</u>	<u>\$ 18,095,013</u>

2. 已開出尚未使用信用狀

本公司因購置固定資產開出之尚未使用信用狀金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
已開出尚未使用信用狀	<u>\$ 349,512</u>	<u>\$ 59,655</u>

3. 本公司於民國110年8月3日經本公司之董事會決議通過並與超視界顯示技術有限公司(以下簡稱超視界)簽署長期策略夥伴合作供貨協議。合約總價金共計人民幣40億元並按期支付，截至民國111年12月31日，本公司及子公司尚未支付金額為人民幣11億元。供貨期間自民國111年1月起至民國122年12月31日止，於此供貨期間本公司及子公司佛山群志光電有限公司取得超視界每年按約定數量供應特定產品之複數年承諾。本公司之上述預付貨款依照流動性分別表列「預付款項」及「其他非流動資產－其他」，截至民國111年12月31日金額分別為\$0及\$2,033,258；截至民國110年12月31日金額分別為\$434,150及\$1,736,600。

十、重大之災害損失

無此情形。

十一、重大之期後事項

無此情形。

十二、其他

(一) 資本管理

本公司資本管理目標在於維持最適資本結構，積極降低負債比及資金成本以創造股東權益之極大化。

(二) 金融工具

1. 金融工具之種類

本公司之金融資產（透過損益按公允價值衡量之金融資產、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產、按攤銷後成本衡量之金融資產、現金及約當現金、應收帳款（含關係人）、其他應收款（含關係人）及部分其它資產-其他（流動及非流動））及金融負債（透過損益按公允價值衡量之金融負債、應付帳款（含關係人）、其他應付款、租賃負債、長期借款（包含一年或一營業週期內到期）及部分其他非流動負債-其他）之相關資訊請參閱附註六及個體資產負債表。

2. 風險管理政策

(1) 本公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險（包括匯率風險、利率風險及價格風險）、信用風險及流動性風險。本公司整體風險管理政策著重於金融市場的不可預測事項，並尋求可降低對本公司財務狀況及財務績效之潛在不利影響。本公司使用多項衍生金融工具以規避特定暴險，請詳附註六（二）。

(2) 風險管理工作由本公司財務部按照董事會核准之政策執行。本公司財務部透過與本公司營運單位密切合作，負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1) 市場風險

匯率風險

A. 本公司係跨國營運，因此受相對與本公司功能性貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易、已認列之資產與負債，及對國外營運機構之淨投資。

B. 本公司管理階層已訂定政策，規定合併個體內各公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。本公司內各公司應透過本公司財務部就其整體匯率風險進行避險。為管理來自未來商業交易及已認列資產與負債之匯率風險，本公司內各公司透過本公司財務部採用遠期外匯及匯率交換合約進行。當未來商業交易、已認列資產或負債係以非該個體之功能性貨幣之外幣計價時，匯率風險便會產生。

C. 本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣（本公司之功能性貨幣為新台幣），故受匯率波動之影響。依模擬之執行結果，匯率變動1%對民國111年及110年度稅前淨利之影響分別為增加\$408,148及\$433,798。具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	111年12月31日			110年12月31日		
	外幣 (仟元)	匯率 (註)	帳面金額 (新台幣)	外幣 (仟元)	匯率 (註)	帳面金額 (新台幣)
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 2,627,500	30.71	\$ 80,690,525	\$ 3,317,956	27.68	\$ 91,841,022
人民幣	571,119	4.41	2,518,635	613,815	4.34	2,663,957
港幣	53,706	3.94	211,602	65,269	3.55	231,705
日幣	862,142	0.23	198,293	8,354,507	0.24	2,005,082
歐元	3,908	32.72	127,870	3,107	31.32	97,311
<u>非貨幣性項目</u>						
美金	\$ 2,885,671	30.71	\$ 88,618,956	\$ 3,102,225	27.68	\$ 85,869,588
日幣	9,051,976	0.23	2,081,954	8,192,139	0.24	1,966,113
人民幣	252,911	4.41	1,115,338	289,659	4.34	1,257,120
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 1,200,928	30.71	\$ 36,880,499	\$ 1,623,051	27.68	\$ 44,926,052
日幣	25,663,387	0.23	5,902,579	35,304,252	0.24	8,473,020
歐元	4,556	32.72	149,072	1,918	31.32	60,072

註：匯率係每單位外幣兌換為新台幣之金額。

D. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國111年及110年度認列之全部兌換損益（含已實現及未實現）彙總金額分別為利益\$5,741,912及損失\$42,190。

價格風險

- A. 由於本公司持有之投資於個體資產負債表中係分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，因此本公司暴露於權益工具之價格風險。為管理權益工具投資之價格風險，本公司將其投資組合分散，其分散之方式係由本公司就標的及階段施行多角化投資。
- B. 本公司主要投資於國內外上市櫃及未上市櫃之權益工具及受益憑證，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌20%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國111年及110年度之稅前淨利之利益或損失將分別增加或減少\$402,364及\$3,239,387；對其他綜合損益之利益或損失分別增加或減少\$420,195及\$941,251。

現金流量及公允價值利率風險

- A. 本公司之利率風險主要來自按浮動利率發行之長期借款，使本公司暴露於現金流量利率風險。於民國111年及110年度，本公司按浮動利率計算之借款係以新台幣計價。
- B. 本公司模擬多項方案並分析利率風險，包含考量再融資、現有部位之續約、其他可採用之融資和避險等，以計算特定利率之變動對損益之影響。就每個

模擬方案，所有貨幣均係採用相同之利率變動。此等模擬方案僅運用於計息之重大負債部位。

- C. 當新台幣借款利率上升或下跌1碼，而其他所有因素維持不變之情況下，民國111年及110年度之稅前淨利將分別減少或增加\$89,000及\$110,875，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

(2) 信用風險

- A. 本公司之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本公司財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款的合約現金流量。在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司按攤銷後成本衡量之金融資產及應收帳款於民國111年及110年12月31日信用風險最大之暴險金額等於帳面金額。
- B. 依內部明定之授信政策，本公司內各營運個體於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須就其每一新客戶進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係管理階層依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。
- C. 本公司採用IFRS 9提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據：
當合約款項按約定之支付條款逾期超過30天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。
- D. 本公司採用IFRS 9提供前提假設，當合約款項按約定之支付條款逾期超過90天以上，視為已發生違約。
- E. 本公司按客戶評等、貿易信用風險及客戶類型之特性將對客戶之應收帳款分組，採用簡化作法以準備矩陣為基礎估計預期信用損失。
- F. 本公司用以判定債務工具投資為信用減損之指標如下：
(A) 發行人發生重大財務困難，或將進入破產或其他財務重整之可能性大增；
(B) 發行人延滯或不償付利息或本金；
(C) 導致發行人違約有關之全國性或區域性經濟情況不利之變化。
- G. 本公司對未來前瞻性的考量調整按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，以估計應收款項的備抵損失。
根據上述之考量及資訊，本公司不預期會受損失率而產生任何重大應收帳款的備抵損失。
- H. 本公司採簡化作法之應收帳款備抵損失變動表如下：

	111年
	應收帳款
1月1日(即12月31日)	\$ 262,564

	110年
	應收帳款
1月1日	\$ 209,373
減損損失提列	53,191
12月31日	\$ 262,564

- I. 本公司按攤銷後成本衡量之金融資產為信用風險低之金融資產，因此按十二個月預期信用損失金額衡量該期間之備抵損失，並未有提列重大備抵損失之情形。

(3) 流動性風險

- A. 本公司財務部監控本公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度，以使本公司不致違反相關之借款限額或條款，此等預測考量本公司之債務融資計畫、債務條款遵循、符合內部資產負債表之財務比率目標，及外部監管法令之要求。
- B. 各營運個體所持有之剩餘現金，在超過營運資金之管理所需時，將轉撥回本公司財務部。本公司財務部則將剩餘資金投資於附息之活期存款、定期存款、貨幣市場存款及有價證券，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位，並預期可即時產生現金流量以管理流動性風險。
- C. 下列資訊係本公司之非衍生金融負債及以淨額或總額交割之衍生金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析；衍生金融負債係依據資產負債表日至預期到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額。

非衍生金融負債:

111年12月31日	1年內	1至3年	3至5年	5年以上	合計
租賃負債(註)	\$ 694,870	\$ 1,162,466	\$ 1,022,382	\$ 1,947,699	\$ 4,827,417
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	8,752,778	26,587,500	259,722	—	35,600,000
其他非流動負債-其他	—	—	6,169,376	—	6,169,376

非衍生金融負債:

110年12月31日	1年內	1至3年	3至5年	5年以上	合計
租賃負債(註)	681,819	1,306,820	1,020,866	2,361,435	5,370,940
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	8,750,000	35,056,944	543,056	—	44,350,000
其他非流動負債-其他	—	—	5,799,604	—	5,799,604

註：本公司於民國109年9月起，土地租金申請緩繳1年期間，緩繳金額分3年36期（每月1期）平均攤還。

除上列所述外，本公司之非衍生及衍生性金融負債均於未來一年內到期。

(三) 公允價值資訊

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本公司投資之上市櫃股票投資及受益憑證之公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。本公司投資之衍生工具的公允價值均屬之。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本公司投資之無活絡市場之權益工具投資皆屬之。

2. 以成本衡量之投資性不動產之公允價值資訊請詳附註六（十）說明。

3. 非以公允價值衡量之金融工具

除下表所列者外，包括現金及約當現金、應收帳款(含關係人)、其他應收款(含關係人)、按攤銷後成本衡量之金融資產、部分其它資產-其他(流動及非流動)、應付帳款(含關係人)、其他應付款、租賃負債、長期借款(包含一年或一營業週期內到期)及部分其他非流動負債-其他的帳面金額係公允價值之合理近似值。

111年12月31日				
	帳面金額	公允價值		
		第一等級	第二等級	第三等級
金融資產：				
普通公司債	\$ 6,073,581	\$ —	\$ 5,943,761	\$ —
110年12月31日				
	帳面金額	公允價值		
		第一等級	第二等級	第三等級
金融資產：				
普通公司債	\$ 7,693,454	\$ —	\$ 7,830,698	\$ —

4. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本公司依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

(1) 本公司依資產及負債之性質分類，相關資訊如下：

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
-權益證券	\$ 834,038	\$ —	\$ 1,177,783	\$ 2,011,821
-遠期外匯合約	—	342,475	—	342,475
-匯率交換合約	—	43,028	—	43,028
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
-權益證券	2,100,977	—	—	2,100,977
合計	\$ 2,935,015	\$ 385,503	\$ 1,177,783	\$ 4,498,301

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
負債				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值衡量之金融負債				
-遠期外匯合約	\$ —	\$ 289,691	\$ —	\$ 289,691
-匯率交換合約	—	39,490	—	39,490
合計	\$ —	\$ 329,181	\$ —	\$ 329,181
110年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
-權益證券	\$ 968,335	\$ —	\$ 1,325,375	\$ 2,293,710
-遠期外匯合約	—	54,965	—	54,965
-匯率交換合約	—	130,283	—	130,283
-受益憑證	13,903,225	—	—	13,903,225
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
-權益證券	4,706,256	—	—	4,706,256
合計	\$19,577,816	\$ 185,248	\$ 1,325,375	\$21,088,439
負債				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值衡量之金融負債				
-遠期外匯合約	\$ —	\$ 198,896	\$ —	\$ 198,896

(2) 本公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

A. 本公司採用市場報價作為公允價輸入值（即第一等級）者，依工具之特性分列如下：

	上市(櫃)公司股票	興櫃公司股票	公司債
市場報價	收盤價	最後一筆成交價	加權平均百元價

B. 除上述有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。透過評價技術所取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值或以其他評價技術，包括以個體資產負債表日可取得之市場資訊運用模型計算而得。

C. 當評估非標準化且複雜性較低之金融工具時，例如匯率交換合約，本公司採用廣為市場參與者使用之評價技術。此類金融工具之評價模型所使用之參數通常為市場可觀察資訊。

D. 衍生金融工具之評價係根據廣為市場使用者所接受之評價模型，例如折現法及選擇權定價模型。遠期外匯及匯率交換合約通常係根據目前之遠期匯率評價。可轉換公司債衍生工具係依適當之選擇權定價模型（二元樹可轉債評價模型）評價。

E. 評價模型之產出係預估之概算值，而評價技術可能無法反映本公司持有金融工具及非金融工具之所有攸關因素。因此評價模型之預估值會適當地根據額外之參數予以調整，例如模型風險或流動性風險等。根據本公司之公允價值評價模型管理政策及相關之控制程序，管理階層相信為允當表達個體資產負債表中金融工具及非金融工具之公允價值，評價調整係屬適當且必要。在評價過程中所使用之價格資訊及參數係經審慎評估，且適當地根據目前市場狀況調整。

F. 本公司將信用風險評價調整納入金融工具及非金融工具公允價值計算考量，以分別反映交易對手信用風險及本公司信用品質。

5. 民國111年及110年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

6. 下表列示於民國111年及110年度屬於第三等級金融工具之變動。

	111年	110年
透過損益按公允價值衡量之金融資產/透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	權益工具	
1月1日	\$ 1,325,375	\$ 2,484,769
認列於當期損益之利益或損失	(147,592)	(102,533)
認列於其他綜合損益之利益或損失	—	3,980,352
轉入第一等級	—	(4,937,575)
減資退回股款	—	(99,638)
12月31日	<u>\$ 1,177,783</u>	<u>\$ 1,325,375</u>
透過損益按公允價值衡量之金融負債	衍生工具	
1月1日		\$ 3,208,560
認列於當期損益之利益或損失		2,146,546
本期轉換		(5,355,106)
12月31日		<u>\$ —</u>

7. 本公司對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係由投資管理部門負責進行金融工具之獨立公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並定期校準評價模型、進行回溯測試、更新評價模型所需輸入值及資料及其他任何必要之公允價值調整，以確保評價結果係屬合理。可轉換債券之衍生工具負債評價則委由外部估價師鑑價。另投資管理部門訂定金融工具公允價值評價政策、評價程序及確認符合相關國際財務報導準則之規定。

8. 有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

		111年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀察 輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：						
非上市上櫃 公司股票	\$	1,132,134	可類比上市 上櫃公司法	本銷比乘數、 本淨比乘數	1.04~2.40 (1.19)	乘數愈高，公 允價值愈高
				缺乏市場流通 性折價	30% (30%)	缺乏市場流通 性折價愈高， 公允價值愈低
		45,649	淨資產價值 法	缺乏市場流通 性折價	27% (27%)	缺乏市場流通 性折價愈高， 公允價值愈低
		110年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀察 輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：						
非上市上櫃 公司股票	\$	40,093	可類比上市 上櫃公司法	本銷比乘數、 本淨比乘數	1.39~2.73 (2.20)	乘數愈高，公 允價值愈高
				缺乏市場流通 性折價	30% (30%)	缺乏市場流通 性折價愈高， 公允價值愈低
		1,257,556	以最近一次 非活絡市場 之交易價格	缺乏市場流通 性折價	25% (25%)	缺乏市場流通 性折價愈高， 公允價值愈低
		27,726	淨資產價值 法	缺乏市場流通 性折價	12% (12%)	缺乏市場流通 性折價愈高， 公允價值愈低

9. 本公司經審慎評估選擇採用之評價模型及評價參數，惟當使用不同之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融資產及金融負債，若評價參數變動，則對本期損益或其他綜合損益之影響如下：

111年12月31日						
金融資產	輸入值	變動	認列於損益		認列於其他綜合損益	
			有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
權益工具	流動性折價	± 1%	\$ 16,796	\$ (16,796)	\$ —	\$ —
110年12月31日						
金融資產	輸入值	變動	認列於損益		認列於其他綜合損益	
			有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
權益工具	流動性折價	± 1%	\$ 17,609	\$ (17,609)	\$ —	\$ —

(四) 其他事項

本公司業已採行相關防疫措施以因應新型冠狀病毒肺炎疫情流行以及配合政府推動多項防疫措施，該疫情對本公司民國111年度之營運及業務未產生重大之影響。

十三、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：請詳附表一。
2. 為他人背書保證：無此情形。
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）：請詳附表二。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表三。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表五。
9. 從事衍生工具交易：請詳附註六（二）。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表六。

(二) 轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）：請詳附表七。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表八。
2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項：請詳附表一、四、五、六。

(四) 主要股東資訊

股權比例達百分之五以上之股東名稱、持股數額及比例：無此情形。

十四、營運部門資訊

不適用。

群創光電股份有限公司
資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
												名稱	價值			
1	群康科技(深圳)有限公司	佛山群志光電有限公司	其他應收款	是	\$ 6,614,934	\$ 6,614,934	\$ 6,614,934	2.00%	短期資金融通	\$ —	營運所需	—	\$ —	\$ 24,417,738	\$ 24,417,738	註一
1	群康科技(深圳)有限公司	寧波群志光電有限公司	其他應收款	是	2,204,978	2,204,978	220,498	2.00%	短期資金融通	—	營運所需	—	—	24,417,738	24,417,738	註一
1	群康科技(深圳)有限公司	寧波群輝光電有限公司	其他應收款	是	3,086,969	3,086,969	2,513,675	2.00%	短期資金融通	—	營運所需	—	—	24,417,738	24,417,738	註一
1	群康科技(深圳)有限公司	上海群志光電有限公司	其他應收款	是	1,322,987	1,322,987	1,146,588	2.00%	短期資金融通	—	營運所需	—	—	24,417,738	24,417,738	註一
1	群康科技(深圳)有限公司	南京群志光電有限公司	其他應收款	是	3,086,969	3,086,969	793,792	2.00%	短期資金融通	—	營運所需	—	—	24,417,738	24,417,738	註一
1	群康科技(深圳)有限公司	寧波群豐駿電子科技有限公司	其他應收款	是	2,469,575	2,469,575	749,692	2.00%	短期資金融通	—	營運所需	—	—	24,417,738	24,417,738	註一
2	Innolux Japan Co., Ltd.	群創光電股份有限公司	其他應收款	是	2,311,550	2,311,550	2,311,550	1.00%	長短期資金融通	—	營運所需	—	—	7,728,432	7,728,432	註一
3	Innolux Holding Limited	群創光電股份有限公司	其他應收款	是	234,046	234,046	234,046	0.00%	長短期資金融通	—	營運所需	—	—	37,139,690	37,139,690	註一
4	Warriors Technology Investments Ltd	群創光電股份有限公司	其他應收款	是	3,623,780	3,623,780	3,623,780	0.00%	長短期資金融通	—	營運所需	—	—	12,205,078	12,205,078	註一
5	Innolux Hong Kong Limited	Innolux Hong Kong Holding Limited	其他應收款	是	1,701,334	1,701,334	1,701,334	0.00%	長短期資金融通	—	營運所需	—	—	3,424,240	3,424,240	註一
6	Innolux Hong Kong Holding Limited	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	其他應收款	是	1,698,263	1,698,263	1,698,263	3.82%	長短期資金融通	—	營運所需	—	—	10,166,738	10,166,738	註一

註一：

- 1.有短期融通資金必要者，群創光電股份有限公司及其子公司對個別對象資金貸與金額不得超過資金貸出公司最近期經會計師查核或核閱報告淨值百分之十。
- 2.群創光電股份有限公司及其子公司對外資金貸與總額不得超過資金貸出公司最近期經會計師查核或核閱報告淨值百分之四十，惟因短期融通必要者，不得超過資金貸出公司最近期經會計師查核或核閱報告淨值百分之三十。
- 3.本公司直接及間接持有表決權股份均為百分之百之國外公司間，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司因短期融通必要從事資金貸與，其金額不受上述第一點及第二點之限制，惟已從事資金貸與之國外公司貸與總金額及個別對象之限額以不超過資金貸出公司淨值之百分之兩百為限。

附表二

群創光電股份有限公司
期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）
民國111年12月31日

持有之公司	有價證券種類及名稱	票	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			備註
					單 位 數	帳面金額	持股比例	
群創光電股份有限公司	AvanStrate Inc.	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	900,000	\$ 10,789	1	\$ 10,789
群創光電股份有限公司	TPV Technology Limited	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	60,200,000	1,115,187	3	1,115,187
群創光電股份有限公司	奇菱光電股份有限公司	股	其他關係人	透過損益按公允價值衡量之金融資產	4,270,212	45,649	19	45,649
群創光電股份有限公司	誠美材料科技股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	57,211,305	564,103	8	564,103
群創光電股份有限公司	General Interface Solution (GIS) Holding Limited	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,669,000	146,872	—	146,872
群創光電股份有限公司	Obsidian Sensors, Inc.	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	477,142	6,158	12	6,158
群創光電股份有限公司	VIZIO Holding Corp.	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	8,347,068	1,899,468	4	1,899,468
群創光電股份有限公司	國泰金融控股股份有限公司甲種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,027,000	58,128	—	58,128
群創光電股份有限公司	台新金融控股股份有限公司戊種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	263,000	13,571	—	13,571
群創光電股份有限公司	中租控股股份有限公司甲種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	674,000	65,985	—	65,985
群創光電股份有限公司	富邦金融控股股份有限公司乙種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,110,000	63,825	—	63,825
群創光電股份有限公司	富采投資控股股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,750,000	123,063	—	123,063
元奇投資有限公司	Trillion Science, Inc.	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,439,180	—	3	—
元奇投資有限公司	誠美材料科技股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	315,000	3,106	—	3,106
元奇投資有限公司	大聯大投資控股股份有限公司甲種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,520,000	74,480	1	74,480
元奇投資有限公司	文曄科技股份有限公司甲種特別股	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	176,000	8,404	—	8,404
元奇投資有限公司	恩創影像科技股份有限公司	股	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	300,000	1,673	10	1,673
元奇投資有限公司	Clarix Imaging Corporation	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	113,033	2,105	1	2,105
群怡投資股份有限公司	榮創能源科技股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	6,964,222	118,740	5	118,740
群怡投資股份有限公司	富采投資控股股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	954,000	42,692	—	42,692
群怡投資股份有限公司	光鋐科技股份有限公司	股	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	7,347,144	104,329	7	104,329
群怡投資股份有限公司	天鈺科技股份有限公司	股	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	9,000,000	1,039,500	5	1,039,500
寧波群志光電有限公司	上海辰岱投資中心(有限合夥)	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	—	—	—
寧波群志光電有限公司	深圳天德鈺科技股份有限公司	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	30,599,775	2,263,005	8	2,263,005
Warriors Technology Investments Ltd	OED Holding Ltd.	股	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	16,000,000	40,042	6	40,042

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				單 位 數	帳面金額	持股比例	公允價值	

Warriors Technology Investments Ltd	Obsidian Sensors, Inc.	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	414,136	\$ 5,345	11	\$ 5,345	
Warriors Technology Investments Ltd	Reco Technology Holding Limited	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,016,000	23,805	3	23,805	
Warriors Technology Investments Ltd	Kymeta Corporation	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,027,371	15,407	—	15,407	
Warriors Technology Investments Ltd	General Interface Solution (GIS) Holding Limited	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	22,525,000	1,982,200	7	1,982,200	
Warriors Technology Investments Ltd	CIK Associates Co., Ltd.	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	4,000	693	14	693	
Warriors Technology Investments Ltd	Perinnova Limited	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,900	—	19	—	
Warriors Technology Investments Ltd	KA Imaging Inc.	其他關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,819,240	3,343	12	3,343	
Nets Trading Ltd.	領先全球基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	90	21,997	—	21,997	
Warriors Technology Investments Ltd	可 轉 換 公 司 債							
Warriors Technology Investments Ltd	KA Imaging Inc.	其他關係人	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	98,808	不適用	98,808	
Warriors Technology Investments Ltd	Obsidian Sensors, Inc.	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	95,180	不適用	95,180	
群創光電股份有限公司	固定收益人民幣結構存款	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	485,038	不適用	485,038	
群創光電股份有限公司	存款連結之固定收益理財產品	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	1,535,500	不適用	1,535,500	
寧波群輝光電有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	8,455	不適用	8,455	
佛山群志光電有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	31,813	不適用	31,813	
寧波群安電子科技有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	272	不適用	272	
寧波群志光電有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	41,300	不適用	41,300	
寧波群豐駿電子科技有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	1,327	不適用	1,327	
南京群志光電有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	17,913	不適用	17,913	
群康科技(深圳)有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	7,917	不適用	7,917	
上海群志光電有限公司	長江盛世如意 A 款集合型團體養老保障管理產品	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產	—	5,785	不適用	5,785	
群創光電股份有限公司	公 司 債							
群創光電股份有限公司	台灣大哥大股份有限公司	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	200,329	不適用	199,960	
群創光電股份有限公司	南亞塑膠工業股份有限公司	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	125,442	不適用	124,887	
群創光電股份有限公司	興富發建設股份有限公司	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	250,586	不適用	249,975	
群創光電股份有限公司	遠東新世紀股份有限公司	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	125,339	不適用	124,875	

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券 行人之關係	帳列科目	期 末		
				單 位 數	帳面金額	持股比例
	公 司	債			公允價值	備註
群創光電股份有限公司	遠傳電信股份有限公司106年度第三次	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	\$ 100,285	不適用
群創光電股份有限公司	遠傳電信股份有限公司107年度第一次	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	100,177	不適用
群創光電股份有限公司	台北金融大樓股份有限公司	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	200,029	不適用
群創光電股份有限公司	台灣積體電路製造股份有限公司	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	100,013	不適用
群創光電股份有限公司	ADCB Finance Cayman LTD.	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	154,912	不適用
群創光電股份有限公司	Agricultural Bank of China (New York Branch)	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	292,361	不適用
群創光電股份有限公司	Arab Petroleum Investments Corporation	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	168,609	不適用
群創光電股份有限公司	Bank of Communications (Hong Kong Branch)	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	184,774	不適用
群創光電股份有限公司	Daimler Finance North America LLC	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	155,276	不適用
群創光電股份有限公司	Doosan Infracore Co., Ltd.	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	246,308	不適用
群創光電股份有限公司	Emirates NBD Bank PJSC	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	307,100	不適用
群創光電股份有限公司	FAB Sukuk Co. Ltd.	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	247,081	不適用
群創光電股份有限公司	GS Caltex Corporation	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	156,016	不適用
群創光電股份有限公司	Hyundai Capital America	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	37,365	不適用
群創光電股份有限公司	Industrial and Commercial Bank of China Limited (Hong Kong Branch)	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	276,960	不適用
群創光電股份有限公司	KIA Corporation	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	299,324	不適用
群創光電股份有限公司	Korea Resources Corporation	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	310,206	不適用
群創光電股份有限公司	NongHyup Bank	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	186,388	不適用
群創光電股份有限公司	POSCO	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	281,750	不適用
群創光電股份有限公司	Saudi Electricity Global SUKUK Company 4	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	286,768	不適用
群創光電股份有限公司	Shinhan Bank	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	284,358	不適用
群創光電股份有限公司	Siam Commercial Bank Cayman Islands	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	212,201	不適用
群創光電股份有限公司	Sinopec Capital 2013 LTD.	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	35,289	不適用
群創光電股份有限公司	SK broadband COLTID.	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	156,751	不適用
群創光電股份有限公司	Societe Generale SA	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	283,620	不適用
群創光電股份有限公司	Sumitomo Mitsui Trust Bank	無	按攤銷後成本衡量之金融資產	—	307,964	不適用

群創光電股份有限公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

買、賣 之公司	有價證券種類 及名稱 (註1)	帳列科目	交易對象 (註2)	關係 (註2)	期初		買入 (註3)		賣出 (註3)		期 末 (註6)	
					股 數 或 單 位 數	金 額	股 數 或 單 位 數	金 額	股 數 或 單 位 數	售 價	帳面成本	處分損益
群創光電股份 有限公司	台新大眾貨幣市 場基金	註4	—	—	69,820,457	\$1,001,951	—	\$ —	69,820,457	\$1,004,968	—	\$ —
群創光電股份 有限公司	日盛貨幣市場基 金	註4	—	—	150,267,533	2,252,075	—	—	150,267,533	2,259,483	—	—
群創光電股份 有限公司	群益安穩貨幣市 場基金	註4	—	—	92,184,251	1,502,336	—	—	92,184,251	1,507,056	—	—
群創光電股份 有限公司	聯邦貨幣市場基 金	註4	—	—	66,065,266	881,066	—	—	66,065,266	884,178	—	—
群創光電股份 有限公司	台新1699貨幣市 場基金	註4	—	—	180,718,346	2,471,974	—	—	180,718,346	2,480,938	—	—
群創光電股份 有限公司	第一金全家福貨 幣市場基金	註4	—	—	5,164,587	930,746	—	—	5,164,587	933,318	—	—
群創光電股份 有限公司	兆豐實績貨幣市 場基金	註4	—	—	181,530,803	2,301,375	—	—	181,530,803	2,308,636	—	—
群創光電股份 有限公司	第一金台灣貨幣 市場基金	註4	—	—	90,561,003	1,401,096	—	—	90,561,003	1,405,525	—	—
群創光電股份 有限公司	元大得利貨幣市 場基金	註4	—	—	18,225,781	300,186	—	—	18,225,781	301,214	—	—
群創光電股份 有限公司	華南永昌鳳翔貨 幣市場基金	註4	—	—	46,301,937	760,259	—	—	46,301,937	762,982	—	—
群創光電股份 有限公司	存款連結之固定 收益理財產品	註5	—	—	—	4,705,600	—	—	—	4,792,941	93,291	—
群創光電股份 有限公司	存款連結之固定 收益理財產品	註5	—	—	—	—	—	1,490,250	—	1,508,402	18,152	—
群創光電股份 有限公司	存款連結之固定 收益理財產品	註5	—	—	—	—	—	1,594,750	—	—	—	1,535,500
寧波群志光電 有限公司	浮動收益人民幣 結構式存款	註4	—	—	—	1,315,317	—	—	—	1,308,119	—	—

買、賣 之公司	有價證券種類 及名稱 (註1)	帳列科目 註4	交易對象 (註2)	關係 (註2)	期初		買入 (註3)		賣出 (註3)		期末 (註6)	
					股數或 單位數	金額	股數或 單位數	金額	股數或 單位數	金額	股數或 單位數	金額
寧波群志光電 有限公司	浮動收益人民幣 結構式存款		—	—	—	\$1,954,213	—	\$	—	\$1,944,648	—	\$

註1：本表所稱有價證券，係指股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註2：有價證券帳列採用權益法之投資者，須填寫該二欄，餘得免填。

註3：累計買進、賣出金額應按市價分開計算是否達三億元或實收資本額百分之二十。

註4：帳列科目為「透過損益按公允價值衡量之金融資產」，依IFRS規定認列評價損益，故無處分損益。

註5：帳列科目為「按攤銷後成本衡量之金融資產」，其到期處分損益係為利息收入。

註6：期末帳面金額包含評價損益。

群創光電股份有限公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年1月1日至12月31日

附表四

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
群創光電股份有限公司	CARIX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	\$ 14,285,493	7	月結60天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	\$ 8,636,351	24	
群創光電股份有限公司	Innolux USA Inc.	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	13,596,799	7	月結120天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	2,707,347	7	
群創光電股份有限公司	佛山群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	1,678,216	1	月結60-90天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	59,044	—	
群創光電股份有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	銷貨	1,088,144	1	月結90天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	239,433	1	
群創光電股份有限公司	鴻富錦精密電子(煙台)有限公司	鴻海公司間接轉投資之子公司	銷貨	1,004,164	1	月結60天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	284,302	1	
群創光電股份有限公司	睿生光電股份有限公司	本公司之子公司	銷貨	485,000	—	月結90天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	131,258	—	
群創光電股份有限公司	方略電子股份有限公司	關聯企業	銷貨	382,607	—	月結60天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	76,578	—	
群創光電股份有限公司	鴻富錦精密電子(重慶)有限公司	鴻海公司間接轉投資之子公司	銷貨	363,565	—	月結45天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	44,127	—	
群創光電股份有限公司	寧波群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	184,656	—	月結90天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	—	—	
群創光電股份有限公司	Innolux Japan Co., Ltd.	本公司之子公司	銷貨	169,530	—	月結60天	與一般銷貨條件相近	無重大差異	13,318	—	
群創光電股份有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	進貨	508,674	—	月結90天	單一進貨廠商無比較基準	無重大差異	(351,866)	1	
群創光電股份有限公司	FORTUNE BAY TECHNOLOGY PTE LTD.	鴻海公司間接轉投資之子公司	進貨	161,574	—	月結60天	單一進貨廠商無比較基準	無重大差異	(38,616)	—	
群創光電股份有限公司	佛山群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	26,847,900	12	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	(3,036,042)	9	
群創光電股份有限公司	寧波群輝光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	21,075,839	10	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	(2,614,755)	8	
群創光電股份有限公司	寧波群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	20,459,820	9	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	(6,315,270)	19	
群創光電股份有限公司	南京群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	10,780,704	5	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	(2,582,151)	8	
群創光電股份有限公司	寧波群豐駿電子科技有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	1,046,685	—	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	(116,848)	—	

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		
		關係	進(銷)貨	金額	估總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	估總應收(付)票據、帳款之比率
群創光電股份有限公司	群康科技(深圳)有限公司	本公司間接轉投資之子公司	加工費	\$ 363,236	—	月結60天	依成本加成計算	無重大差異	\$ (438,899)	2
上海群志光電有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	加工收入	9,915,759	79	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	1,266,921	63
群豐駿科技股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	加工收入	8,202,602	100	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	2,142,022	98
Innolux Japan Co., Ltd.	群創光電股份有限公司	最終母公司	服務收入	290,198	59	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	47,846	82
寧波群志光電有限公司	寧波群輝光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	6,824,316	17	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	557,713	8
寧波群輝光電有限公司	寧波群志光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	1,370,786	4	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	87,780	2
睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	676,264	41	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	240,817	56
睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics USA, INC.	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	394,403	24	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	67,105	15
寧波群安電子科技有限公司	寧波群安電子股份有限公司	本公司間接轉投資之子公司	銷貨	227,435	14	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	43,082	10
寧波群輝光電有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	進貨	1,732,954	5	月結90天	與一般交易條件相近	無重大差異	(260,648)	5
寧波群志光電有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	進貨	1,566,932	4	月結90天	與一般交易條件相近	無重大差異	(263,603)	6
寧波群輝光電有限公司	方略電子股份有限公司	關聯企業	進貨	211,771	1	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	(45,239)	1
寧波群志光電有限公司	FORTUNE BAY TECHNOLOGY PTE LTD.	鴻海公司間接轉投資之子公司	進貨	112,271	—	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	(62,340)	2
南京群志光電有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	進貨	110,996	1	月結90天	與一般交易條件相近	無重大差異	(35,938)	3
佛山群志光電有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	進貨	107,328	—	月結90天	與一般交易條件相近	無重大差異	(22,934)	—
Innolux Europe B.V.	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	服務收入	841,485	99	月結60天	與一般交易條件相近	無重大差異	140,133	99

群創光電股份有限公司

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年12月31日

附表五

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額 (註一)	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵損失金額
					金額	處理方式		
群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	\$ 8,636,351	2.25	\$ 3,604,698	期後收款	\$ 1,198,355	\$ —
群創光電股份有限公司	Innolux USA Inc.	本公司間接轉投資之子公司	2,707,347	4.35	707,536	期後收款	1,063,951	—
群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	359,471	—	103,728	期後收款	1,692	—
群創光電股份有限公司	鴻富錦精密電子(煙台)有限公司	鴻海公司間接轉投資之子公司	284,302	5.07	—	—	182,908	—
群創光電股份有限公司	鴻海精密工業股份有限公司	本公司之大股東與該公司相同	239,433	1.92	3,673	期後收款	49,248	—
群創光電股份有限公司	群豐駿科技股份有限公司	本公司間接轉投資之子公司	214,551	—	178,436	期後收款	—	—
群創光電股份有限公司	睿生光電股份有限公司	本公司之子公司	131,258	1.58	—	—	56,054	—
寧波群志光電股份有限公司	群創光電股份有限公司	最終母公司	6,315,270	3.19	2,397,662	期後收款	430,727	—
佛山群志光電股份有限公司	群創光電股份有限公司	最終母公司	3,036,042	7.16	—	—	2,057,586	—
寧波群輝光電股份有限公司	群創光電股份有限公司	最終母公司	2,614,755	4.71	—	—	1,996,453	—
南京群志光電股份有限公司	群創光電股份有限公司	最終母公司	2,582,151	8.35	463,939	期後收款	441,515	—
群豐駿科技股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	2,142,022	4.12	—	—	1,228,421	—
上海群志光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	1,266,921	7.64	—	—	1,266,921	—
寧波群志光電股份有限公司	寧波群輝光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	557,713	6.76	—	—	270,703	—
群康科技(深圳)有限公司	群創光電股份有限公司	最終母公司	438,899	0.96	390,503	期後收款	—	—
睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	240,817	5.99	5,461	期後收款	123,037	—

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額 (註一)	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵損失金額
					金額	處理方式		
Innolux Europe B.V.	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	本公司間接轉投資之子公司	\$ 140.133	5.93	\$ 74,674	期後收款	\$ —	\$ —
寧波群豐駿電子科技有限公 司	群創光電股份有限公司	最終母公司	116.848	10.90	—	—	116.848	—

註一：有關與關係人資金貸與之應收款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上之交易資訊，請參閱附表一之說明。

群創光電股份有限公司

母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易往來情形(註四、註五)			佔合併總營收或 總資產之比率
				科目	金額	交易條件(註三)	
0	群創光電股份有限公司	群康科技(深圳)有限公司	1	加工費	\$ 363,236	—	—
0	群創光電股份有限公司	群康科技(深圳)有限公司	1	應付費用	(438,899)	—	—
0	群創光電股份有限公司	南京群志光電有限公司	1	加工費	10,780,704	—	5
0	群創光電股份有限公司	南京群志光電有限公司	1	應付費用	(2,582,151)	—	1
0	群創光電股份有限公司	寧波群志光電有限公司	1	銷貨	184,656	—	—
0	群創光電股份有限公司	寧波群志光電有限公司	1	加工費	20,459,820	—	9
0	群創光電股份有限公司	寧波群志光電有限公司	1	應付費用	(6,315,270)	—	2
0	群創光電股份有限公司	佛山群志光電有限公司	1	銷貨	1,678,216	—	1
0	群創光電股份有限公司	佛山群志光電有限公司	1	加工費	26,847,900	—	12
0	群創光電股份有限公司	佛山群志光電有限公司	1	應付費用	(3,036,042)	—	1
0	群創光電股份有限公司	寧波群輝光電有限公司	1	加工費	21,075,839	—	9
0	群創光電股份有限公司	寧波群輝光電有限公司	1	應付費用	(2,614,755)	—	1
0	群創光電股份有限公司	Innolux Japan Co., Ltd.	1	銷貨	169,530	—	—
0	群創光電股份有限公司	Innolux USA Inc.	1	銷貨	13,596,799	—	6
0	群創光電股份有限公司	Innolux USA Inc.	1	應收帳款	2,707,347	—	1
0	群創光電股份有限公司	群豐駿科技股份有限公司	1	其他應收款	214,551	—	—
0	群創光電股份有限公司	睿生光電股份有限公司	1	銷貨	485,000	—	—
0	群創光電股份有限公司	睿生光電股份有限公司	1	應收帳款	131,258	—	—
0	群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	1	銷貨	14,285,493	—	6
0	群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	1	服務收入	322,919	—	—
0	群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	1	應收帳款	8,636,351	—	2
0	群創光電股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	1	其他應收款	359,471	—	—
0	群創光電股份有限公司	寧波群豐駿電子科技有限公司	1	加工費	1,046,685	—	—
0	群創光電股份有限公司	寧波群豐駿電子科技有限公司	1	應付費用	(116,848)	—	—
1	上海群志光電有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	加工收入	9,915,759	—	4
1	上海群志光電有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	應收帳款	1,266,921	—	—
2	Innolux Europe B.V.	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	服務收入	841,485	—	—
2	Innolux Europe B.V.	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	應收帳款	140,133	—	—

交易往來情形(註四、註五)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	科目	金額		交易條件(註三)	佔合併總營收或 總資產之比率
						\$		
3	寧波群志光電有限公司	寧波群輝光電有限公司	3	銷貨		6,824,316	—	3
3	寧波群志光電有限公司	寧波群輝光電有限公司	3	應收帳款		557,713	—	—
4	寧波群輝光電有限公司	寧波群志光電有限公司	3	銷貨		1,370,786	—	1
5	Innolux Japan Co., Ltd.	群創光電股份有限公司	3	服務收入		290,198	—	—
6	群豐駿科技股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	加工收入		8,202,602	—	4
6	群豐駿科技股份有限公司	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	3	應收帳款		2,142,022	—	1
7	睿生光電股份有限公司	寧波群安電子科技有限公司	3	銷貨		227,435	—	—
7	睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	3	銷貨		676,264	—	—
7	睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	3	應收帳款		240,817	—	—
7	睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics USA, INC.	3	銷貨		394,403	—	—

註一：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填0。

2. 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註二：1係代表母公司對子公司之交易。

3係代表子公司間之交易。

註三：除無相關同類交易可循而無比較基礎者外，餘交易價格與一般客戶及供應商相近，收款期間主要為月結30~120天，付款期限為貨到後30~120天。

註四：上開母公司與子公司間之業務往來資訊揭露標準為進、銷貨金額及應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者。

註五：母公司與子公司間之業務往來資訊屬資金貸與之性質者，請參閱附表一之說明。

附 表 七

群創光電股份有限公司
被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）
民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期末	去年底	股數	比率	帳面金額				
群創光電股份有限公司	Innolux Holding Limited	薩摩亞	控股公司	\$ 6,192,509	\$ 6,192,509	180,568,185	100	\$ 18,569,845	\$	262,774	\$	262,774
群創光電股份有限公司	Keyway Investment Management Limited	薩摩亞	控股公司	62,197	62,197	1,656,410	100	108,042		7,553		7,553
群創光電股份有限公司	Landmark International Ltd.	薩摩亞	控股公司	33,438,542	33,438,542	709,450,000	100	55,243,844		4,640,996		4,640,996
群創光電股份有限公司	Toppoly Optoelectronics (B.V.L.) Ltd.	英屬維京群島	控股公司	3,674,115	3,674,115	146,847,000	100	6,631,666		347,997		347,997
群創光電股份有限公司	Innolux Hong Kong Holding Limited	香港	控股公司	3,231,780	3,231,780	1,158,844,000	100	4,984,990		(1,158,721)		(1,157,113)
群創光電股份有限公司	Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	新加坡	控股公司	754,943	754,943	25,400,000	100	156,225		(83,839)		(83,839)
群創光電股份有限公司	元奇投資有限公司	台灣	一般投資業	1,217,235	1,217,235	—	100	849,226		(23,718)		(23,718)
群創光電股份有限公司	群怡投資股份有限公司	台灣	一般投資業	1,674,054	1,674,054	167,405,392	100	2,309,803		62,083		62,083
群創光電股份有限公司	睿生光電股份有限公司	台灣	控股、研發、製造及經銷公司	205,000	205,000	20,500,000	57	468,187		198,717		115,656
群創光電股份有限公司	Innolux Japan Co., Ltd.	日本	控股、研發及經銷公司	1,682,751	1,682,751	98	54	2,103,679		232,217		126,419
群創光電股份有限公司	iZ3D, Inc.	美國	3D平面顯示器之技術研發與硬體銷售	—	—	4,333	35	—	—	—		—
群創光電股份有限公司	威耀光電股份有限公司	台灣	控股、研發、製造及經銷公司	451,168	451,168	41,288,528	76	409,914		(20,019)		(15,299)
群創光電股份有限公司	騰士科技股份有限公司	台灣	研發、製造及經銷公司	35,300	35,300	2,647,507	40	27,611		(5,095)		(2,038)
群創光電股份有限公司	Ampower Holding Ltd.	開曼群島	控股公司	1,717,714	1,717,714	14,062,500	50	904,206		4,232		2,116
群創光電股份有限公司	群富醫療器材實業股份有限公司	台灣	醫療用數位造影元件產銷	73,500	73,500	7,350,000	49	304,356		121,372		59,472
群創光電股份有限公司	elux Inc.	美國	MicroLED之技術研發	91,155	91,155	300,000	28	20,362		73,791		13,023
群創光電股份有限公司	方略電子股份有限公司	台灣	電子零組件之製造	250,000	250,000	25,000,000	45	162,329		(178,930)		(81,332)
Innolux Holding Limited	Rockets Holding Limited	薩摩亞	控股公司	5,222,180	5,222,180	160,504,550	100	12,233,230		199,679		199,679

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益		備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額	本期損益		本期認列之投資損益		
Innolux Holding Limited	Suns Holding Ltd	薩摩亞	控股公司	\$ 555,422	\$ 555,422	18,177,052	100	\$ 6,102,541	\$ 63,095	\$ 63,095		63,095	
Toppoly Optoelectronics (B.V.) Ltd.	Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.	開曼群島	控股公司	3,650,192	3,650,192	146,817,000	100	6,631,307	347,997	347,997		347,997	
Innolux Hong Kong Holding Limited	Innolux Hong Kong Limited	香港	經銷公司	—	—	35,000,000	100	1,712,120	(1,866)	(1,866)		(1,866)	
Innolux Hong Kong Holding Limited	Innolux Japan Co., Ltd.	日本	控股、研發及經銷公司	1,815,603	1,815,603	82	46	1,760,537	232,217	232,217		105,798	
Innolux Hong Kong Holding Limited	CarlUX Holding Limited	開曼群島	控股公司	3,772,473	3,772,473	125,231,749	100	1,609,488	(1,263,066)	(1,263,066)		(1,263,066)	
CarUX Holding Limited	CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	新加坡	控股及經銷公司	3,769,371	3,769,371	125,131,749	100	1,608,067	(1,261,879)	(1,261,879)		(1,261,879)	
CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	Innolux Optoelectronics Hong Kong Holding Limited	香港	控股公司	1,818,180	1,818,180	162,897,802	100	2,255,634	113,615	113,615		216,472	
CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	Innolux Europe B.V.	荷蘭	控股、經銷及測試研發公司	464,341	464,341	375,810	100	495,090	41,111	41,111		41,111	
CARUX TECHNOLOGY PTE. LTD.	群豐駿科技股份有限公司	台灣	研發、製造及經銷公司	1,400,000	1,400,000	140,000,000	100	1,913,980	326,404	326,404		493,270	
Innolux Japan Co., Ltd.	Innolux USA Inc.	美國	經銷公司	369,092	369,092	12,842	100	1,131,446	130,450	130,450		130,450	
Rockets Holding Limited	Stanford Developments Limited	薩摩亞	控股公司	5,391,125	5,391,125	164,000,000	100	12,208,921	200,676	200,676		200,676	
Rockets Holding Limited	Nets Trading Ltd.	薩摩亞	一般投資業	27,477	27,477	900,001	100	24,172	(997)	(997)		(997)	
Suns Holding Ltd	Warriors Technology Investments Ltd	薩摩亞	一般投資業	555,422	555,422	18,177,052	100	6,102,539	63,095	63,095		63,095	
Innolux Europe B.V.	Innolux Technology Germany GmbH	德國	測試維修公司	33,735	33,735	100,000	100	25,290	4,225	4,225		4,225	
Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	INNOLUX OPTOELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	印度	經銷公司	607,284	607,284	144,095,499	100	6,663	(79,905)	(79,905)		(79,905)	
Innolux Singapore Holding Pte. Ltd.	INNOLUX OPTOELECTRONICS PHILIPPINES CORP.	菲律賓	製造及經銷公司	—	28,733	—	—	—	(3)	(3)		(3)	
元奇投資有限公司	INNOLUX OPTOELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	印度	經銷公司	—	—	1	—	—	(79,905)	(79,905)		—	
元奇投資有限公司	威耀光電股份有限公司	台灣	控股、研發、製造及經銷公司	858	858	77,235	—	779	(20,019)	(20,019)		(29)	
元奇投資有限公司	承鴻光電股份有限公司	台灣	電子紙模組/組裝	6,829	—	599,799	45	6,492	602	602		(338)	
群怡投資股份有限公司	群創資本股份有限公司	台灣	一般投資業	15,000	15,000	1,500,000	100	16,635	448	448		448	
群怡投資股份有限公司	群創開發創業投資有限合夥	台灣	一般投資業	122,561	47,139	—	16	131,114	(16,525)	(16,525)		(2,723)	
群創資本股份有限公司	群創開發創業投資有限合夥	台灣	一般投資業	7,439	2,861	—	1	7,958	(16,525)	(16,525)		(165)	
睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics Japan Co., Ltd.	日本	經銷公司	87,149	87,149	30,010	100	99,823	25,604	25,604		25,604	

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額			期末持有				被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益			
睿生光電股份有限公司	InnoCare Optoelectronics USA, INC.	美國	經銷公司	\$ 27,963	\$ 27,963	900,000	100	\$ 33,491	\$	\$ 3,783	3,783		
睿生光電股份有限公司	Innocare Optoelectronics Europe B.V.	荷蘭	售後服務公司	1,661	1,661	500	100	2,718	640	640	640		
啟耀光電股份有限公司	Double Star Inc.	機里西斯	控股公司	298,113	298,113	10,000,000	100	103,289	3,840	3,840	3,840		

群創光電股份有限公司
大陸投資資訊－基本資料
民國111年1月1日至12月31日

附表八

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註一)	投資方式 (註三)	本期匯出或收回 投資金額		本期末 自台灣匯出 累積投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益 (註二)	期末投資 帳面金額	截至本期止已 匯回投資收益	備註
				匯出	收回							
		\$ 5,036,440	2	\$ —	\$ —	\$ 3,897,459	\$ 200,676	100	\$ 200,676	\$ 12,208,869	\$ 1,138,981	2.1
群康科技(深圳)有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售											
寧波群志光電有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	9,520,100	2	—	—	226,181	3,088,258	100	3,088,258	25,619,829	5,301,619	2.2
佛山群志光電有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	11,761,930	2	—	—	11,761,930	828,043	100	830,370	23,131,916	—	2.2
寧波群輝光電有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	4,913,600	2	—	—	4,913,600	722,365	100	722,365	6,490,934	—	2.2
南京群友光電有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	64,491	2	—	—	64,491	6,570	100	6,570	646,798	—	2.3
南京群志光電有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	4,790,760	2	—	—	4,423,333	341,427	100	341,427	5,984,488	—	2.3
上海群志光電有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	644,910	2	—	—	—	113,615	100	113,615	2,247,340	—	2.4
佛山群輝物流有限公司	倉儲服務	46,065	2	—	—	46,065	7,486	100	7,486	102,961	—	2.5
啟耀(馬鞍山)光電有限公司	加工製造	307,100	2	—	—	307,100	3,852	77	2,949	79,104	—	2.6
寧波群豐駿電子科技有限公司	LCD後段模組及其零組件之製造與銷售	1,234,632	3	—	—	—	4,767	100	5,518	1,043,757	—	
寧波群安電子科技有限公司	醫療器材製造及銷售	67,772	1	—	—	97,412	4,415	57	2,529	62,999	—	

赴大陸地區投資限額：

公司名稱	本期末累計自台灣匯 出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會規 定赴大陸地區投資 限額
群創光電股份有 限公司	\$ 22,492,357	\$ 30,620,133	(註四)

註一：本表相關數字係以新台幣列示。涉及外幣者，則以財務報表之匯率換算為新台幣。

註二：本期認列投資損益欄中，係依該被投資公司同期間經會計師查核之財務報表評價而得。

註三：投資方式如下列示：

1.直接赴大陸地區從事投資。

2.透過第三地區公司再投資大陸。

2.1.透過第三地區Stanford Developments Limited再投資大陸。

2.2.透過第三地區Landmark International Ltd.再投資大陸。

2.3.透過第三地區Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.再投資大陸。

2.4.透過第三地區Immolux Optoelectronics Hong Kong Holding Limited再投資大陸。

2.5.透過第三地區Keyway Investment Management Limited再投資大陸。

2.6.透過第三地區Double Star Inc.再投資大陸。

3.其他方式。

本公司經由大陸地區投資事業再轉投資大陸被投資公司僅有寧波群豐駿電子科技有限公司，除該大陸地區投資事業為控股公司，其再轉投資應事先向經濟部投審會申請許可外，其他轉投資無須向投審會申請。

註四：依據「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定，因本公司取得經濟部營業總符合營運總部營運範圍之證明文件，故無需設置投資限額。

群創光電股份有限公司



董事長：洪進揚

