

群創光電股份有限公司 112 年股東常會議事錄

召開方式：視訊輔助股東會(採實體股東會並以視訊輔助方式召開)

開會時間：中華民國112年5月31日上午九時正

地點：苗栗縣竹南鎮科研路36號3樓(新竹科學園區竹南園區行政服務中心大禮堂)

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東e票通電子投票平台」

(<https://www.stockvote.com.tw>)

因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形：詳如開會通知書記載；本次會議之視訊會議平台並未發生障礙。

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股數總計5,307,068,690股(含以電子方式行使表決權股數3,331,728,376股及視訊方式行使表決權股數4,117,660股)，佔本公司扣除無表決權股數後之發行股份總數9,511,206,146股之55.80%，已達法定出席股數。

出席董事：洪進揚董事長、楊柱祥董事、王志超董事、丁景隆董事、謝其嘉獨立董事(審計委員會、薪資報酬委員會召集人)、吳志偉獨立董事(審計委員會、薪資報酬委員會委員)、黃啟模獨立董事(審計委員會、薪資報酬委員會委員)、吳志毅獨立董事(審計委員會委員)、申心蓓獨立董事(審計委員會委員)

列席：張志煌 法務長
資誠聯合會計師事務所 徐聖忠會計師

主席：洪進揚

紀錄：陳怡先

宣布開會：出席股東及股東代理人所代表之股份總數已逾法定股數，主席宣布開會。

主席致詞：(略)

報告事項：

一、本公司民國一一一年度營業報告，敬請 公鑒。(略)

二、審計委員會查核報告，敬請 公鑒。(略)

主席：以上報告案請各位股東洽悉。

承認事項：

(董事會提)

案由一：本公司民國一一一年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國一一一年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所徐聖忠會計師及梁華玲會計師查核竣事。

二、本公司民國一一一年度營業報告書及會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件一及附件三。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數5,306,928,290權(含以電子方式行使表決權數3,331,728,376權及視訊方式行使表決權數4,117,660權)。

票決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數	4,420,511,224權	83.29%

反對權數	12,552,649權	0.23%
無效權數	1,000權	0.00%
棄權/未投票權數	873,863,417權	16.46%

(董事會提)

案由二：本公司民國一一一年度盈虧撥補案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國111年度期初未分配盈餘為新臺幣（下同）70,564,353,084元，扣除本期稅後淨損27,990,255,628元，加計確定福利計畫之再衡量數176,320,084元，並依法提撥特別盈餘公積2,361,016,280元，計本公司民國111年度期末未分配盈餘為40,389,401,260元。

二、本年度不分配現金股利，民國一一一年度盈虧撥補表請參閱附件四。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數5,306,928,290權（含以電子方式行使表決權數3,331,728,376權及視訊方式行使表決權數4,117,660權）。

票決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數	4,441,231,505權	83.68%
反對權數	7,739,665權	0.14%
無效權數	1,000權	0.00%
棄權/未投票權數	857,956,120權	16.16%

討論事項：

(董事會提)

案由一：本公司辦理現金減資案，謹 提請審議。

說明：一、本公司為提升股東權益報酬率及調整資本結構，擬辦理現金減資退還股東股款。

二、擬辦理現金減資金額新台幣4,778,228,080元整，銷除股份477,822,808股。以本公司目前已發行股份總數為普通股9,556,456,146股，依前述減少資本計算，預計減資比率約為5.0%，每股退還股款現金約新台幣0.5元，發放至元為止，元以下捨去，減資後股本新台幣90,786,333,380元，計9,078,633,338股；惟減資後實收資本額、實際減資比率，以減資換發股票基準日之已發行股份總數計算之。

三、依前項已發行股份總數計算，每仟股減少約50股（即每仟股換發約950股），減資後不足一股之畸零股，股東可自行在減資換股停止過戶日前五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊成整股，拼湊後仍不足一股之畸零股，依減資換股基準日前在股票公開集中市場最後交易日之收盤價給付現金，計算至元為止（元以下捨去），並授權董事長洽特定人以該收盤價承購之。

四、本次現金減資換發之新股採無實體發行，其權利義務與原股份相同，俟股東會通過並呈主管機關申報生效後，授權董事長另訂減資基準日與減資換發股票基準日等相關事宜。

五、本公司本次現金減資基準日前，如因本公司股本發生變動，致影響發行在外流通股份數量，致使須調整減資比率與每股退還金額，或本減資案如因法令修訂、主管機關核示，或為因應其他客觀環境變動而須

修正，擬請股東會授權董事長全權處理之。

依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心民國112年4月28日證保法字第1120001327號函就以下事項提出說明：

1. 本次辦理現金減資之原因、必要性、合理性。
2. 本次辦理現金減資之資金來源，以及本次現金減資對公司財務、業務正常運作及對資本結構穩定之影響情形。
3. 公司於股東會年度及未來一年度是否有再辦理募資或無償配發新股之計畫暨其必要性與合理性。

經主席指定財務主管回覆說明如下：

1. 本公司為提升股東權益報酬率暨調整資本結構，故辦理現金減資5.0%，計新台幣4,778,228仟元，以達上述目標。
2. 本公司現金減資來源均係自有資金，依據本公司民國111年第四季合併財務報告，現金及約當現金為新台幣68,490,588仟元，較去年同期增加39,822,842仟元，流動比率為178%，債務權益比率為14%，淨債務權益比率為-13%，財務結構健康，故本次現金減資對本公司財務、業務正常運作及對資本結構穩定並無影響。
3. 本公司於本年度及未來一年無辦理募資或無償配新股之計畫。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數5,306,928,290權(含以電子方式行使表決權數3,331,728,376權及視訊方式行使表決權數4,117,660權)。

票決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數	4,349,228,824權	81.95%
反對權數	22,117,032權	0.41%
無效權數	1,000權	0.00%
棄權/未投票權數	935,581,434權	17.62%

(董事會提)

案由二：以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工案，謹提請審議。

說明：本公司第三次買回公司股份總計50,000,000股，其平均價格為新台幣13.01元，因民國111年減資消除股份4,750,000股，依民國111年10月07日減資換發股票基準日計算後，股份調整為45,250,000股；其平均價格修正為新台幣13.32元，為激勵員工及提昇員工向心力，擬以低於實際買回股份之平均價格新台幣13.32元轉讓予員工，依上市上櫃公司買回本公司股份辦法第十條之一規定，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應說明事項如下：

一、所定轉讓價格、折價比率、計算依據、合理性及執行依據：

1. 實際轉讓價格為新台幣6.51元，為實際買回股份之平均價格新台幣13.32元之48.87%。
2. 本公司以毛利及EBITDA為營運目標，績效指標說明如下：
 - (1) 單季毛利轉正；
 - (2) 單季EBITDA轉正。
 - (3) 上述績效指標兩者均達成時，且經董事會以會計師核閱或查核簽證之合併財務報告為審議依據，始執行庫藏股以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工案。基於留才考量，另與員工約定需達成個人績效及兩年服務年限。

3. 折價比率係依目前經濟狀況及本公司未來營運情形觀之，尚屬合理。

二、轉讓股數、目的及合理性：

1. 轉讓股數：45,250,000股。

2. 目的：激勵員工及提昇員工向心力。

3. 合理性：本次預計轉讓予員工股份45,250,000股，佔已發行股份0.47%，符合相關法令規定，轉讓目的為激勵員工及留才，亦屬合理。

三、認股員工之資格條件及得認購之股數：

員工資格條件：依本公司買回股份轉讓員工辦法第四條辦理。以營運全球化的角度留任優秀員工，透過整合資源來發揮集團綜效。此外，各控制從屬公司的營運績效皆納入本公司合併財務報表中，因此轉讓庫藏股予本公司直接或間接持有同一被投資公司表決權股份超過百分之五十之子公司的員工，以激勵其工作熱忱，提高公司的績效表現，進一步強化集團整體的運作表現。

得認購之股數：依本公司買回股份轉讓員工辦法第五條辦理。

四、對股東權益影響事項：

1. 可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形：

依本公司第9屆第5次董事會（民國112年04月18日）前一日收盤價新台幣14.9元與轉讓價格新台幣6.51元所計算之可能費用化金額約為新台幣379,648仟元（屆時應依相關會計準則之規定另計費用化金額）；每股盈餘稀釋為可能費用化之金額除以本公司流通在外股數為0.0397元。

2. 說明低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔：

本公司已執行完畢之庫藏股每股平均買回單價新台幣13.01元，共買回50,000,000股，金額計新台幣650,415,681元，因於民國111年第三季現金減資申報生效並辦理變更登記後，消除4,750,000股且減資金額47,500,000元帳列庫藏股成本減項，平均買回單價修正為新台幣13.32元，若以每股6.51元轉讓予員工45,250,000股計算之現金流出為新台幣308,338仟元。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數5,306,928,290權（含以電子方式行使表決權數3,331,728,376權及視訊方式行使表決權數4,117,660權）。

票決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數	4,223,696,816權	79.58%
反對權數	145,043,534權	2.73%
無效權數	1,000權	0.00%
棄權/未投票權數	938,186,940權	17.67%

臨時動議：

戶號1356799股東發言：可以請主席說明一下群創在未來的展望嗎？

經主席及楊柱祥董事說明：

本公司透過密集派訪客戶，預期下半年市場需求將比上半年好，尤其因疫情至今四年，評估筆電市場將因電池續航及 DRAM 運作效能遞減等，以及微軟因應資通安全宣布終止銷售 Windows 10，未來將升級至 Windows 11，加上 AI 的應用跟風潮等因素，除電競筆電市場之外，預期商用筆電亦將帶來換機潮。

TV 面板則因先前供給面臨滿產後價跌的情況，故市場普遍減產，然因面板市場剛性需求仍在，故價格維持平穩，隨著下半年 Holiday Season 將至，從大陸 618 購物節及美國黑色星期五等旺季到來，TV 面板將進入傳統銷售循環。

技術方面則積極投入 Mini-LED 新型背光顯示技術研發，以 LTPS 背板來驅動 mini-LED 背光，應用平板、筆電及電視等產品。同時也耕耘 Micro-LED 領域，未來應用至智慧穿戴式裝置及車載應用，甚至是面板。

面板產業於未來下半年及明年上半年的景氣是逐季向好趨勢。針對未來長遠方向，因應面板產業經營深受景氣循環影響，大好大壞直接影響公司盈虧及股利分配，故未來將透過多元化佈局，在資本支出平穩不變下，將更多產能投資在升級產品及不同類型產品之應用。

智權方面，群創於民國 111 年專利申請排名，位居全美第 208 名，台灣公司第 6 名，於面板業則為第 1 名，證明近年深耕於智權之成果，期許未來朝向技術化，把高科技顯現於產品價值中，例如：跨界半導體封裝領域-面板級封裝，期許公司透過多元化佈局，讓公司未來更平穩。

財務方面，公司將持續維持財務穩健下，回饋股東穩定報酬，同時感謝各位股東一直以來的支持！

散 會。(同日上午九時二十五分)

<本議事錄僅就議事經過要領記載，會議進行時股東發言仍以會議現場影音記錄為準>

附件一

群創光電股份有限公司一一一年度營業報告書

本公司一一一年度營運結果報告如下：

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。

二、營業計劃實施成果及預算執行情形

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。

本公司一一一年未公開財務預測，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		一一〇年	一一一年
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，供交通路網資訊傳遞，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)打造出領先全球智能的「無憂工廠」。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，並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、智能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。

董事長：洪進揚



經理人：楊柱祥



主辦會計：馬 崑



附件二

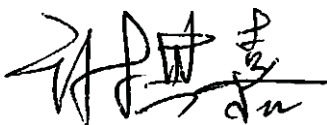
審計委員會查核報告書

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

附件三

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	六(十九)	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：楊柱彥



會計主管：馬崑





群創光電股份有限公司及其子公司

民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬本	於	母保	盈餘	其他	主權	之益	庫藏股票	總計	非控制權益	合計
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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淨值				
民國110年											
1月1日	\$ 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
本期淨利	—	—	—	—	—	57,534,461	—	—	57,534,461	10,662	57,545,123
本期其他綜合損益	—	—	—	—	—	(331,603)	4,127,773	—	2,813,195	(1,482)	2,811,713
本期綜合損益總額	—	—	—	—	—	57,202,858	4,127,773	—	60,347,656	9,180	60,356,836
109年度盈餘指撥及分配：											
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)	—	(1,047,090)
按持股比例認列關聯企業權益變動	—	—	1,602	—	—	—	—	—	1,602	—	1,602
可轉換公司債轉換	8,485,481	(2,293,612)	4,544,732	—	—	—	—	—	10,736,601	—	10,736,601
認列對子公司所有權益變動數	—	—	11,722	—	—	—	—	—	11,722	61,097	72,819
非控制權益減少	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(2,068)	(2,068)
設立子公司	—	—	(5,300)	—	—	—	—	—	(5,300)	45,000	39,700
取得子公司股權價格與帳面價值差額	—	—	(364)	—	—	—	—	—	(364)	(37,356)	(37,720)
處分子公司股權價格與帳面價值差額	—	—	64,494	—	—	—	—	—	64,494	176,292	240,786
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)	—	—	—	—
其他	—	—	9,690	—	—	—	—	—	9,690	—	9,690
12月31日	\$ 105,596,201	\$ 103,287,482	\$ 103,287,482	\$ 8,062,551	\$ 6,059,671	\$ 84,545,631	\$ 6,658,008	\$ —	\$304,347,400	\$ 449,531	\$ 304,796,931
民國111年											
1月1日	\$ 105,596,201	\$ —	\$ 103,287,482	\$ 8,062,551	\$ 6,059,671	\$ 84,545,631	\$ 6,658,008	\$ —	\$304,347,400	\$ 449,531	\$ 304,796,931
本期淨損	—	—	—	—	—	(27,990,256)	—	—	(27,990,256)	75,480	(27,914,776)
本期其他綜合損益	—	—	—	—	—	176,320	(4,049,338)	—	(2,184,696)	1,754	(2,182,942)
本期綜合損益總額	—	—	—	—	—	(27,813,936)	(4,049,338)	—	(30,174,952)	77,234	(30,097,718)
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)	—	(11,087,601)
現金減資	(10,031,639)	—	—	—	—	—	—	47,500	(9,984,139)	—	(9,984,139)
按持股比例認列關聯企業權益變動	—	—	247	—	—	—	—	—	247	—	247
認列對子公司所有權益變動數	—	—	10,169	—	—	—	—	—	10,169	8,664	18,833
非控制權益減少	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(15,933)	(15,933)
庫藏股買回	—	—	—	—	—	—	—	(650,416)	(650,416)	—	(650,416)
其他	—	—	14,516	—	—	—	—	—	14,516	—	14,516
12月31日	\$ 95,564,562	\$ 103,312,414	\$ 103,312,414	\$ 13,811,763	\$ 3,204,136	\$ 42,750,417	\$ 2,608,670	\$ (602,916)	\$352,475,224	\$ 519,496	\$ 352,994,720

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
<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	\$ (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)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
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



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





民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

附 註	本		留 盈		餘		其 他		權 益		合 計
	股	債 換 股 權 利 證	普 通 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 差 異	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 淨 現 損 益	庫 藏 股 票	
民國110年 1月1日			\$ 97,110,720	\$ 2,293,612	\$ 99,707,996	\$ 7,870,713	\$ 29,120,853	\$ (8,879,169)	\$ 2,819,498	\$ —	\$ 237,369,660
本期淨利	—	—	—	—	—	—	57,534,461	—	—	—	57,534,461
本期其他綜合損益	—	—	—	—	—	—	(331,603)	(982,975)	4,127,773	—	2,813,195
本期綜合損益總額	—	—	—	—	—	—	57,202,858	(982,975)	4,127,773	—	60,347,656
109年度盈餘指撥及分配：											
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)
資本公積配發現金	—	—	—	(1,047,090)	—	—	—	—	—	—	(1,047,090)
按持股比例認列關聯企業權益變動	—	—	—	1,602	—	—	—	—	—	—	1,602
可轉換公司債轉換	8,485,481	(2,293,612)	4,544,732	—	—	—	—	—	—	—	10,736,601
認列對子公司所有權變動數	—	—	11,722	—	—	—	—	—	—	—	11,722
設立子公司	—	—	(5,300)	—	—	—	—	—	—	—	(5,300)
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
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)	—	—
其他	—	—	9,690	—	—	—	—	—	—	—	9,690
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

後附備置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：楊桂祥



會計主管：高麗

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



附件四

群創光電股份有限公司
民國一一一年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	70,564,353,084
減：民國一一一年度稅後淨損	(27,990,255,628)
加：民國一一一年度確定福利計畫之再衡量數	176,320,084
減：提列特別盈餘公積(註)	(2,361,016,280)
期末未分配盈餘	40,389,401,260

註：係本公司就當年度發生之股東權益減項淨額（包含國外營運機構財務報表換算之兌換差額、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益），依法提列特別盈餘公積。

董事長：洪進揚



經理人：楊柱祥



主辦會計：馬 崑

