

2022 ANNUAL REPORT

光寶科技股份有限公司
LITE-ON Technology Corporation

一一一年度年報





WE SHINE NEW
LIGHT ON TOMORROW

CONTACT INFORMATION

光寶科技股份有限公司發言人：

邱森彬

總經理

電話：(02) 8798-2888

e-mail: liteontech.pr@liteon.com

光寶科技股份有限公司代理發言人：

王玉玲

投資人關係資深處長

電話：(02) 8798-2888

e-mail: Julia.Wang@liteon.com

光寶科技股份有限公司全球營運總部：

地址：台北市內湖區瑞光路392號

電話：(02) 8798-2888

光寶科技股份有限公司工廠 (代表)：

地址：新北市中和區建一路90號^(註)

電話：(02) 2222-6181

光寶科技股份有限公司股票過戶機構：

元大證券股份有限公司股務代理部

辦理地址：103432台北市大同區承德路

三段210號地下一樓

服務專線代表號：(02) 2586-5859

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

簽證會計師：邱盟捷、鄭旭然會計師

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

電話：(02) 2725-9988

網址：www.deloitte.com.tw

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱

及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

光寶科技股份有限公司網址：

www.liteon.com

註：目前正進行都更重建

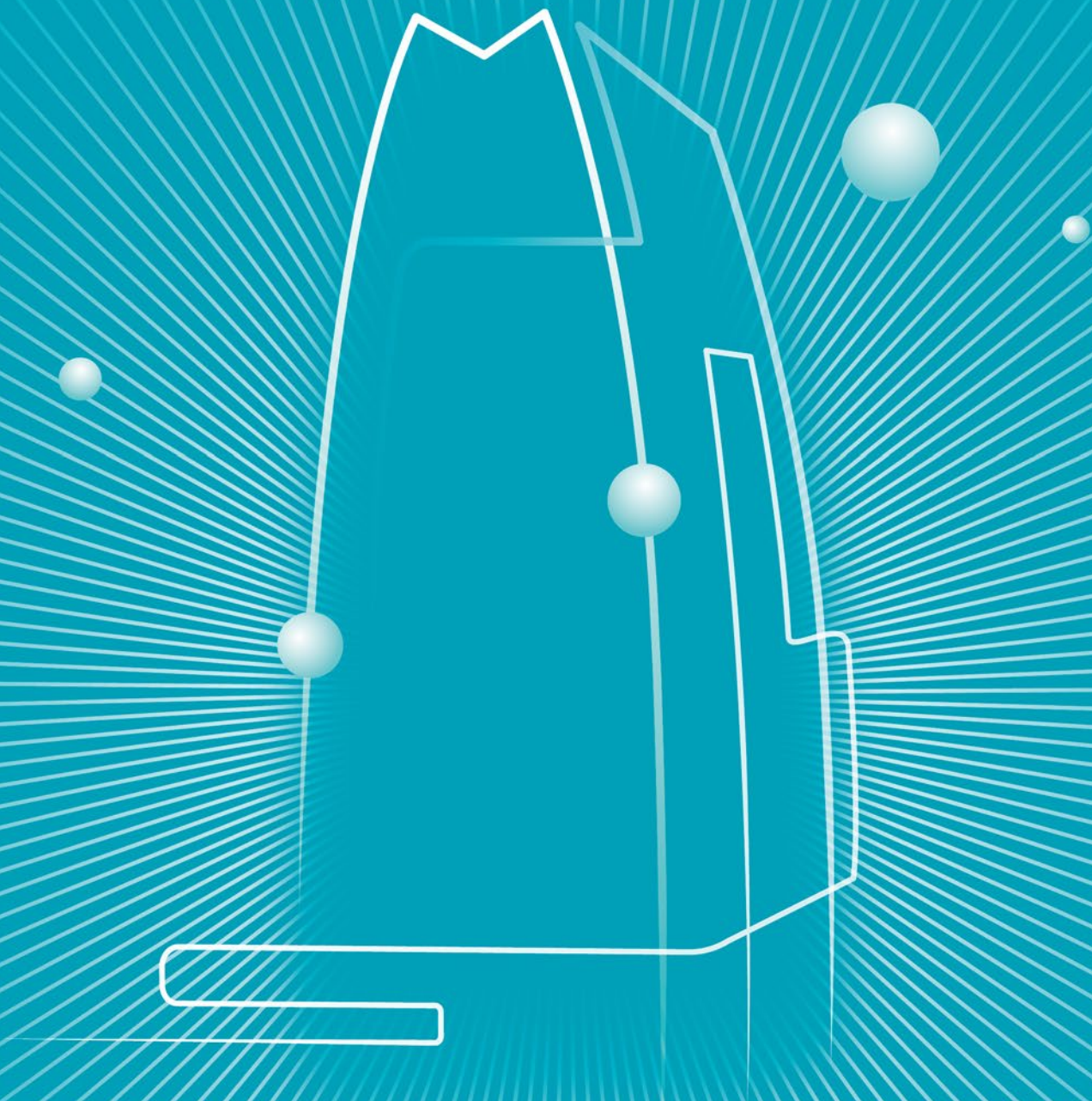


TABLE OF CONTENTS

01	壹、致股東報告書
09	貳、公司簡介
09	一、設立日期
09	二、公司沿革
16	參、公司治理報告
16	一、組織系統
19	二、董事及經理人資料
28	三、最近年度支付一般董事、獨立董事、經理人之酬金
34	四、公司治理運作情形
92	五、簽證會計師公費資訊
93	六、更換會計師資訊
94	七、公司經理人曾任職簽證會計師事務所之情形
94	八、董事、經理人及大股東股權變動情形
95	九、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料
96	十、綜合持股比例
98	肆、募資情形
98	一、資本及股份
103	二、公司債辦理情形
103	三、特別股辦理情形
103	四、海外存託憑證辦理情形
103	五、員工認股權憑證辦理情形
104	六、限制員工權利新股辦理情形
107	七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形
107	八、資金運用計畫執行情形

108	伍、營運概況
108	一、業務內容
119	二、市場及產銷概況
123	三、從業員工
123	四、環保支出資訊
124	五、勞資關係
128	六、資通安全管理
129	七、重要契約
130	陸、財務概況
130	一、最近五年度簡明財務資料
134	二、最近五年度財務分析
137	三、最近年度財務報告之審計委員會查核報告書
138	四、最近年度合併財務報告暨會計師查核報告
138	五、最近年度個體財務報告暨會計師查核報告
138	六、財務週轉困難及其影響
139	柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項
139	一、財務狀況
140	二、財務績效
141	三、現金流量
142	四、重大資本支出對財務業務之影響
142	五、轉投資政策
143	六、風險事項之分析評估
158	七、其他重要事項
159	捌、特別記載事項
159	一、關係企業相關資料
179	二、私募有價證券辦理情形
179	三、子公司持有或處分本公司股票情形
179	四、其他必要補充說明事項
180	玖、對股東權益或證券價格有重大影響事項
181	附錄一、111年度合併財務報告
290	附錄二、111年度個體財務報告



致股東報告書

各位股東女士、先生：

111年全世界開始於揮別歷時兩年的疫情陰霾，蓄勢待發地迎接回歸新常態的美好。然而一年後的今天，我們回首所經歷的，是猶勝於前的各種混亂與不確定性。從二月開始的戰爭，一連串供應鏈中斷、原物料與能源危機、通貨膨脹以及史無前例的市場波動，讓光寶在複雜的挑戰中，一次又一次地淬煉出更強韌與創新能力，不管環境如何，堅持既定的目標，以最佳判斷採取行動，並始終如一地朝目標前進。

營運與獲利 脫胎換骨的新光寶

光寶科技111年持續推進數位轉型的深度與廣度、在各個營運面向與作業層級進行數位改造，勇於嘗試新的可能性，與供應商、員工夥伴們緊密合作，即使面對挑戰亦全力達成我們所設定的目標——優質成長，即獲利提升的幅度大於營收增長。光寶111年全年營收年增5%，營業毛利與營業淨利分別年增9%、16%。經過近年來的策略轉型後，光寶高成長與高價值的核心業務大幅提升，營業毛利率從107年的13%提升至111年的19%，營業淨利率由3.6%提高至8.7%，每股淨利(EPS)由NT\$3.42元提升至NT\$6.19元。不論從產品組合、業務形態以及營運體質來看，光寶都已是截然不同的公司。

光寶自主研發的雲端電源解決方案、高階光電半導體的工控與綠能應用、電動車充電、LED車用照明與感測、以及5G AIoT等，在111年均展現亮眼的成長動能。其中，雲端物聯網營收占比達33%，光電部門營收占比20%，兩部門高端產品毛利率皆分別超過25%與30%，積極朝業務組合4 / 3 / 3，即營收四成來自於資訊消費、三成雲端物聯網與三成光電車用的營運優化目標邁進。

為激勵高階主管、吸引與留任關鍵人才，與整體營運目標緊密銜接，光寶111年啟動限制員工權利新股(RSAs)，發行條件即以全年獲利能力提升為要件。此外，為進一步聚焦核心事業長期發展，集中企業資源與提升經營績效、競爭力及股東價值，光寶111年底已完成影像事業部以營業讓與方式轉讓立景創新科技。

研發投入加速雲端運算與 電動車事業成長

光寶透過擴大策略性研發投資與佈局，優化產品組合，翻轉營運模式。111年營收來自系統產品與解決方案的比例快速增長，有別於過去以銷售元件、模組為主的業務模式。111年研發支出對營收占比提高至4.3%，相較去年的3.7%，研發投入金額成長22%。

光寶雲端電源系統即是最佳例證，展現了過去幾年高端技術研發累積的硬實力，率先針對客戶需求，設計與主動提供具競爭力的新世代系統性產品，掌握time-to-market的效率，建立技術優勢；佐以變動的產業環境中，轉化速度、彈性、營運韌性與供應鏈管理成為競爭優勢，光寶因而在111年全球主要目標客戶的新機種與標案中，取得主導性的市占率。自主開發的新世代整合高端電源供應與電池備援的機櫃電源管理系統陸續出貨給全球大型資料中心客戶。未來更將進一步推出符合最新開放式運算Open Rack 3.0規格的電源解決方案以及資料中心等級的電源管理液冷系統，提供環保永續的產品與服務以滿足客戶對綠色資料中心的需求。在雲端電源高瓦數、高效率、高密度等產業規格與對綠能需求的趨勢推動下，我們有信心雲端運算電源業務持續快速成長。

汽車電子事業的成長除了來自電動車(EV)與車用電子市場需求提升外，主要仍來自具備領先的產品開發速度、高度自動化製程效率與各項高端產品出貨順暢，如高速直流電充電樁、整合散熱模組的高階LED車燈照明、以及用於先進駕駛輔助系統(ADAS)的車用影像模組等，在111年都有亮眼的表現。其中EV充電樁年營收成長超過三倍，除了既有美系EV客戶業務持續增長、擴大供貨給歐洲、美國的主要充電運營商外，更贏得北美傳統車廠EV的訂單、進入高階商用EV車隊市場。

全球佈局、綠色轉型 強化供應鏈韌性

因應全球產業短鏈化的趨勢，光寶加快全球化佈局的腳步，111年宣佈越南二期廠區正式啓用、中和數位大樓動土興建，預計114年完工；董事會亦通過高雄二期廠房預算案，未來作為雲端運算、高階電源管理系統、EV充電樁以及5G網通產品在台灣的生產基地。美國達拉斯工廠112年將擴增產能，提供資料中心電源管理系統與EV充電樁兩大事業部門北美客戶在地生產、就近供貨的優勢。

隨著淨零轉型成為全球共識，光寶早在108年已設立明確的SBT減碳目標，積極降低溫室氣體排放對於環境的衝擊。光寶企業永續發展委員會在董事長領軍下，由環境永續及產品永續設計兩個次委員會肩負推行碳管理與相關治理。長期持續以產品設計、製程改善以及供應鏈節能專案，逐年降低環境衝擊。整體碳排放從計劃執行迄今，每年均達標，並訂定139年前達成淨零排放的積極目標。

我們在110年已啓動為期三年的「永續供應鏈綠色轉型計劃」，採階段式執行供應鏈碳盤查、減碳目標設定與減碳管理；111年為供應鏈減碳元年，持續擴大供應鏈進行碳盤查作業，依據盤查結果制定明確減碳目標，加速輔導供應商邁向淨零碳排放，達成光寶與供應鏈減碳共榮。此外，我們亦整合外部資源，以大帶小的模式推動節能輔導專案，攜手供應商建構光寶節能體系，完成節能潛力評估與輔導，累積光寶綠色供應鏈之永續能量。

人不再是刻度 而是溫度

111年我們重新定義光寶的品牌價值，為找回光寶創立初期的初心與企圖心，並在科技與永續上持續為這片土地盡一份心力。在以人為本與共榮共用上，我們跳脫員工福利典型的框架，落地深耕LITEON Family的共榮與共用，每半年舉辦Town Hall Meeting，由經營管理團隊與同仁直接對話、深度交流意見、開辦員工免費午餐、0-6歲幼兒三餐照顧等。在公益與社會回饋，從淨灘、為柚農一起發光、舊鞋救命等實際行動，讓我們在工作之餘，用一群人一起的力量，將善往外影響並擴散。在學習型組織的理念下，我們透過數位轉型專案、創新設計的訓練課程與好書推播、邀請跨領域外部專家、企業成功人士舉辦內部講座，鼓勵光寶同仁養成持續學習並且彼此分享的習慣，以共贏共利的精神，一起成長、攜手讓夢想成真。

我們一直在奔向
未來願景的道路上

112年全球經濟仍具高度波動與不確定性，光寶將迅速掌握及因應全球產業、政經和金融市場變化，保持營運韌性與彈性。不論在順風、逆境中，持續投入數位轉型，鍛鍊在不同挑戰中，發展智慧科技達成營運目標並駕馭數位經濟的挑戰和機會。從全球佈局、組織、文化、人才、流程等進行改造，進而建立更長期的核心競爭優勢。

展望未來，全球對能源使用效率的迫切性，亟需更具智慧、高效、商用級的系統解決方案。光寶在全球領先的資料中心、電動車能源管理上，已積累能源管理系統與應用的實績，未來將針對雲端運算、汽車電子與新能源管理等三大領域，提供終端市場高效的能源解決方案，並進行中、長期成長動能與策略佈局。不論是研發、資本支出或企業結盟，將持續專注於這些領域。同時，高端產品設計與智能製造能力亦是光寶現階段接軌未來成長產業的關鍵，包括EV、5G和AIoT、綠色資料中心電源管理系統及智慧電網等，我們致力縮小產品體積，使用更少的材料有益環保，採用再生材料實現永續循環，提高電源轉換效率達到更加節能。光寶將持續善用光與電核心技术，開發高效的節能與能源管理系統，讓珍貴的能源在未來可最有效地使用。

光寶的變革與轉型是一場超越自我的馬拉松，每一個改變的成果都不容易，都需要仰賴高度互信的團結合作。我們感謝一路以來支持光寶的所有夥伴，更誠摯邀請每位股東與合作夥伴一起參與光寶的蛻變，不斷敏捷前進，迎向新局！

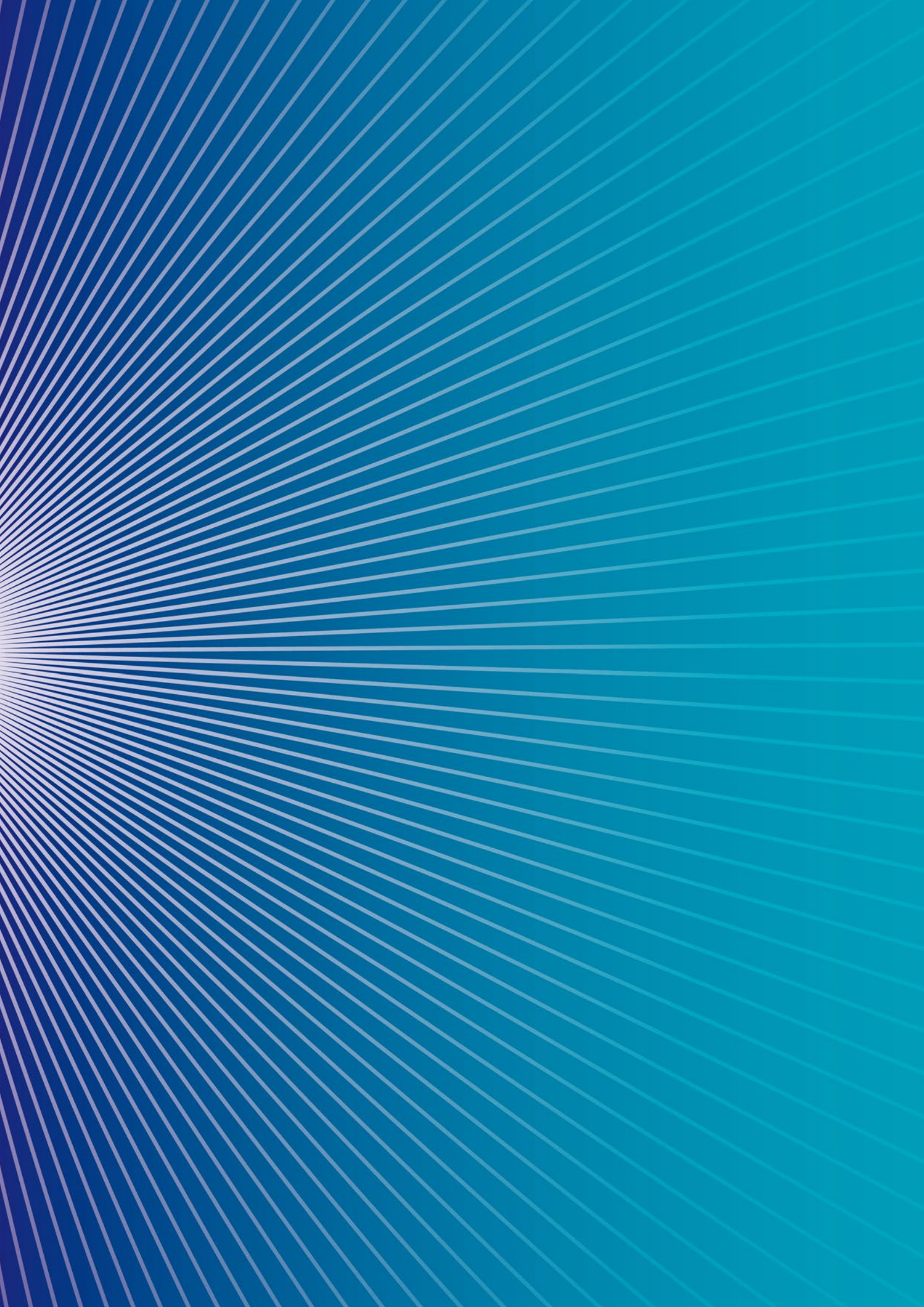


宋明峰
光寶科技董事長



邱森彬
光寶科技總經理





COMPANY 公司簡介 PROFILE

貳、公司簡介

一、設立日期：民國七十八年三月十七日

二、公司沿革：

民國六十四年

- 成立台灣光寶電子股份有限公司，資本額新台幣一佰萬元，於中和設立第一座LED工廠。

民國六十七年

- 成立旭麗橡膠股份有限公司，生產橡膠相關產品。

民國七十二年

- 光寶電子經證期會核准公開發行股票，成為台灣第一家電子類股上市公司，股票代號2301。

民國七十八年

- 導入LITEON企業識別系統。
- 於泰國曼谷成立光寶電子泰國公司，生產光電產品，為光寶關係企業海外第一個生產據點。
- 成立源興科技股份有限公司，生產彩色監視器。

民國七十九年

- 於馬來西亞檳城設立光寶電子馬來西亞廠生產電源供應器。
- 旭麗公司併購美國第三大鍵盤製造廠Maxi Switch，提升產品線之附加價值。

民國八十年

- 光寶電子併購英國NPE電源供應器廠，以公司名稱 LITE-ON Ltd.加入營運。

民國八十一年

- 光寶電子導入IECQ/ISO 9000品質認證制度。
- 源興科技於德國Kiel City成立LITE-ON (Germany) GMBH子公司。
- 旭麗公司於英國Limerick City成立LITE-ON Peripherals Ireland, Ltd分公司。

民國八十三年

- 源興科技於美國加州成立LITE-ON Technology International Inc.子公司。

民國八十四年

- 源興科技經證期會核准，於台灣證券交易所上市掛牌，股票代號為2346。

民國八十五年

- 源興科技成立新加坡控股公司、產品開發中心並動工興建大陸廠。

民國八十六年

- 旭麗公司成功開發「無線電腦鍵盤」，榮獲第五屆國家產品形象金質獎。
- 加強對全球客戶的即時服務，新設海外擴建工程5處，全球生產據點擴大為38處。

民國八十七年

- 光寶電子天津廠及源興科技石碣廠於六月開幕。

民國八十八年

- 源興科技將光電事業部獨立經營，成立建興電子科技股份有限公司。
- 光寶關係企業併購致福公司。
- 取得光寶科技大樓建築執照，並於九月二十二日舉行動土典禮。
- 關懷921大地震，集團愛心捐款逾新台幣三千一佰萬元幫助地震受災民眾。

民國八十九年

- 光寶電子、旭麗公司、建興電子、松喬實業共同投資廣州科學園區。
- 集團捐贈新台幣二千四百萬元，於大陸東莞成立台商小學，提供駐外人員子女優良的教育學習環境。

民國九十年

- 光寶電子榮獲經濟部頒發全球營運卓越楷模金質獎。
- 源興科技合併億訊科技，業務納入系統事業部與網路事業部。
- 旭麗公司成功研發三合一獨立型多功能事務機。
- 建興電子經證期會核准，於櫃臺買賣中心第二類股票掛牌，股票代號為8008。
- 成立閎暉實業股份有限公司，生產手機按鍵產品。
- 創辦第一屆「光寶創新獎」設計競賽，吸引五百多位大專院校學生參與，提昇台灣教育與產業創新研發精神。

民國九十一年

- 旭麗公司與閎暉實業簽訂分割計畫書，約訂閎暉概括承受旭麗橡膠事業部。
- 十一月四日合併光寶集團旗下四家上市公司：光寶電子、旭麗公司、源興科技、致福公司，以源興科技為存續公司，並正式更名為「光寶科技股份有限公司」，同時沿用股票代號2301，象徵光寶為台灣第一家電子類上市公司的開創精神。

民國九十二年

- 獲選美國商業周刊Business Week全球科技百強(IT 100)，名列第六十一名。
- 獲選台灣天下雜誌「2003標竿企業」之「電腦業」第六名。
- 獲頒HP Best Supplier Award。
- 宋恭源董事長獲選卓越雜誌之「2002年十大卓越風雲人物」。
- 營運總部喬遷至台北市內湖科技園區的光寶科技大樓。
- 擴大舉辦第三屆光寶創新獎，並開放海外華人參賽。

民國九十三年

- 獲選美國商業周刊Business Week全球科技百強(IT 100)，名列第二十一名。
- 獲選台灣商業周刊「2003年台灣1000大製造業」之「光電業」第一名及「最大民營企業」第十名。
- 獲選台灣天下雜誌「2003年台灣1000大製造業」之「電腦周邊與零組件業」第三名。
- 獲選台灣天下雜誌「2004標竿企業」之「電腦業」第六名。
- 合併松喬實業公司。
- 與德國歐斯朗(OSRAM)公司簽訂LED白光交互授權案。
- 榮獲INVENTEC之績優廠商獎。
- 關係企業建興電子經證期會核准，由上櫃第二類股掛牌轉為上市掛牌，股票代號8008。
- 關係企業閎暉實業經證期會核准，於台灣證券交易所上市掛牌，股票代號為3311。

民國九十四年

- 首度榮獲美國Forbes雜誌評選為「亞洲最優五十家企業」之一。
- 獲選美國商業周刊Business Week全球科技百強(IT 100)。
- 獲選台灣商業周刊「2004年台灣1000大製造業」之「光電業」第二名。
- 獲選台灣天下雜誌「2004年台灣1000大製造業」之「電腦周邊與零組件業」第二名。
- 獲選台灣天下雜誌「2005標竿企業」之「電腦業」第六名。
- 獲頒第一屆遠見雜誌「企業社會責任獎」科技A組首獎。
- 無限期暫停手機組裝業務，以符合公司追求獲利型成長的目標。
- 投資龍生工業，以強化關鍵零組件之技術能力。
- 100%轉投資，成立光寶汽車電子公司。

民國九十五年

- 蟬聯美國Forbes雜誌評選為「亞洲最優五十家企業」之一。
- 獲選美國Forbes雜誌「Forbes Global 2000」台灣地區企業第二十四名。
- 獲選美國商業周刊Business Week全球科技百強(IT 100)。
- 獲選台灣商業周刊「2005年台灣1000大上市櫃公司」之「製造業」第十名。
- 獲選台灣天下雜誌「2005年台灣1000大製造業」之「電腦周邊與零組件業」第一名。
- 獲選台灣天下雜誌「2006標竿企業」之「電腦業」第五名。
- 獲頒第二屆遠見雜誌「企業社會責任獎」。
- 光寶科技營運總部大樓榮獲國際「美國景觀建築協會」之「最佳景觀設計榮譽獎」，為台灣唯一獲獎建築。
- 關係企業建興電子取得明基電通旗下光儲存事業部之代工及製造業務，包括產品製造、產品相關技術與專利授權，躍為全球第二大之光碟機大廠；擴大與飛利浦合作關係，共同合作進入車用光碟機市場。
- 取得敦揚科技100%股權，積極佈局汽車電子領域。

民國九十六年

- 名列美國Forbes雜誌「Forbes Global 2000」之列。
- 獲選台灣天下雜誌「台灣1000大製造業」之「電腦周邊與零組件業」第二名。
- 獲頒 DELL Best Quality Award。
- 獲頒第三屆遠見雜誌「企業社會責任獎」。
- 股東臨時會通過現金減資87.3億元，減資比例30.34%，退還股東每股3元。
- 股東臨時會通過以股權轉換方式取得力信興業100%股權，積極整合電源供應器產品資源，快速切入LCD TV 電源供應器等新產品領域。
- 完成公開收購全球第一大手機機殼廠 - Perlos 貝爾羅斯公司，全面發揮手機供應鏈動能，提供手機零組件一次購足的產品與服務。

民國九十七年

- 讓售數位顯示事業部門，以聚焦核心光電產品與綠能科技產業。
- 名列美國Forbes雜誌「Forbes Global 2000」之列。
- 蟬聯第四屆遠見雜誌「企業社會責任獎」。
- 獲頒第二屆天下雜誌「企業公民獎」第四名，該年度進步幅度最大的獲獎企業。
- 獲選天下雜誌「2007年台灣1000大製造業」之「電腦周邊與零組件業」第一名。
- 獲選商業周刊「2007年兩岸三地1000大企業排行」前50強。
- 光寶文教基金會榮獲教育部「社教公益獎」及「推展家庭教育績優團隊」、臺北縣政府教育局頒發的「推動社會教育有功團體獎」、桃園縣政府「社會福利類績優團隊獎」以及臺北市政府第十二屆「優良志工團隊金鑽獎」。
- 獲頒行政院原民會第一屆「天使客戶獎」，肯定光寶對促進原住民部落觀光產業發展之貢獻。

民國九十八年

- 光寶科大陸華東營運中心正式啟用，落戶江蘇省常州武進區，對光寶全球供應鏈資源的管理以及成本效率提升大有助益。
- 名列美國Forbes雜誌「Forbes Global 2000」之列。
- 蟬聯第五屆遠見雜誌「企業社會責任獎」。
- 蟬聯第三屆天下雜誌「企業公民獎」大型企業第四名。
- 獲選天下雜誌「2008年台灣1000大製造業」之「電子類」第一名。
- 獲選商業周刊「2008年兩岸三地1000大企業排行」之「電子零組件」第一名。
- 光寶科技發明創作能量獲肯定，榮獲98年國家發明創作獎。以「專利創造價值成效卓著」獲得貢獻獎，同時以「薄型事務機」專利獲發明獎殊榮。
- 榮獲第八屆國家公益獎。

民國九十九年

- 捐贈興建「交通大學光寶廳」正式啟用。
- 股東會通過每股NT\$2.3元股利分配，年配股率72%。
- 成功打造亞洲第一艘營運用環保鋰電池太陽能電動船動力系統，於高雄市愛河正式商業運轉。
- 獲遠見雜誌第六屆「企業社會責任獎」上市科技A組五星獎。
- 連續4年蟬聯天下雜誌「企業公民獎」肯定，並獲選為天下雜誌「2009年台灣1000大製造業」之「電子類」第一名。
- 光寶移動/Perlos與洋華光電攜手進軍觸控模組。
- 成功打造全球發電量最大德國弗里茨沃爾特世足賽足球場太陽能屋頂工程。
- 投資智慧型快速充電系統廠商Epyon Power 取得技術領先優勢。
- 光寶CSR報告書採用GRI G3國際規範編撰，並獲SGS Taiwan GRI G3 Application Level A+ 認證通過，與國際CSR標準接軌。
- 完成全球首份光電半導體產品碳足跡宣告與第三類產品環境宣告。
- 光寶科全年營收達2,300.5億，年增率24%，稅後每股純益(EPS)達NT\$4.05，締造歷史新高紀錄。

民國一百年

- 光寶Power長安廠獲頒ACE「產品責任風險AAA」11項認證。
- 光寶科技連續三年蟬聯天下雜誌台灣千大製造業調查「電子業」第一名連續五年獲天下雜誌「企業公民獎」大型企業第二名之肯定。
- 首度獲選為「道瓊永續指數」DJSI成分股，一舉榮獲全球電子零組件及設備類組第一名。
- 獲台灣證交所「上市公司企業社會責任報告書揭露優良獎」。
- 獲台灣永續能源研究基金會「2011台灣企業永續報告獎」報告書銀獎。
- 連續三年蟬聯天下雜誌標竿企業聲譽調查電子業第二名。
- 引領同業完成全球首份「集成電路板總成產品類別規則」。

民國一〇一年

- 光寶科技與台灣科技大學共同成立「光寶台科電力電子研究中心」。
- 獲遠見雜誌「2012第八屆遠見雜誌企業社會責任獎」之整體績效首獎與教育推廣楷模獎。
- 連續兩年獲選為「道瓊永續指數」DJSI成份股，蟬聯全球電子零組件及設備類組第一名。
- 獲天下雜誌「企業公民獎」大型企業第三名之肯定，為連續六年蟬聯。
- 連續四年蟬聯天下雜誌台灣千大製造業調查「電子業」第一名。

民國一〇二年

- 董事會通過公開收購建興電子，截至102年12月31日止，本公司已直接持有建興電子456,618,114股股份，達建興電子股權之99.13%。
- 收購美國Power Innovations，強化雲端應用與電源管理系統解決方案之核心能力。
- 連續三年獲選「道瓊永續指數」DJSI領導企業成份股，更取得「電腦硬體類組」全球第一名產業領導企業(industry leader)之殊榮。
- 連續七屆蟬連《天下雜誌》企業公民獎肯定。
- 獲遠見雜誌「2013第九屆遠見雜誌企業社會責任獎」，再度蟬聯教育推動組楷模獎之殊榮。
- 榮獲美商安達產物保險(ACE)產品責任風險AAA認證，光寶連續三年於不同廠區獲此殊榮。

民國一〇三年

- 光寶正式啟動One LITEON「七合一」，將陸續整併百分百持股子公司包括建興、光林、力信、動力儲能、光寶移動以及大陸東莞致力與旭福，並擘劃為八大事業群。
- 董事會通過收購宏翔科技(股)公司百分之百股權，持續強化高階照相模組核心能力。
- 董事會通過敦揚科技股份有限公司之簡易合併案，持續強化集團於車用產業布局。
- 光寶生醫自有品牌天亮skyla®首推臨床化學分析儀進軍全球生醫市場，並致贈台灣六縣市先進醫療設備與服務。
- 高雄氣爆意外事件，光寶集團捐助新台幣五百萬元並已完成佈建受災區重建所需用之LED路燈設備。
- 蟬聯8屆再獲《天下雜誌》2014企業公民獎。
- 連續四年獲選「道瓊永續指數」DJSI成份股領導企業。
- 光寶LED路燈市佔率達全台第一，獲評「新北市徵求民間參與節能路燈換裝暨維護案」第一名，承攬新北市南區10萬餘盞LED路燈換裝與維護業務。
- 獲財團法人永續能源研究基金會頒發之「台灣十大永續典範公司獎」與「2014台灣Top 50企業永續報告獎」大型企業電子業II金獎。

- 獲選為摩根史坦利永續指數全球指數成份股(MSCI Global Sustainability Index)。
- 獲選為2014 國際碳揭露計畫「氣候揭露領導指標企業」。

民國一〇四年

- 自2010 ~ 2015年連續六年於12個不同廠區榮獲美商安達產物保險(ACE)產品責任風險AAA認證。
- 獲證券暨期貨市場發展基金會第十二屆資訊揭露評鑑上市公司A++級，光寶連續兩年獲此殊榮。
- 8度獲2015《遠見雜誌》企業社會責任獎。
- 蟬聯9屆再獲《天下雜誌》2015企業公民獎。
- 清華大學與光寶集團設立聯合研發中心，共創知識價值新藍海。
- 光寶連續兩年獲選國際氣候揭露領導指數(CDLI)領先企業。
- 光寶連續五年獲選「道瓊永續指數」DJSI成份股。
- 光寶獲台灣永續能源研究基金會頒發「台灣企業永續報告獎」之「電子資訊製造業」組金獎。
- 獲Channel NewsAsia Sustainability Ranking 亞洲前20企業。

民國一〇五年

- 南臺灣「26強震」光寶集團捐款新台幣一千萬元協助賑災。
- 光寶集團生醫設立新加坡生技研發中心。
- 榮獲臺灣證券交易所股份有限公司主辦之第2屆「公司治理評鑑」列為前百分之五之上市公司排名。
- 光寶集團打造高雄營運中心，新事業進駐楠梓加工區。
- 蟬聯10屆再獲《天下雜誌》2016企業公民獎殊榮。
- 連續六年獲選「道瓊永續指數」DJSI成份股。
- 連續三年獲選MSCI「摩根史坦利全球永續指數」成份股。
- 獲「Channel NewsAsia可持續發展排行榜」台灣第一、亞洲第三殊榮。
- 光寶科技榮獲TCSA台灣企業永續報告金獎績優企業。

民國一〇六年

- 蟬聯11屆再獲《天下雜誌》企業公民獎殊榮。
- 連續七年獲選「道瓊永續指數」DJSI成份股。
- 連續四年獲選為摩根史坦利永續指數全球指數成份股(MSCI Global Sustainability Index)。
- 獲財團法人永續能源研究基金會頒發「2017台灣企業永續報告獎」電子資訊製造業金獎。

民國一〇七年

- 榮獲英商湯森路透《2018全球科技百強》殊榮。
- 讓與手機相機模組事業部門及出售可攜式機構事業群子公司股權，發展更具效率的營運及獲利模式，進而提升股東、客戶與員工長期利益。
- 榮獲TCSA 2018台灣企業永續報告獎之電子資訊製造業白金獎。
- 連續八年獲選「道瓊永續指數」DJSI成份股。
- 第12度獲《天下雜誌》2018企業公民獎殊榮。
- 榮獲第四屆公司治理評鑑排名前百分之五。
- 入選2018年富時社會責任指數 (FTSE4Good) 成份股。

民國一〇八年

- 榮獲2019《遠見雜誌》企業社會責任獎。
- 收購光寶日本100%股權，整合集團資源綜效。
- 股東臨時會通過分割營業讓與固態儲存事業部。
- 榮獲第五屆公司治理評鑑排名前百分之五。
- 第十三度獲得《天下雜誌》大型企業之企業公民獎。
- 連續九年入選「道瓊永續指數」DJSI成份股。
- 榮獲TCSA 2019台灣十大永續典範公司獎、永續報告白金獎、氣候領袖獎等三大殊榮。
- 榮獲SGS 2019《CSR組織治理卓越獎》。

民國一〇九年

- 獲國際碳揭露計畫 (CDP) 評比「A」頂級榮譽。

- 榮獲2020《遠見雜誌》企業社會責任首獎。
- 榮獲第六屆公司治理評鑑排名前百分之五。
- 完成固態儲存事業部門(SSD)之營業讓與予KIOXIA Holdings Corporation。
- 董事會推舉宋明峰董事擔任董事長、邱森彬為總經理。
- 第十四度獲得《天下雜誌》大型企業之企業公民獎。
- 連續十年入選「道瓊永續指數」DJSI成份股。
- 連續七年獲選摩根史丹利(MSCI) ESG領導者指數成份股。
- 榮獲2020 TCSA「十大永續典範台灣企業獎」等七大殊榮。
- 入選「FTSE4Good台灣指數公司臺灣永續指數」成份股。

民國一一〇年

- 榮獲標準普爾(S&P Global)2021永續年鑑銅獎。
- 榮獲碳揭露供應鏈議合評價「Leaderboard」最高評等。
- 榮獲2021《遠見雜誌》企業社會責任首獎。
- 啟動「員工持股信託」，提升整體員工持股比重。
- 加入O-RAN聯盟推出5G小基站進軍全球市場。
- 實現海廢循環經濟，摘金2021 TSAA「台灣永續行動獎」。
- 光寶海廢回收塑料榮獲全球首張溯源與性能雙認證肯定。
- 榮獲2021 TCSA十大永續典範企業等多項榮耀。
- 連續十一年名列道瓊永續指數成份股並入選2021 DJSI世界指數及新興市場指數。
- 連續四年入選富時社會責任指數(FTSE4Good)新興市場指數暨「台灣永續指數」成分股。
- 連續八年獲選摩根史丹利(MSCI)ESG領導者指數成份股。
- 第十五度獲得《天下雜誌》大型企業之企業公民獎。

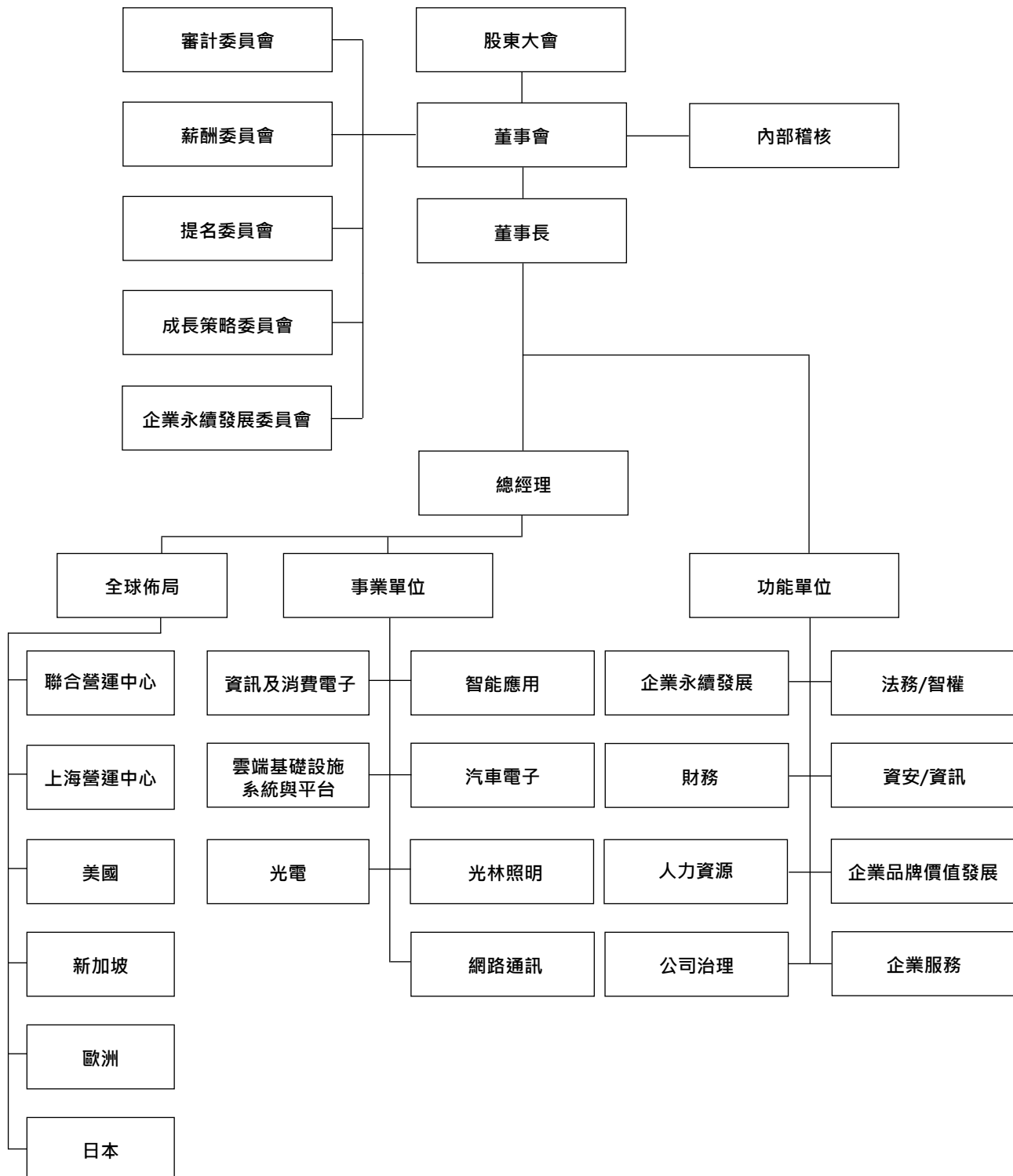
民國一一一年

- 榮獲標準普爾(S&P Global)「永續年鑑」(The Sustainability Yearbook)銀獎。
- 榮獲碳揭露供應鏈議合評價「Leaderboard」最高評等。
- 榮獲第八屆公司治理評鑑排名前5%，落實永續治理。
- 連續十二年名列道瓊永續指數成份股並入選2022 DJSI世界指數及新興市場指數。
- 連續五年入選富時社會責任指數(FTSE4Good)新興市場指數暨「台灣永續指數」成份股。
- 連續九年獲選摩根史丹利(MSCI) ESG領導者指數成份股。
- 第十六度獲得《天下雜誌》大型企業之企業公民獎。
- 榮獲2022 TCSA綜合績效、永續報告與氣候領袖等獎項肯定。
- 榮獲「新北企業精典獎」，連獲「世代傳承獎」、「創新研發獎」與「精典非凡獎」三獎肯定。
- 成為「ESG科技創新推動聯盟」創始會員，推動異業ESG創新，協助農漁牧業投入永續行動。
- 身為「台灣氣候聯盟」八大創始會員，共同倡議淨零未來，協助中小企業為主的台灣供應鏈與世界減碳趨勢接軌。
- 啟動品牌再造，導入嶄新光寶企業色—松石藍(Pantone 7466 c)。
- 中和起家厝透過都更，於民國一一一年九月進行開工動土，未來將以「中和數位大樓」聚焦高端領域，挹注創新研發量能。
- 越南海防廠二期落成啟用，加速全球多元佈局，積極打造智慧工廠。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 組織結構



(二) 組織功能說明：

主要部門	職掌及功能
內部稽核	協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，適時提供改進建議以協助公司達成內部控制制度之目標，並確保內部控制制度得以持續有效實施及作為檢討修正內部控制制度之依據。另舉報專案調查小組定期將調查結果直接向審計委員會報告，除防止內部弊端，並杜絕不誠信行為，以確保落實誠信經營政策。
企業永續發展	制定本公司環境、社會及治理/經濟(ESG)面向相關的目標、策略與執行方案。關注各界利害關係人所關切之議題，並透過內外部溝通整合，推動公司永續發展相關工作，定期向企業永續發展委員會報告執行狀況。
財務	提供專業財務、會計、稅務、信用管理、投資併購服務，支持營運部門之獲利成長，制定風險管理、堅定誠信原則，促進公司營運透明化、確實執行財務規劃，並與資本市場充分溝通，保障股東權益及維持良好投資人關係。
人力資源	配合公司策略發展需求，規劃及執行組織人力資源策略，使公司人力資產得以持續加強培養，確保公司永續經營；訂定績效管理及訓練發展之政策及規章，以提升組織績效及核心能力；配合公司及法令政策，提供員工人事相關各項服務，建構良好的勞資環境。
公司治理	● 研擬規劃適當公司制度及組織架構，健全董事會的獨立性，公司的透明度及法令遵循，並落實內稽內控。 ● 落實公司治理，確保公司股東會及董事會召開符合相關法律及公司治理守則規範。 ● 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，向董事會成員報告。 ● 董事會及股東會會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，保障投資人交易資訊對等。 ● 依照主管機關規範，規劃董事年度進修計畫及安排課程。 ● 提供董事所需之公司資訊，主動協助董事和各部門主管溝通、交流順暢。 ● 安排獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師會議溝通瞭解公司財務及相關業務。
法務/智權	● 負責處理營運相關之各類契約、爭議、訴訟、併購及智慧財產權等法律事務，進行營運法律風險管理；透過提供遵法原則及風險管控措施輔助商業決策之作成，並於必要時指揮協調外部律師，以確保公司遵循法令及增加公司在法律基礎面上之營運優勢。 ● 負責專利、商標等智慧財產權的申請與維護，進行公司智慧財產權的規畫與運用。透過智慧財產權之策略管理，提升公司無形資產價值，並強化公司商業地位。

主要部門	職掌及功能
資安/資訊	規劃、建構及維運公司資訊管理系統，滿足使用者對系統化的需求，確保資訊相關投資效益的最大化，降低公司營運及資訊安全風險，提升公司的競爭力。工作重點包括： ● 推動營運流程全面數位化。 ● 提供管理階層正確與即時營運管理資訊。 ● 建置網路基礎系統及資訊安全管理。 ● 實現公司智慧製造及數位轉型的願景。
企業品牌價值發展	以完善的品牌發展策略，形塑和轉變內部和外部受眾對光寶企業品牌形象的認知。透過 PR/CSR/Marcom/Design 的整合綜效，提升公司的品牌價值，讓科技的光寶不只具有刻度、更具有溫度與識別度，永續傳承光寶精神。 ● PR 為企業與利害關係人溝通的重要橋樑，透過完備的溝通策略、精準的訊息與適時的危機管理，有效傳遞企業核心價值以強化企業形象；並藉由提高公司聲譽，為企業加值。 ● CSR 透過主動揭露永續相關資訊、與重要利害關係人的互動和溝通，以及社會參與與公益網絡的建立，以進一步強化公司的永續品牌形象，發揮永續影響力，推動社會的共好。 ● Marcom 以整合行銷資源與勾勒品牌價值的發展策略，來形塑內外部對光寶品牌的統一認知，包括品牌形象塑造、規劃線上與線下所有溝通管道品牌訊息內容露出的優化、整合管理公司所有的數位平台、以及規劃年度行銷活動、與協助業務單位參與大型國際秀展等，以提升光寶全方位的品牌價值與市場競爭力。 ● Design 以品牌識別度的角度出發，結合各式平面設計與多媒體網路製作，透過靜態或動態的視覺傳達，以協助各事業單位的業務推廣，提供一致的對外企業視覺形象。
企業服務	整合新建工程處、廠務處、職安部、採購部等功能單位資源規劃，提供集團成員共同性服務，建構建築、人與環境永續共好。 ● 全球新建工廠的建置，引進先進建築技術暨低碳減廢工法並通過 LEED、綠建築、智慧建築，符合 ESG 精神，以建立安全健康、便利舒適、節能永續目的之建築物。 ● 統籌全球廠務與職安部門，建置智能化廠務公用設施與維護管理、活化資產、提供安全健康與友善工作環境，並指導部門落實安全衛生管理事項。 ● 規劃、擬定採購流程，共創企業與供應商價值。

二、董事及經理人資料

(一)董事資料

1. 董事資料

112年2月28日

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	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	與配偶或二親 等以內關係之 其他主管、 董事或監察人		備註 (註1)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	
董事長	中 華 民 國	宋明峰	男 51~60歲	111.05.20	三年	106.10.19	12,120,287	0.52%	15,120,287	0.64%	989,708	0.04%	0	0%	學歷： •台灣/復旦大學EMBA國際企業管理組（肄業） •美國南加州大學電機工程系 經歷： •光寶科技董事長暨副董事長特別助理 •光寶科技智能生活與應用事業群執行長 •光寶科技(上海)營運總部總經理 •光寶科技新機構核心能力事業群執行長 •光寶科技機構核心能力事業群總經理 •光寶網路通訊事業部總經理 •中寶運通貿易有限公司總經理 榮譽： •三三青年會 •YPO WPO – Sea Dragon Chapter	註2	董事	宋 恭 源	不 適 用
董事	中 華 民 國	宋恭源	男 71~80歲	111.05.20	三年	81.05.20	79,302,560	3.37%	79,302,560	3.36%	16,966,064	0.72%	0	0%	學歷： •台北科技大學(前為台北工專)電子工程系 經歷： •美商德州儀器台灣分公司主任工程師 •光寶電子公司董事長/創辦人 •光寶集團董事長 •光寶文教基金會董事長兼創辦人 •美國南加州大學工學院（USC）Board of Councilors 委員 榮譽： •工業技術研究院院士 •台北科技大學首位名譽管理博士 •交通大學名譽管理博士	註3	董事長	宋 明 峰	不 適 用

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	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	直系配偶或二親 等以內關係之 董事或監察人		備註 (註1)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	
董事	中華民國	陳廣中	男 71~80歲	108.06.21	三年	87.05.19	7,349,116	0.31%	7,349,116	0.31%	4,631,218	0.20%	0	0%	中國文化大學化工系 光寶科技股份有限公司董事 光寶集團副董事長暨總執行長 光寶集團總裁兼任光寶科技執行長 光寶集團總裁暨核心轉投資事業執行長 台灣光寶電子(股)公司總經理 德州儀器製造部主任	註4	無	無	不適用
董事	中華民國	大松投資 (股)公司 代表人： 盧克修	男 71~80歲	111.05.20	三年	87.05.19 91.09.01	47,088,399 0	2.00% 0%	47,088,399 0	1.99% 0%	0 0	0% 0%	0 0	0% 0%	成功大學電機學士 德州理工大學電機碩士 成功大學榮譽博士 德州理工大學電機博士 德州儀器亞洲區總裁、資深副總裁 新唐科技股份有限公司董事 Varmour董事 LedEngin董事長 Lorentz董事長	註5	無	無	不適用
董事	中華民國	大松投資 (股)公司 代表人： 邱森彬	男 51~60歲	111.05.20	三年	87.05.19 111.05.20	47,088,399 0	2.00% 0%	47,088,399 1,000,000	1.99% 0.04%	0 0	0% 0%	0 0	0% 0%	龍華科技大學工業管理系 光寶科技電能事業群執行長 光寶科技電能事業群總經理 光寶科技電能事業群NB事業部總監	註6	無	無	不適用
獨立 董事	中華民國	張孝威	男 71~80歲	111.05.20	三年	96.6.21	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國賓州大學華頓商學院企管碩士 國立臺灣大學地質系理學士 聯利媒體股份有限公司(TVBS)董事長 威望媒體股份有限公司董事長 台灣大哥大(股)公司總經理暨執行長 台灣積體電路製造(股)公司資深副總經理暨財務長 中華證券投資信託(股)公司董事長 中華開發信託(股)公司總經理 大華證券(股)公司總經理 交通銀行信託部、國外部經理	註7	無	無	不適用

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	(就)任 日期	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、 董事或監察人 姓名、關係		備註 (註1)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名、 關係	
獨立 董事	美國	楊耀武	男 71~80歲	108.06.21	三年	96.6.21	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國史丹福大學Stanford Executive Program (SEP) 美國奧勒岡州立大學電機工程碩士 成功大學電機工程學士 光寶科技股份有限公司獨立董事 FocalTech獨立董事 美國超捷公司SST(Silicon Storage Technology)獨立董事 Pericom Semiconductor獨立董事 財團法人工業技術研究院前瞻科技指導委員會委員 財團法人資策會研發策略指導委員會委員 美國聖荷西州立大學工程學院諮詢委員會委員 美國HP惠普公司個人系統產品群副總經理暨技術長 美國HP惠普公司企業系統產品群副總經理暨技術長 美國HP惠普公司新加坡網路暨電信系統事業部總經理 玉山科技協會理事 中國工程師學會理事 中華軟體協會理事 U-Systems Inc.董事 Optovue Inc董事	註8	無	無	不適用
							0	0%	0	0%	0	0%	0	0%			無	無	
獨立 董事	中華民國	薛明玲	男 61~70歲	111.05.20	三年	105.06.24	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國賓州立Bloomsburg大學企管碩士 東吳大學會計學研究所碩士 資誠聯合會計師事務所所長 國立清華大學科技管理學院兼任教授 國立台灣科技大學管理學院兼任教授	註9	無	無	不適用
							0	0%	0	0%	0	0%	0	0%			無	無	
獨立 董事	中華民國	楊麒令	男 61~70歲	111.05.20	三年	108.06.21	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	Arizona State University 電子工程碩士 誠洲電子(股)公司採購處協理	註10	無	無	不適用
							0	0%	0	0%	0	0%	0	0%			無	無	
獨立 董事	中華民國	盧明光	男 71~80歲	111.05.20	三年	110.08.26	200,000	0.01%	200,000	0.01%	0	0%	0	0%	大同股份有限公司董事長 中美矽晶製品股份有限公司董事長 敦南科技(股)公司總經理 旭興科技(股)公司總經理 旭麗(股)公司副總經理	註11	無	無	不適用
							200,000	0.01%	200,000	0.01%	0	0%	0	0%			無	無	

註1：公司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，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

以下備註董事目前兼任本公司及其他公司之職務內容，其揭露標準為公開發行公司及其重要子公司。

註2：(宋明峰董事長)

- 董事長兼任企業永續發展處永續長：光寶科技股份有限公司。

- 董事：金居開發股份有限公司、Lite-On Singapore Pte. Ltd.、Lite-On China Holding Co. Ltd.、Lite-On International Holding Co., Ltd.、Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)。

- 董事代表人：閱暉實業股份有限公司。

註3：(宋恭源董事)

- 董事長代表人：金居開發股份有限公司。

- 董事：光寶科技股份有限公司。

註4：(陳廣中董事，111年5月19日卸任)

- 獨立董事：Diodes Incorporated、新唐科技股份有限公司

註5：(盧克修董事)

- 董事長：Diodes Incorporated。

- 董事代表人：光寶科技股份有限公司、新唐科技股份有限公司。

- 經理人：Diodes Incorporated總裁及執行長。

註6：(邱森彬董事)

- 董事代表人：光寶科技股份有限公司、閱暉實業股份有限公司、龍生工業股份有限公司。

- 董事：Lite-On Singapore Pte. Ltd.、Lite-On China Holding Co. Ltd.、Lite-On International Holding Co., Ltd.、Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)

註7：(張孝威獨立董事)

- 獨立董事：光寶科技股份有限公司。

註8：(楊耀武獨立董事，111年5月19日卸任)

- 董事長：GVT Fund。

- 獨立董事：光寶科技股份有限公司。

- 董事：Sifotonics Technologies、Bandwidth 10、Neurostim OAB、Soovu Labs, Inc、QED Labs。

- iD Ventures America, LLC Partner。

註9：(薛明玲獨立董事)

- 獨立董事：光寶科技股份有限公司、元大金控股暨元大商業銀行(股)公司、華新麗華(股)公司、台灣東洋藥品工業(股)公司。

註10：(楊麒令獨立董事)

- 獨立董事：光寶科技股份有限公司。

- 經理人：廣達電腦雲端事業部資深副總經理暨雲達科技董事兼總經理。

註11：(盧明光獨立董事)

- 榮譽董事長：朋程科技股份有限公司、中美矽晶製品股份有限公司。

- 獨立董事：光寶科技股份有限公司。

- 董事代表人：環球晶圓股份有限公司。

2. 法人股東之主要股東

112年2月28日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
大松投資股份有限公司	宋明峰持股:31.27%、宋妍儀持股:21.2%、宋慧玲持股:21.2% 宋恭源持股:13.33%、阮豐瑛持股:13%

3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：不適用

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

112年2月28日

姓名	條件	專業資格與經驗 (註1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
宋明峰		具備豐富人才遴選經驗及組織管理能力	非獨立董事	0
宋恭源		光寶集團的創辦人亦為臺灣光電科技產業之先驅		0
陳廣中(註3)		擁有電子科技產業豐沛的管理經驗		2
大松投資(股)公司 代表人: 盧克修		擁有豐富的半導體管理經驗		0
大松投資(股)公司 代表人: 陳忠雄/邱森彬 (註4)		在亞洲半導體產業經驗豐富		0
張孝威		專精薪酬管理、財務專業及企業經營	全體獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定，內容請詳註2	0
楊耀武(註3)		擁有豐富的產業經驗及策略規劃專業能力		0
薛明玲		專長於財務會計及公司治理		3
楊麒令		專精簡化雲端管理與佈建，5G與AI全球佈局之領導統御		0
盧明光		在業界有「併購天王」美譽		0

註1：(1) 所有董事成員均未有公司法第30條各款情事

(2) 獨立董事專長說明請參照董事會成員落實多元化情形(年報P.25~26)

註2：「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定

(1) 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人

(2) 本人、配偶、未成年子女或利用他人名義持有公司已發行股份總數非為百分之一以上或持股前十名之自然人股東

(3) 非為公司或關係企業之經理人或董事、監察人、持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬

(4) 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人

(5) 最近2年董事本人或其擔任董事之公司並未提供本公司專屬或專業服務之情事

註3：陳廣中董事及楊耀武獨立董事111年5月19日任期屆滿卸任

註4：大松投資(股)公司111年5月20日改派代表人為邱森彬先生

5. 董事會多元化及獨立性：

董事會多元化

本公司為強化董事會運作及董事職能「董事會多元化」方面，設置提名委員會以強化董事（含獨立董事）的選任機制，並建構多元化及專業化的董事會成員，負責制定董事、高階經理人所需符合之條件，並據以尋找及提名候選人，建構及發展董事會及各委員會之組織架構，訂定並定期檢討董事進修計畫與董事及高階經理人之繼任計畫。

本公司董事會應由具產業、財務、商務、投資、資訊、通訊等專家及學者組成，董事會成員具備產業經驗者需過半，涵蓋營運判斷、薪酬管理、公司治理、經營管理、資訊安全、風險管理及永續發展管理等各專業領域至少一人，並積極尋找女性董事一人。

董事會成員8席，包含2席自然人董事、2席法人董事及4席獨立董事，成員組成多元化，具備不同核心能力，輔以不同專業背景的獨立董事，有效地承擔其職責，其職責包括建立良好董事會治理制度、監督、任命與指導公司管理階層，強化管理機能，並且負責公司經濟面、社會面及環境面相關整體的營運狀況，致力於利害關係人權益極大化。

(1) 董事會成員依其學經歷、專業領域及相關背景，具備多元化情形：

多元化 核心項目 董事 姓名	基本組成								多元化情形									
	國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡			獨立董事任期 年資			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 能力	決策 能力	風險 管理
				51 至 60	61 至 70	71 至 80	3 年 以 下	3 年 至 9 年	9 年 以 上									
宋明峰	中華民國	男	√	√						√		√	√	√	√	√	√	√
宋恭源	中華民國	男				√				√		√	√	√	√	√	√	√
陳廣中(註1)	中華民國	男				√				√		√	√	√	√	√	√	√
大松投資(股)公司 代表人: 盧克修	中華民國	男				√				√		√	√	√	√	√	√	√
大松投資(股)公司 代表人:陳忠雄/邱 森彬(註2)	中華民國	男	√	√						√		√		√		√	√	√
張孝威	中華民國	男				√			√	√	√	√	√		√	√	√	√
楊耀武(註1)	美國	男				√			√	√		√	√	√	√	√	√	√
薛明玲	中華民國	男			√			√		√	√	√	√			√	√	√
楊麒令	中華民國	男			√		√			√		√	√	√	√	√	√	√
盧明光	中華民國	男				√	√			√		√	√	√	√	√	√	√

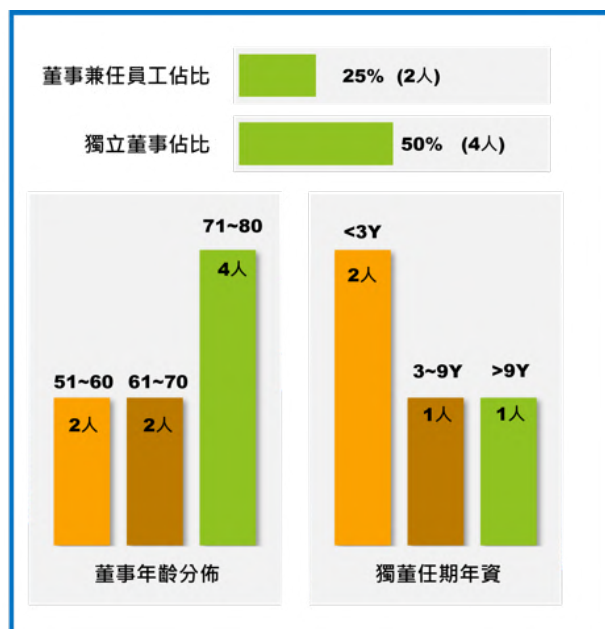
註1：陳廣中董事及楊耀武獨立董事111年5月19日任期屆滿卸任

註2：大松投資(股)公司111年5月20日改派代表人為邱森彬先生

(2) 本公司獨立董事擁有會計審計、公司治理、策略、資訊科技技術及資訊安全等專長：

1. 薛明玲獨立董事擔任審計委員會召集人，同時具備會計師及大學管理學院兼任教授專業資格，專長於財務會計及公司治理，具備高度專業公司治理與經營實務、財務資訊解析與運用能力；
2. 張孝威獨立董事專精財務專業、企業經營等，對薪酬績效管理、企業成長及相關投資具備豐富經歷，對公司未來營運佈局及財務規劃極有助益；
3. 楊麒令獨立董事具備完整資訊科技技術及資訊安全背景，擔任廣達電腦營運中心主管，擁有30年以上實務管理經驗，統合業務範疇包含電腦系統研發設計、生產管理規劃建置、全球業務拓展推動、創新科技整合應用、全球分支機構設置建立、跨國業務流程管理及國際貿易輿情威脅分析與風險評估，擬定與推動商業營運的創新與質變所衍生的網路服務安全及數位資訊保護因應對策，對於在企業組織內建立管理架構、塑造安全文化、風險控制管理及解決方案提案具有豐富的團隊管理實務經驗；
4. 盧明光獨立董事歷任德州儀器、光寶集團、中美矽晶，並創辦朋程科技，在職涯中主導超過十餘樁併購案，重新改造企業，成功轉虧為盈，在企業經營管理上屢創佳績，業界有「併購天王」美譽。

(3) 董事會成員組合情形：



董事會獨立性

本公司積極主動落實公司治理制度，各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司尊重董事之專業，各項董事會議案於會前得以充分討論，重大議案或其他專案視需求事前諮詢董事溝通探討，會議進行過程亦諮詢各董事之專業意見，有效提高議案決策之效益，並形成良好之董事會議事文化。本公司獨立董事4人，席次達董事席次二分之一以上，3位獨立董事連續任期不超過三屆，客觀行使職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。

依本公司「董事選舉辦法」，董事(含獨立董事)之選舉採用累積投票制與候選人提名制度，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，保持獨立性。

本公司董事間具有配偶及二親等以內親屬關係者計2人，符合證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

(二) 經理人資料

112年2月28日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(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			備註 (註)
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
總 經 理	中 華 民 國	邱森彬	男	102.08.19	1,000,000	0.04%	0	0%	0	0%	龍華科技大學工業管理系 光寶科技電能事業群執行長 光寶科技電能事業群總經理 光寶科技電能事業群NB事業部 總監	Lite-On International Holding Co., Ltd.、 LITE-ON CHINA HOLDING CO. LTD. 、LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED、LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.之董事、國暉實業股份有限公司及 龍生工業股份有限公司之法人董事代表人	無	無	無	無
事業群總經理	中 華 民 國	徐建中	男	109.10.30	591,258	0.03%	303,057	0.01%	0	0%	龍華科技大學電子工程系 光寶科技事業部總經理	無	無	無	無	無
事業部總經理	中 華 民 國	廖守彥	男	109.07.16	100,978	0%	97	0%	0	0%	交通大學光電工程系研究所 光寶科技總監	無	無	無	無	無
事業部總經理	中 華 民 國	張坤松	男	109.10.30	0	0%	0	0%	0	0%	交通大學管理學系研究所 光寶科技總監	無	無	無	無	無
副總經理 公司治理主管 董事會秘書	中 華 民 國	蔡洪金熱	女	104.09.07	0	0%	0	0%	0	0%	Preston University MBA 光寶科技總監	無	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	林博文	男	111.12.06	10,000	0%	0	0%	0	0%	Michigan State University, Mas- ter, Electrical Engineering. 光寶科技總監	無	無	無	無	無
會計主管/總監	中 華 民 國	蕭庭宇	女	111.12.06	0	0%	0	0%	0	0%	University of Texas at San Antonio MBA 光寶科技資深處長	無	無	無	無	無
事業部總經理	中 華 民 國	陳亨利 (111.09.20 卸任)	男	109.10.30	42,901	0%	0	0%	0	0%	大同大學電機工程系研究所 鴻友科技專案經理	無	無	無	無	無
財務長	中 華 民 國	周珮芬 (111.12.06 辭職)	女	111.01.03	250,000	0.01%	0	0%	0	0%	美國加州大學柏克萊分校 MBA ASM Pacific Technology Ltd. 集團財務長	無	無	無	無	無
財務長	中 華 民 國	朱崑城 (111.01.03 卸任)	男	93.10.22	829,378	0.04%	588	0%	0	0%	逢甲大學會計系 建興電子科技財務長	無	無	無	無	無

本表經理人目前兼任本公司及其他公司之職務內容，其揭露標準為公開發行公司及其他重要子公司。

註：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

三、最近年度支付一般董事、獨立董事、經理人之酬金

(一) 一般董事、獨立董事、經理人之酬金

單位:新台幣仟元

1. 一般董事及獨立董事之酬金

職稱	姓名	董事酬金(註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註2)														
		報酬(A)		退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)													
		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	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司												
董事長	宋明峰																											
董事	宋恭源																											
董事	陳廣中(註3)																											
董事	大松投資股份有限公司 代表人：盧克修	6,750	6,750	0	0	142,432	142,432	1,515	1,515							37,184	37,184	0	0	65,095	65,095	0	0	總額：150,697 占稅後純益比例：1.06%	總額：150,697 占稅後純益比例：1.06%	總額：252,976 占稅後純益比例：1.79%	總額：252,976 占稅後純益比例：1.79%	50
董事	大松投資股份有限公司 代表人：邱森彬																											
董事	大松投資股份有限公司 代表人：陳忠雄(註4)																											
獨立董事	張孝威																											
獨立董事	薛明玲																											
獨立董事	楊麒令	0	0	0	0	54,267	54,267	1,607	1,607																			
獨立董事	盧明光																											
獨立董事	楊耀武(註3)																											
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；依本公司章程第20條之2，本公司董事之報酬係本公司董事會採納薪酬委員會之建議，依據個別董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，暨國內外業界水準後定之；另依本公司章程第23條，公司應以當年度尚未扣除分派員工及董事酬勞之稅前利益，以不高於1.5%分派董事酬勞。是以本公司獨立董事之報酬及酬勞金額係依據個人表現、公司經營績效及未來營運風險連結而變動，應屬合理。																												
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																												

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司及所有轉投資事業 I
低於1,000,000元				
1,000,000元 (含) ~ 2,000,000元 (不含)				
2,000,000元 (含) ~ 3,500,000元 (不含)				
3,500,000元 (含) ~ 5,000,000元 (不含)	陳廣中、楊耀武	陳廣中、楊耀武	陳廣中、楊耀武	陳廣中、楊耀武
5,000,000元 (含) ~ 10,000,000元 (不含)				
10,000,000元 (含) ~ 15,000,000元 (不含)	宋恭源、大松投資(股)公司 (代表人盧克修、陳忠雄及 邱森彬(註4))、張孝威、薛明玲、 楊麒令、盧明光	宋恭源、大松投資(股)公司 (代表人盧克修、陳忠雄及 邱森彬(註4))、張孝威、薛明玲、 楊麒令、盧明光	宋恭源、大松投資(股)公司 (代表人盧克修、陳忠雄及 邱森彬(註4))、張孝威、薛明玲、 楊麒令、盧明光	宋恭源、大松投資(股)公司 (代表人盧克修、陳忠雄及 邱森彬(註4))、張孝威、薛明玲、 楊麒令、盧明光
15,000,000元 (含) ~ 30,000,000元 (不含)				
30,000,000元 (含) ~ 50,000,000元 (不含)				
50,000,000元 (含) ~ 100,000,000元 (不含)			邱森彬	邱森彬
100,000,000元以上	宋明峰	宋明峰	宋明峰	宋明峰
總計	10	10	10	10

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註1：董事會成員績效評估辦法與執行成效已置於公司官網。

註2：主要來自董事擔任光寶轉投資事業董事職務之酬金。

註3：陳廣中董事及楊耀武獨立董事於民國111年5月20日股東常會改選董事後卸任。

註4：大松投資股份有限公司代表人陳忠雄董事於民國111年5月20日股東常會改選董事後卸任，由邱森彬董事擔任法人代表人。

2. 監察人之酬金：不適用，本公司已於九十六年六月二十一日成立審計委員會。

3. 經理人之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

單位：新台幣元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)(註2)		獎金及特支費等等(C)(註3)		員工酬勞金額(D)(註4)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		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			
總經理	邱森彬													
事業群總經理	徐建中													
事業部總經理	廖守彥													
事業部總經理	張坤松													
副總經理	蔡洪金熱													
公司治理主管														
董事會秘書														
副總經理	林博文 (111.12.06就任)	25,311,217	25,311,217	1,413,857	1,413,857	77,351,022	77,351,022	149,094,675	0	149,094,675	0	總額： 253,170,771 占稅後純 益之比例： 1.79%	總額： 253,170,771 占稅後純 益之比例： 1.79%	50,000
會計主管/總監	蕭庭宇 (111.12.06就任)													
事業部總經理	陳亨利 (111.09.20卸任)													
財務長	周珮芬 (111.12.06辭職)													
財務長	朱麗城 (111.01.03卸任)													

註1：林博文、蕭庭宇於111年12月6日就任，申報金額未含其擔任經理人前的薪酬。

註2：此為依法提繳之退休金。

註3：依IFRS2「股份基礎給付」，計入限制員工權利新股認列之薪資費用。

註4：係指最近年度(111年度)經理人之員工酬勞分配經薪酬委員會審議通過之金額。

酬金級距表

給付本公司各個經理人酬金級距	經理人姓名	
	本公司	財務報告內所有公司及所有轉投資事業E
低於1,000,000元		
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		
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)	蕭庭宇	蕭庭宇
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	林博文、蔡洪金熟	林博文、蔡洪金熟
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	張坤松、廖守彥、陳享利、周珮芬、朱崑城	張坤松、廖守彥、陳享利、周珮芬、朱崑城
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	徐建中	徐建中
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	邱森彬	邱森彬
100,000,000元以上		
總計	10	10

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

112年2月28日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經 理 人	總經理	邱森彬	0	149,094,675	149,094,675	1.05%
	事業群總經理	徐建中				
	事業部總經理	廖守彥				
	事業部總經理	張坤松				
	副總經理 公司治理主管 董事會秘書	蔡洪金熟				
	副總經理	林博文 (111.12.06就任)				
	會計主管/總監	蕭庭宇 (111.12.06就任)				
	事業部總經理	陳亨利 (111.09.20卸任)				
	財務長	周珮芬 (111.12.06辭職)				
	財務長	朱崑城 (111.01.03卸任)				

5. 公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）：不適用。

(二) 酬金總額佔稅後純益比例之分析：

分別比較說明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及經理人酬金總額佔稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

1、公司於最近二年度支付本公司董事及經理人酬金總額佔稅後純益比例之分析及與經營績效之關聯性：

項 目	酬金總額佔稅後純益比例			
	110年度		111年度	
	本公司	合併	本公司	合併
董 事	1.32%	1.32%	1.46%	1.46%
經理人	1.31%	1.31%	1.79%	1.79%

2、本公司董事及經理人之酬勞給付辦法規定與經營績效及未來風險之關聯性如下：

本公司董事酬金依公司章程第20條之2及第23條之規定，應按不超過當年度獲利1.5%額度內，做為當年度董事之酬勞，並考量公司營運成果，及參酌其對公司績效貢獻度，給予合理報酬。

經理人給付酬勞之政策，依據本公司「薪酬管理辦法」及該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。

訂定酬金之程序，以本公司之「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」及「績效管理辦法」作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪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。

3、監察人之酬金：不適用，本公司已於九十六年六月二十一日成立審計委員會。

四、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度(111年度至112年2月28日止)董事會開會12次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】 (註1)	備註
董事長	宋明峰	10	2	83	
董事	宋恭源	11	1	92	
	陳廣中	5	0	100	111年5月19日任期屆滿卸任
	大松投資(股)公司 代表人：盧克修	9	3	75	
	大松投資(股)公司 代表人：陳忠雄/邱森彬	12	0	100	111年5月20日代表人改派邱森彬
獨立董事	張孝威	12	0	100	
	楊耀武	5	0	100	111年5月19日任期屆滿卸任
	薛明玲	12	0	100	
	楊麒令	12	0	100	
	盧明光	12	0	100	

註1：實際出（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：因本公司已成立審計委員會，故毋需填報。

(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。

二、各次董事會獨立董事出席狀況：◎：親自出席 △：委託出席 -：已卸任

董事會	張孝威	楊耀武	薛明玲	楊麒令	盧明光
第十一屆第19次 111年01月03日	◎	◎	◎	◎	◎
第十一屆第20次 111年02月24日	◎	◎	◎	◎	◎
第十一屆第21次 111年03月11日	◎	◎	◎	◎	◎
第十一屆第22次 111年04月01日	◎	◎	◎	◎	◎
第十一屆第23次 111年04月28日	◎	◎	◎	◎	◎
第十二屆第1次 111年05月20日	◎	-	◎	◎	◎
第十二屆第2次 111年07月28日	◎	-	◎	◎	◎
第十二屆第3次 111年09月06日	◎	-	◎	◎	◎
第十二屆第4次 111年09月20日	◎	-	◎	◎	◎
第十二屆第5次 111年10月28日	◎	-	◎	◎	◎
第十二屆第6次 111年12月06日	◎	-	◎	◎	◎
第十二屆第7次 112年02月21日	◎	-	◎	◎	◎

三、董事對利害關係議案迴避之執行情形：四次。

- 1.第十一屆第20次董事會，財團法人光寶文教基金會捐贈案，董事長宋明峰、董事宋恭源、董事陳廣中、董事陳忠雄、獨立董事盧明光未參與討論並迴避表決，且並未委託其他董事代行其表決權。
- 2.第十一屆第22次董事會，審查提名本公司111年股東常會董事及獨立董事候選人名單案，提名委員會建議之候選人，除有利害關係者(董事長宋明峰、董事宋恭源、董事盧克修、董事邱森彬、獨立董事薛明玲、獨立董事張孝威、獨立董事楊麒令、獨立董事盧明光)於討論及表決自身部分時未參與討論並迴避表決，且並未委託其他董事代行其表決權。
- 3.第十二屆第4次董事會，本公司民國111年第一次發行限制員工權利新股暨獲配員工名單及其獲配股數案，董事長宋明峰、董事邱森彬未參與討論並迴避表決，且並未委託其他董事代行其表決權。
- 4.第十二屆第7次董事會，財團法人光寶文教基金會捐贈案，董事長宋明峰、董事宋恭源、董事邱森彬、獨立董事盧明光未參與討論並迴避表決，且並未委託其他董事代行其表決權。

四、董事會及各功能性委員會績效評估之執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	111年1月1日至 111年12月31日	董事會 績效評估	董事會內部自評	一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。
		個別董事成員 績效評估	董事成員自評	一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。
		功能性委員會之績效 評估 (審計委員會/薪酬委員會/提名 委員會/成長策略委員會/企業永 續發展委員會)	功能性委員會內部自 評	一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。

- 1.111年度董事會及各功能性委員會績效評估之指標，已依據本公司之運作及需求，訂定符合且適於公司執行績效評估之內容，並經薪酬委員會審議。
- 2.董事會績效評估結果作為遴選或提名董事時之參考，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。
- 3.已送交112年第一季薪酬委員會(2/20)、提名委員會(2/21)及董事會(2/21)報告評估結果，做為持續強化董事會職能之參考，並揭露於公司網站供投資人參考。

五、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形：

- 1.為強化並加速本公司暨集團之成長，於民國99年設立成長策略委員會，由董事會授權，指導並審議本公司暨集團整體成長策略，並預審本公司暨集團之重大投資案，並將決議事項定期向董事會提報之。
- 2.持續致力於追求公司治理及財務資訊透明化、即時化、公平化，在民國104年度證券暨期貨市場發展基金會舉辦的第十二屆「資訊揭露評鑑」當中，獲得A++級肯定；並在由臺灣證券交易所股份有限公司主辦之「公司治理評鑑」第二屆被列為排名前百分之五上市、上櫃公司名單，第三屆及第七屆被列為排名百分之六至百分之二十之上市公司名單，第四屆至第六屆及第八屆列為排名前百分之五上市公司名單。

3. 為接軌現今國際永續治理潮流，本公司於108年4月董事會決議通過設置直屬董事會之「企業永續發展委員會」，負責制定永續政策、決策及督導永續相關作業；分別依據環境、社會及治理(ESG)權責面向推動並落實包含「風險管理」、「資訊安全」管理、「誠信經營」、落實「責任商業聯盟(RBA)」行為準則之管理、「社會參與」、「永續供應鏈管理」、「產品永續設計」、「環境永續」以及「利害關係人」溝通與資訊揭露等相關作業。
4. 為強化公司治理，並健全公司風險管控，本公司於109年2月訂定「風險管理政策與程序」，建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，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，並達成公司資源配置之最佳化原則。此外，風險管理年度運作情形及計畫已於111年度企業永續發展委員會及審計委員會完成報告，再由審計委員會提報董事會。
5. 為符合公司治理發展方向並強化董事會運作功能，本公司於110年2月訂定「提名委員會組織規程」並通過設置「提名委員會」，以制定董事及高階經理人所需之條件，並據以覓尋及提名候選人；建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會暨各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性；訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。

(二) 審計委員會運作情形資訊

審計委員會之運作，協助董事會以下列事項之監督為主要目的：

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

審議的事項主要包括：

- 訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 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。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- 營業報告書及盈餘分派或虧損彌補之議案。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近年度(111年度至112年2月28日止)審計委員會開會12次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	薛明玲	12	0	100	
	張孝威	12	0	100	
	楊耀武	5	0	100	111年5月19日任期屆滿卸任
	楊麒令	12	0	100	
	盧明光	12	0	100	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作說明：

(一) 通過證券交易法第14條之5所列事項之決議：

審計委員會	議案內容	證交法 §14-5所 列事項	審計委員 會決議	公司對審 計委員會 意見之處 理
第五屆第 18 次 111年 01月 03日	本公司財務長異動案。	√	審計委員 會全體出 席獨立董 事無異議 通過	全體出席 董事無異 議通過
第五屆第 19 次 111年 02月 24日	1.承認本公司 2021年度合併財務 報告暨個體財務報告。	√		
	2.本公司 2021年度盈餘分派案。	√		
	3.訂定「會計師選任及服務規範」 案。	√		
	4.修訂本公司「核決權限表」案。	√		
5.本公司 111年度簽證會計師公費 案。				
6.本公司 2021年度營業報告書。				
第五屆第 20 次 111年 03月 11日	7.通過本公司 2021年度內部控制 制度聲明書。	√		
	1.本公司戶外照明事業部門台灣營 業分割案。	√		
	2.變更子公司 LTC GROUP LTD.處 分 VIZIO HOLDING CORP.股權 之價格下限標準。	√		
第五屆第 21 次 111年 04月 01日	3.本公司發行限制員工權利新股暨 訂定本公司民國 111年限制員工 權利新股發行辦法。	√		
	1.修訂本公司「取得或處分資產處 理程序」案。	√		
第五屆第 22 次 111年 04月 28日	2.本公司辦理對分割既存子公司 「光林智能科技股份有限公司」 之釋股作業暨放棄認購全部或部 分現金增資新股案。	√		
	1.本公司民國 111年第一季合併財 務報告。	√		
第六屆第 1 次 111年 05月 20日	2.本公司民國 111年度第一季盈餘 分派案。	√		
	3.配合簽證會計師事務所內部調 整，本公司自民國 111年第二季 起變更財務報告簽證會計師。	√		
第六屆第 1 次 111年 05月 20日	推舉本公司第六屆審計委員會召集 人及會議主席案。			

審計委員會	議案內容	證交法 §14-5所 列事項	審計委員 會決議	公司對審 計委員會 意見之處 理
第六屆第 2 次 111 年 07 月 28 日	1.本公司增加投資 Esquarre IoT Landing Fund美金 2,000萬元。 2.本公司民國 111 年第二季合併財務報告。 3.本公司民國 111 年第二季盈餘分派案。 4.本公司 111 年第二季營業報告書。 5.本公司內部稽核主管異動案。	v v v v	審計委員會全體出席獨立董事無異議通過	全體出席董事無異議通過
第六屆第 3 次 111 年 09 月 06 日	本公司 100%子公司 LITE-ON MOBILE PTE. LTD.與江西星星科技(股)公司及其子公司萍鄉星星觸控科技有限公司就江西星星積欠 LITE-ON MOBILE PTE. LTD.之債務金額確認並參與重整方案(債權轉換股權)。	v		
第六屆第 4 次 111 年 09 月 20 日	本公司民國 111 年第一次發行限制員工權利新股予非具董事或經理人身分之員工名單及獲配股數。	v		
第六屆第 5 次 111 年 10 月 28 日	1.本公司與 Nomura International (Hong Kong) Limited簽訂顧問服務合約案。	v		
	2.本公司高雄製造中心二期廠房工程預算案。	v		
	3.本公司民國 111 年第三季合併財務報告。	v		
	4.本公司 2022 年度第三季盈餘分派案。			
第六屆第 5 次 111 年 10 月 28 日	5.評估簽證會計師獨立性及適任性案。	v		
	6.本公司 112 年度稽核計畫。	v		
	7.修訂本公司「舞弊舉報處理準則」案。	v		
第六屆第 6 次 111 年 12 月 06 日	1.本公司會計主管異動案。 2.以營業讓與方式讓售影像事業部門之營業與資產予「廣州立景創新科技有限公司」及「立景創新科技有限公司」。	v v		

審計委員會	議案內容	證交法 §14-5所 列事項	審計委員 會決議	公司對審 計委員會 意見之處 理
第六屆第 7 次 112 年 02 月 21 日	1.承認本公司 111年度合併財務報告暨個體財務報告。 2.本公司 111年度盈餘分派案。 3.修訂「財務報表編製管理辦法」案。 4.本公司 112年度簽證會計師委任、報酬及參考審計品質指標評估其獨立性與適任性案。 5.本公司 111年度營業報告書。 6.本公司高雄研發大樓興建工程預算案。 7.註銷本公司依企業併購法第 13 條買回之庫藏股辦理註銷登記及訂定減資基準日。 8.收回已發行之限制員工權利新股辦理註銷登記及訂定減資基準日。 9.通過本公司 111年度內部控制制度聲明書。 10.修正本公司「舞弊舉報處理準則」名稱為「舉報處理準則」。	v v v v v v v	審計委員會全體出席獨立董事無異議通過	全體出席董事無異議通過

(二) 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。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師之溝通情形：

(一) 透過審計委員會或單獨與獨立董事會議或郵件方式溝通：

- 1.稽核主管向審計委員會報告內部控制制定及修改。
- 2.稽核主管每年向審計委員會報告年度內控自檢工作之執行及結果。
- 3.稽核主管每季向審計委員會報告年度稽核計畫執行結果。
- 4.稽核主管每季與審計委員會主席進行稽核專案會議。
- 5.稽核主管向審計委員會報告每次稽核行動之發現及追蹤缺失改善之情形。
- 6.稽核主管提供審計委員會了解相關證券法規之新增及修訂。
- 7.稽核主管就審計委員會交辦之專案稽核工作之執行及結果提出報告。
- 8.簽證會計師於每季審計委員會會議中，針對當季或年度財務報告查核或核閱結果提出報告，包含查核或核閱時之重大發現，以及相關法令之立法或變更事項進行溝通。

(二) 歷次獨立董事與稽核主管溝通摘要：

本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，稽核就本公司及海內外子公司之重要查核事項及查核結果向獨立董事報告及溝通，報告及溝通方式分為三類：

1. 每季稽核主管透過審計委員會進行溝通
2. 每季稽核主管與審計委員主席進行專案會議
3. 稽核主管不定期呈送稽核報告及追蹤報告給審計委員會審閱

獨立董事與稽核主管溝通狀況良好，最近年度(111年度至112年2月28日止)主要溝通事項如下表：

1. 透過審計委員會進行溝通

日期	溝通重點	溝通結果
111.02.24	1. 一一〇年第四季及年度稽核業務執行報告(含重要法令更新報告)。 2. 一一〇年度內控自評工作之執行及結果。 3. 一一〇年下半年舞弊舉報專案報告。	本次會議無意見。
111.04.28	1. 一一一年第一季稽核業務執行報告(含重要法令更新報告)。 2. 一一一年第一季舞弊舉報信箱收件說明報告。	稽核皆已依審計委員會指示執行並回報。
111.07.28	1. 一一一年第二季稽核業務執行報告(含重要法令更新報告)。 2. 一一一年第二季舞弊舉報信箱收件說明報告 3. 一一一年上半年舞弊舉報專案報告。	本次會議無意見。
111.10.28	1. 一一一年第三季稽核業務執行報告(含重要法令更新報告)。 2. 一一一年第三季舞弊舉報專案報告。 3. 一一二年度稽核計畫審議。 4. 修訂本公司「舞弊舉報處理準則」。	本次會議無意見。
112.02.21	1. 一一一年第四季及年度稽核業務執行報告(含重要法令更新報告)。 2. 一一一年舉報專案報告。 3. 一一一年度內控自評工作之執行及結果。 4. 修訂本公司「舉報處理準則」。	本次會議無意見。

2. 稽核主管與審計委員會主席季度專案會議

日期/季度	溝通重點	溝通結果
111.03.16 ——一年第一季	1.勤業提出「光寶稽核數位監控系統」專案。 2.稽核對於採購Rebate的內控要點有效設計與執行。 3.舉報信箱之垃圾郵件列入黑名單，減少垃圾郵件數。	稽核皆已依審計委員會主席指示執行並回報。
111.06.07 ——一年第二季	1.如何發揮內部稽核部門之價值。 2.內部稽核部門與會計師之協同工作模式。 3.內部稽核人力組織優化。	稽核皆已依審計委員會主席指示執行並回報。
111.08.25 ——一年第三季	1.Q3 及上半年度稽核進度執行情形。 2.將視覺及圖表元素納入稽核單位內部管理報表情形。 3.內部稽核部門2023年度稽核業務規劃(AP)。	本次會議無意見。
111.12.16 ——一年第四季	1.Q4及前3Q稽核進度執行情形。 2.數位稽核監控系統：採購循環已依計劃執行。 3.數位稽核監控系統之下一階段：銷售循環。	本次會議無意見。

3. 稽核報告及追蹤報告給審計委員會審閱

日期	溝通重點	溝通結果
111.01.01~ 111.12.31	共寄送55次稽核報告及追蹤報告給審計委員會審閱。	審計委員會主席皆視每份稽核報告給予意見，稽核皆會依審計委員會指示執行並回報。
112.01.01~ 112.02.28	共寄送12次稽核報告及追蹤報告給審計委員會審閱。	審計委員會主席皆視每份稽核報告給予意見，稽核皆會依審計委員會指示執行並回報。

(三) 歷次獨立董事與會計師溝通摘要：

本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，會計師每季就本公司及海內外子公司之重要查核(核閱)事項及查核(核閱)結果向獨立董事報告，並針對法令修訂有無影響公司營運或財務情形進行充分溝通，另平時會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

獨立董事與會計師溝通狀況良好，最近年度(111年度至112年2月28日止)主要溝通事項如下表：

日期	溝通重點	溝通結果
111.02.24	會計師就110年度合併及個體財務報告查核結果及重要查核事項進行報告，並與獨立董事溝通。	業經審計委員會通過110年度合併及個體財務報告，及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
111.04.28	會計師就111年第一季合併財務報告核閱結果及重要核閱事項進行報告，並與獨立董事溝通。	業經審計委員會通過111第一季合併財務報告，及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
111.07.28	會計師就111年第二季合併財務報告核閱結果及重要核閱事項進行報告，並與獨立董事溝通。	業經審計委員會通過111第二季合併財務報告，及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
111.10.28	1.會計師就111年第三季合併財務報告核閱結果及重要核閱事項進行報告，並與獨立董事溝通。 2.會計師就111年度財報預計關鍵查核事項及112年度查核及各季核閱規劃進行報告。	業經審計委員會通過111第三季合併財務報告，及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
112.02.21	會計師就111年度合併及個體財務報告查核結果及重要查核事項進行報告，並與獨立董事溝通。	業經審計委員會通過111年度合併及個體財務報告，及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。

四、監察人參與董事會運作情形：

本公司已於九十六年六月二十一日成立審計委員會，負責執行相關法令所規定之監察人職權。

(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		本公司已參照「上市上櫃公司治理實務守則」訂定光寶科技股份有限公司「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站提供下載參閱。本公司之公司治理制度，除遵守法令及章程之規定外，係已建置有效的公司治理架構、保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益及提升資訊透明度。	符合治理實務守則規定
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？	V		(一)本公司訂有內部作業程序，並已設置發言人、代理發言人及法務等單位專人處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施。	符合治理實務守則規定
(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？	V		(二)本公司可掌握董事、經理人及持股10%以上之主要股東之持股情形，並依規定申報相關資訊。	
(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？	V		(三)本公司已依相關法令規範，訂定「子公司營運管理辦法」及「關係企業間經營、業務及財務往來作業辦法」，以適當控管公司與關係企業間之風險及建立適當之防火牆。	
(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		(四) 1.本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」(包含重大資料處理、傳遞、保密、保存、揭露機制及內線交易防範、法令規範等宣導)，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人、不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊、對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。 2.本公司每年為董事安排6小時持續進修，至少一次對現任董事辦理防範內線交易相關法令之教育宣導；並將「內部重大資訊處理作業程序」為全體同仁(含新進人員)年度必修教育訓練，線上課程簡報及影音檔案全年皆置於內部員工系統，提供所有同仁多元的學習管道。針對公司內部重大資訊可能產生的重大違規行為(如內線交易)、該行為對公司可能造成的巨大影響以及法律懲處規定等進行宣導，藉此帶領同仁檢視在處理公司內部重大資訊時，應抱持的態度以及應遵守的法令作業程序。課程名稱、訓練人數與時數請參考本年報第五章營運概況-勞資關係內容。	

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	
三、董事會之組成及職責			
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司已於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員組成多元化政策，依產業專業背景、工作領域及實務經驗等，遴選具執行職務所必須之知識、技術及素養者擔任董事，對公司整體發展與營運皆有所助益，並落實兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一之具體管理目標。 本公司董事會應由具產業、財務、商務、投資、資訊、通訊等專家及學者組成，董事會成員具備產業經驗者需過半，涵蓋營運判斷、薪酬管理、公司治理、經營管理、資訊安全、風險管理及永續發展管理等各專業領域至少一人，並積極尋找女性董事一人。
(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？	V		(二)本公司除依法設置審計委員會(民國96年設置)及薪資報酬委員會(民國97年設置)外，並設有 1.成長策略委員會(民國99年設置)，由董事會授權，指導並審議本公司暨集團整體成長策略，並預審本公司暨集團之重大投資案。 2.企業永續發展委員會(民國108年設置)，負責制定永續政策、決策及督導永續相關作業；分別依據環境、社會及治理(ESG)權責面向推動並落實包含「風險管理」、「資訊安全」管理、「誠信經營」、落實「責任商業聯盟(RBA)」行為準則之管理、「社會參與」、「永續供應鏈管理」、「產品永續設計」、「環境永續」以及「利害關係人」溝通與資訊揭露等相關作業。 3.提名委員會(民國110年設置)，負責制定董事及高階經理人所需之條件，並據以覓尋及提名候選人；建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會暨各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性；訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。

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)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？	V		(三)本公司已訂定「董事會暨功能性委員會績效 評估辦法」並每年執行一次董事會績效評 估，評估之方式包括董事會內部自評、董事 成員自評、功能性委員會內部自評，每三年 委任外部專業獨立機構或專家學者團隊執行 評估。本公司111年度執行董事會暨功能性 委員會績效評估，績效評估結果已送交112 年第一季薪酬委員會(2/20)、提名委員會 (2/21)及董事會(2/21)報告，做為持續強化 董事會職能之參考，並揭露於公司網站供投 資人參考。	
(四)公司是否定期評估簽證會 計師獨立性？	V		(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師 之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供 「超然獨立聲明書」外，並參考審計品質指 標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證 及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及 業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性 要求後，最近一年度評估結果業經112年2 月21日董事會決議通過對會計師之獨立性及 適任性評估。審計品質指標評估項目請詳附 註說明。	

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	
四、上市上櫃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、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、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		本公司經108年2月26日董事會決議通過，指定財務部副總經理暨董事會秘書蔡洪金熟女士擔任公司治理主管，洪金熟副總經理具備公開發行公司從事財務及議事等管理工作經驗達十年以上，其主要職權如下： 1.研擬規劃適當公司制度及組織架構以促進董事會的獨立性，公司的透明度及法令遵循、內稽內控的落實。 2.向董事會、董事及功能委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。 3.董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬定議程，並至少於前7日通知所有董事出席，並提供足夠之會議資料，以利董事了解相關議題之內容；議題內容如有與利害關係人相關並應適當迴避之情形，將給予相對人事前提醒。 4.每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊與議事錄，並於修訂章程或董事改選後辦理。 5.董事會及股東會會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 6.針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，向董事會成員報告。 7.依照公司產業特性及董事之學、經歷背景，規劃董事年度進修計畫及安排課程。 8.提供董事所需之公司資訊，維持董事和各部門主管溝通、交流順暢。 9.協助安排獨立董事與內部稽核主管或簽證會計師會議溝通瞭解公司財務業務。 10.其他依公司章程或契約所訂定之事項。	符合治理實務守則規定

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	
(續四)			111年公司治理運作狀況： 1.向董事會、董事及功能委員會報告公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開符合相關法律及公司治理守則規範。 2.擬定董事會及功能委員會之年度工作計畫及會議議程，並準備議事資料；董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬定議程，於前7日以郵件發送開會通知，並提供足夠之會議資料，協助董事了解相關議題之內容；議題內容如有與利害關係人相關，會議召開前給予相對人須利益迴避之提醒。於111年度完成召開10次董事會、10次審計委員會、4次薪酬委員會、5次提名委員會、2次成長策略委員會及2次企業永續發展委員會，上述會議之召開情形，詳見本公司網頁。 3.董事會及股東會會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發佈事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，保障投資人交易資訊對等。 4.針對公司營運領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，向董事會成員報告。 5.提供董事所需之公司資訊，協助董事和各部門主管互動及溝通、交流順暢。 6.依法令期限登記股東會日期(111年股東會日期為5月20日)，於主管機關規定期限內完成股東會之召開。 7.安排董事進修課程6小時，課程分別為「數位轉型」、「企業成長與併購~中美晶集團案例分享」。 8.安排獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師於審計委員會議進行溝通，溝通內容及摘要詳見本公司網頁。 9.111年10月28日向審計委員會報告本公司風險管理年度運作情形及計畫，再由審計委員會提報董事會，並安排報告誠信經營業務執行情形，確保誠信經營守則之落實。 10.完成董事會暨功能性委員會內部績效評估，並於112年第一季薪酬委員會、提名委員會及董事會報告評估結果。	

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	
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		本公司一向重視與利害關係人，包括股東、員工、客戶、供應商等權利義務關係平衡，並保持良好溝通： 1.股東方面：本公司每年召開股東會外，每季舉辦法人說明會，同時公司官網設有股東專區揭露相關訊息及留言信箱LITEONTech.IR@liteon.com，由專人處理回覆。 2.員工方面： (1)在組織上設有員工關係功能單位及各單位人資代表，強化與員工的良性互動關係，讓企業員工溝通機制益形完善。 (2)在執行面上，公司定期由高階主管舉辦全體員工之溝通會議、新人溝通會議，各單位亦會辦理與同仁的雙向溝通座談，藉此提昇員工對公司的認同與向心力。公司設有內部公告電子信箱、網站及員工專線，並運營社群平台，傳遞公司活動資訊，收取員工反映的意見，維持公司與員工間的順暢溝通。 3.客戶方面：除日常業務往來溝通管道及定期會議外，透過RBA Online平台向客戶揭露公司各廠RBA小組自我檢核狀況。 4.供應商方面：除日常業務往來溝通管道及定期會議外，本公司每年亦定期舉辦供應商大會針對公司營運績效與永續供應鏈發展策略與目標等進行溝通說明。 5.本公司亦針對企業社會責任、RBA守則及溫室氣體排放及碳管理等主題，對員工及供應商舉辦不定期訓練活動。 本公司已於網站上設立「ESG永續發展暨利害關係人專區」，公開揭露利害關係人相關資訊，包含利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式，並提供「利害關係人聯絡資訊」(企業永續發展中心電子郵箱：LITEONTech.ESG@liteon.com)，由專人負責回覆相關議題。 本公司一一一年持續透過定期與不定期的多元溝通管道，和九類利害關係人激盪出不同的成效和產生多元化的社會價值。本公司定期執行重大主題鑑別作業，最近一次執行調查為一一二年，調查結果分析並將於董事會下直屬企業永續發展委員會中呈報。	符合治理實務守則規定
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任元大證券股務代理部辦理股東會事務。	符合治理實務守則規定

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	
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)本公司皆會將公司最新訊息、產品資訊、財務資料、永續報告書、公開會議訊息、人力資源等以中英文充分揭露於官網上，提供股東與相關利害關係人參考。	符合治理實務守則規定
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、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）？	V		(二)本公司設有財務部、投資人關係、媒體等窗口，職掌股東、法令、投資及市場等資訊蒐集與揭露工作。同時，本公司訂有發言人制度，以落實遵循相關法規作業與程序。每季法人說明會之簡報與影片亦會揭露於公司官網投資人專區，供股東與利害關係人參考。	
(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		(三)本公司已於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度合併及個體財務報告；並於規定期限內提早公告並申報第一、二、三季合併財務報告與各月份營運情形。	
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、董事及監察人進修之情形、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、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1. 公司分享利潤，提供福利，視員工為公司最重要的合作夥伴。為員工營造出屬於「LITEON」企業文化的工作環境，包括：公司每年會將盈餘提撥與員工分享，積極推動各項身心健康促進活動及員工關懷專案，以創造兼顧個人及家庭生活品質的優質職場環境，營造良好互動之團隊氛圍為目標，使同仁在工作與自我生活中創造更多價值。 2. 本公司秉持機會平等的原則，於員工招募方面乃透過公開遴選的程序，唯才是用，不因種族、性別、年齡、宗教、國籍或政治立場而有差別。於用人方面，適才適所，並肯定多元人才的貢獻。光寶科技嚴禁工作場所之任何歧視、不平等及性騷擾行為，訂有相關管理辦法及申訴專線，以維持一個友善且健康的工作環境。 3. 本公司對所有客戶及廠商，亦以公平、尊重且有尊嚴的對待，並對員工/廠商/客戶做道德與行為準則觀念的強化。	符合治理實務守則規範

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	
(續八)			4. 本公司董事及獨立董事均具有產業專業背景及實務經驗，公司視實際需要舉辦研討會及提供相關法規資訊，且部分董事亦會主動做公司治理之課程訓練，並通知公司上網申報其進修情形，本公司董事進修之情形請參閱本年報「董事參與訓練、進修之相關紀錄」(第85頁)。 5. 董事及獨立董事於董事會提供治理監督與經營決策意見，達到以專業治理公司的目的，董事會及各功能性委員會運作出席情形亦已申報並更新於公司網站。 6. 董事會之進行確實遵守公司法及相關法規關於利害關係議案迴避之相關規定，董事對利害關係議案迴避之執行情形請參閱本年報第35頁。 7. 本公司已為董事、獨立董事及重要職員投保責任保險。 8. 本公司風險管理政策係依照公司整體營運方針來定義各類風險，建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，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，並達成公司資源配置之最佳化原則。此外，風險管理年度運作情形及計畫已於企業永續發展委員會及審計委員會完成報告，再由審計委員會提報董事會。	
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：本公司已就公司治理評鑑結果依據內部公司治理實務守則持續辦理相關事項及措施中。				

(註)審計品質指標評估項目

五大構面	AQI指標	衡量重點	評估結果
專業性	查核經驗	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作	查核人員具備足夠之審計經驗
	訓練時數	會計師及理級以上查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能	查核人員有接受足夠之教育訓練
	流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源	資深人力流動率低
品質控管	查核投入	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當	查核團隊成員於各查核階段均投入適當之查核時數
獨立性	非審計服務公費	非審計服務公費占比對獨立性之影響	符合獨立性
	客戶熟悉度	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數對獨立性之影響	符合獨立性
監督	外部檢查缺失及處分	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行	依法令及準則執行
創新能力	創新規畫或倡議	會計師事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃	符合創新能力

(四) 功能性委員會

審計委員會請詳第參章公司治理報告之四、公司治理運作情形，其中的(二)審計委員會運作情形資訊內容。

薪酬委員會

為了持續強化公司治理並接軌國際標準，光寶科於民國九十八年成立薪酬委員會，以審議公司整體薪酬政策及計劃，此為國內上市公司率先、並高度授權薪酬委員會之制度，成為國內企業公司治理領先指標。

薪酬委員會審議範圍包含董事及經理人之績效評估及薪資報酬，受薪酬委員會與光寶「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」規範，並定期邀請第三方專業顧問公司做薪酬檢視，瞭解市場競爭力水平與趨勢，制訂薪資政策，以及員工激勵、酬勞計劃等。光寶薪酬委員會成員共四名，由四位獨立董事擔任，以維持薪酬委員會之獨立、專業與公正性，並避免委員和公司間利益衝突的風險。

薪酬委員會定期檢討本公司之薪酬政策及計劃，以確保可以吸引、激勵及留任公司所需之專業人才。本委員會每年審核並決議董事及經理人薪酬，包含：薪資、獎金、員工酬勞以及其他獎勵計劃之內容。為確保公司整體薪酬的合理性與競爭性，公司定期邀請專業顧問進行公司整體薪酬與薪酬市場比較分析報告，並將分析結果呈報薪酬委員會。

光寶最高治理單位董事酬勞依各董事成員所負責職責、獨立性及兼任委員會召集人權責等分派，本委員會成員對於個人薪酬之決定，不得加入討論與表決。此外，董事酬勞總額與經營績效連結以百分比管理，並設有所限金額限制，經薪酬委員會審核後，且須董事會決議通過。

依光寶「薪酬委員會組織規程」，本委員會應至少每年召開二次會議，民國一百一十一年度薪酬委員會共召開四次會議。

1. 薪資報酬委員會成員資料

112年2月28日

身份別	條件 (註1) 姓名	相關工作年資	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(註2)
獨立董事 (召集人)	張孝威	均具二十年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。	(1)專業資格與經驗及獨立性，請參閱董事資料相關內容第19-26頁。 (2)各成員於選任前二年及任職期間符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定。		0
獨立董事	薛明玲				4
獨立董事	楊麒令				0
獨立董事	盧明光				0
獨立董事	楊耀武(註3)				0

註1：各成員相關工作年資經歷、專業資格與經驗及獨立性，請參閱董事資料相關內容第19-26頁。

註2：薛明玲先生兼任元大金融控股股份有限公司、元大商業銀行股份有限公司、華新麗華股份有限公司、台灣東洋藥品工業股份有限公司之薪酬委員會成員。

註3：楊耀武獨立董事111年5月19日任期屆滿卸任。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪酬委員會委員計4人。

(2)本屆委員任期：111年5月20日至114年5月19日止。

111年度薪酬委員會開會4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)	備註
召集人	張孝威	4	0	100%	連任
委員	薛明玲	4	0	100%	連任
委員	楊麒令	4	0	100%	連任
委員	盧明光	4	0	100%	連任
委員	楊耀武	2	0	100%	111年5月19日任期屆滿卸任

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪酬委員會之建議，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酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

二、薪酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

3. 111年度至112年2月28日之薪酬委員會會議討論重點

會議日期	會議討論重點/報告事項	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第六屆第十三次 111年02月23日	1.報告一百一十年度董事會暨功能性委員會績效外部評估報告 2.報告前次薪酬委員會會議決議及執行情形 3.報告一百一十一年分配一百一十年董事酬勞暨員工酬勞提案	委員會全體成員同意通過	由薪酬委員會主席向董事會報告
第六屆第十四次 111年03月16日	1.報告一百一十一年分配一百一十年董事酬勞建議，並經薪酬委員討論與決議 2.報告一百一十一年分配一百一十年董事長執行業務暨經理人酬勞建議，並經薪酬委員討論與決議	委員會全體成員同意通過	由薪酬委員會主席向董事會報告
第七屆第一次 111年05月20日	推舉第七屆第一次薪酬委員會會議主席及召集人	委員會全體成員同意通過	由薪酬委員會主席向董事會報告
第七屆第二次 111年09月20日	報告一百一十一年第一次發行限制員工權利新股案	委員會全體成員同意通過	由薪酬委員會主席向董事會報告
第七屆第三次 112年02月20日	1.報告一百一十一年度董事會暨功能性委員會績效評估報告 2.報告前次薪酬委員會會議決議及執行情形 3.報告董事酬勞分派原則調整建議案 4.報告一百一十二年分配一百一十一年董事酬勞暨員工酬勞提案	委員會全體成員同意通過	由薪酬委員會主席向董事會報告

提名委員會

為符合公司治理發展方向並強化董事會運作功能，本公司於110年2月訂定「提名委員會組織規程」並通過設置提名委員會，負責制定董事及高階經理人所需之條件，並據以覓尋及提名候選人；建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會暨各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性；訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。

依「提名委員會組織規程」，提名委員會每年至少開會二次，民國一一一年度提名委員會共召開六次會議。

1. 提名委員會運作情形資訊

(1) 提名委員會委員計5人(含4名獨立董事)。

(2) 本屆委員任期：111年5月20日至114年5月19日，最近年度(111年度至112年2月28日止)提名委員會開會7次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	盧明光	主導超過十餘樁併購案，重新改造企業，成功轉虧為盈，在企業經營管理上屢創佳績，業界有「併購天王」美譽	7	0	100	獨立董事
委員	宋明峰	擔任董事長前，長年即為公司重要營運主管，具備豐富人才遴選經驗及組織管理能力	7	0	100	
	張孝威	專精財務專業、企業經營等，對薪酬績效管理、企業成長及相關投資具備豐富經歷	7	0	100	獨立董事
	薛明玲	專長於財務會計及公司治理，具備高度專業公司治理與經營實務、財務資訊解析與運用能力	7	0	100	獨立董事
	楊麒令	25年以上IT與商業管理領域經驗，專精簡化雲端管理與佈建，5G與AI全球佈局之領導統御	7	0	100	獨立董事
	楊耀武	擁有豐富的產業經驗及策略規劃專業能力，對產業發展提出前瞻性的精闢見解與分析	3	0	100	獨立董事 111年5月19日 任期屆滿卸任

2. 最近年度(111年度至112年2月28日止)提名委員會會議討論重點

會議期別及日期	會議討論重點	決議結果	公司對提名委員會意見之處理
第一屆第5次 111年01月03日	審查本公司新任高階經理人案。	全體出席委員無異議通過審查周珮芬女士為本公司新任財務長(財務及會計最高主管)建議名單，提經董事會議定。	由提名委員會主席向董事會報告。
第一屆第6次 111年02月23日	1.本公司 111年度董事進修課程規劃案。 2.研議選任第十二屆董事(含獨立董事)應選名額及候選人所需具備之條件。	全體出席委員無異議通過 1. 今年兩次董事進修課程主題。 2. 建議並提請董事會決議： (1) 第十二屆董事之席次為八席(含獨立董事四席)。 (2) 未來積極尋找專業人士加入董事會，特別是女性董事。	由提名委員會主席向董事會報告。
第一屆第7次 111年03月16日	第十二屆董事(含獨立董事)候選人推薦名單。	全體出席委員無異議通過審查第十二屆董事(含獨立董事)候選人推薦名單，提經董事會決議：董事候選人-宋明峰、宋恭源、盧克修、邱森彬 獨立董事候選人-張孝威、薛明玲、楊麒令、盧明光。	由提名委員會主席向董事會報告。
第二屆第1次 111年05月20日	推舉本公司第二屆提名委員會召集人及會議主席。	全體出席委員無異議通過，推舉獨立董事盧明光擔任本公司第二屆提名委員會召集人及會議主席。	由提名委員會主席向董事會報告。
第二屆第2次 111年10月28日	修訂本公司『公司治理實務守則』案。	全體出席委員無異議通過本修訂案，提經董事會決議。	由提名委員會主席向董事會報告。
第二屆第3次 111年12月06日	審查本公司新任經理人案。	全體出席委員無異議通過林博文先生及蕭庭宇女士為本公司新任經理人，提經董事會決議。	由提名委員會主席向董事會報告。
第二屆第4次 112年02月21日	本公司 112 年度董事進修課程規劃案。	全體出席委員無異議通過本進修課程規劃案。	由提名委員會主席向董事會報告。

成長策略委員會

為強化並加速光寶暨集團之成長，於民國九十九年設立成長策略委員會，由董事會授權，指導並審議本公司暨集團整體成長策略，並預審本公司暨集團之重大投資案，並將決議事項定期向董事會提報之。

依光寶「董事會成長策略委員會組織規程」，成長策略委員會每六個月應至少召開會議一次，民國一一一年度成長策略委員會共召開二次會議。

1. 成長策略委員會運作情形資訊

(1) 成長策略委員會委員計6人(含4名獨立董事)。

(2) 本屆委員任期：111年5月20日至114年5月19日，最近年度(111年度至112年2月28日止)成長策略委員會開會2次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	楊麒令	2	0	100	獨立董事
委員	宋明峰	2	0	100	
	盧克修	2	0	100	
	張孝威	2	0	100	獨立董事
	薛明玲	2	0	100	獨立董事
	盧明光	2	0	100	獨立董事

2. 最近年度(111年度至112年2月28日止)成長策略委員會會議討論重點

會議日期	會議討論重點	決議結果	公司對成長策略委員會意見之處理
111.06.16	討論本公司智慧電網之商機佈局策略，並進行回饋或建議。	委員會全體成員討論，並提供想法給管理團隊作為參考。	由成長策略委員會主席向董事會報告。
111.08.25	討論本公司智慧電網商機佈局之三年策略與 Roadmap，並進行回饋或建議。	委員會全體成員討論，並提供想法給管理團隊作為參考。	由成長策略委員會主席向董事會報告。

企業永續發展委員會

為實踐光寶科技股份有限公司「光電節能、環境永續」經營願景，積極推動及強化本公司永續經營與企業社會責任相關之公司治理機能，光寶於2019年4月決議通過，設置直屬董事會之企業永續發展委員會（Corporate Sustainability Committee），作為光寶永續治理作業的最高指導組織。

因應整體環境與利害關係人關注議題及產業發展趨勢變遷，衡量光寶的核心能力，將委員會的運作整合成九大類別並結合落實至日常營運，以期達到更聚焦、精實的永續權責規範；因此，光寶企業永續發展委員會轄下依據環境、社會、經濟及治理(ESG)三大面向設有九個次委員會，其中包含「風險管理」、「資訊安全」管理、「誠信經營」、落實「責任商業聯盟(RBA)」行為準則之管理、「社會參與」、「永續供應鏈管理」、「產品永續設計」、「環境永續」以及「利害關係人」溝通與資訊揭露管理。

企業永續發展委員會經董事會委任至少三名董事會成員組成，其中應有半數以上為獨立董事，負責訂定企業社會責任於經濟、環境及社會各面向之年度目標並定期監督執行狀況，帶領光寶永續發展精進及達成各項短中長期目標，並每年定期向董事會呈報執行計畫與成果。

本委員會依光寶「企業永續發展委員會組織規程」至少每年召開會議二次，民國一一一年度企業永續發展委員會共召開二次會議。

1. 企業永續發展委員會運作情形資訊

- (1) 企業永續發展委員會委員計5人(含4名獨立董事)。本公司獨立董事均具有產業專業背景及實務經驗，其中薛明玲獨立董事專長於公司治理；楊麒令獨立董事具備完整資訊科技技術及資訊安全背景。
- (2) 本屆委員任期：111年05月20日至114年05月19日，最近年度(111年1月1日至112年2月28日止)企業永續發展委員會開會2次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	宋明峰	1	0	50	
委員	楊麒令	2	0	100	獨立董事
	張孝威	2	0	100	獨立董事
	薛明玲	2	0	100	獨立董事
	盧明光	2	0	100	獨立董事

2. 最近年度(111年度至112年2月28日止) 企業永續發展委員會會議討論重點

會議日期	會議討論重點	決議結果	公司對企業永續發展委員會意見之處理
111.03.16	《企業社會責任實務守則》名稱及部分條文修訂 風險管理運作情形說明 111年度 ESG重點工作項目報告	全體出席委員無異議通過。	由企業永續發展委員會主席向董事會報告。
111.10.21	各工作小組 111年度工作進度報告 風險管理運作情形說明 氣候相關財務揭露 TCFD初步結果報告	全體出席委員無異議通過。	由企業永續發展委員會主席向董事會報告。

(五) 推動永續發展執行情形

1. 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		光寶於 2019 年 4 月董事會決議通過，設置直屬董事會之企業永續發展委員會 (Corporate Sustainability Committee, CS Committee)，作為光寶永續治理作業的最高指導專職組織，並由董事長帶領光寶一級高階主管落實各項永續管理工作，檢視永續落實成效並擬定改善方案。CS Committee 每年至少召開二次會議，並下分九個次委員會，負責規劃、擬定涵蓋環境、社會、治理 (ESG) 面向之永續策略及作業，依據組織規程將會議決議事項提報至董事會，俾於強化永續及董事會之連結性。	無差異
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		光寶於董事會下設置企業永續發展委員會，並於其下設立風險管理次委員會。2020 年起，光寶制定「風險管理政策與程序」並經董事會審核通過及實施，邊界範疇為本公司及所屬子公司，內容訂定明確組織功能與職責分工，並依照光寶整體營運方針來定義各類風險，以建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制。此外，為全面性有效管控風險項目，光寶風險管理次委員會依重大性原則將風險依經濟 (含公司治理)、環境、社會與其他等面向區分為八大類，包括市場風險、營運風險、投資風險、法律合規風險、環境風險、作業危害風險、人力資源風險與其他風險。2021 年光寶導入企業風險管理系統 (ERM)，以系統化方式建立公司風險評估的運作機制，旨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，並達成公司資源配置之最佳化原則。	無差異

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	
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		無差異 (一) 光寶持續強化公司永續經營與永續環境，設置直屬董事會之企業永續發展委員會並於其下設置環境永續次委員會，由製造部門最高主管擔任召集人，提升環境管理績效與環境風險管控，深化公司生產部門對於環境議題之重視程度，並呼應聯合國永續發展目標 (Sustainable Development Goals, SDGs)，設定目標逐步推展落實。 針對產業別特性，光寶秉持責任生產策略理念，以開發低碳產品與持續綠色營運為環境永續管理策略方針，並導入 ISO 14001^{註1}、ISO 45001^{註2} 及 ISO 50001^{註3}，並建立多元盤查制度掌握環境資訊包含 ISO 14064^{註4}、ISO 14067^{註5} 及 UL 2799^{註6}，分別針對環境氣候變遷與能源、營運排放、產品排放、水資源、廢棄物與回收再利用及產品綠色設計及職業安全進行等面向進行管理，並積極降低營運、產品及廢棄物排放量，以妥適回應利害關係人對環境議題的期待，並提升光寶因應永續議題之韌性。 註 1：ISO 14001 導入對象光寶光電、光寶科技、光寶電子、光寶電源科技、旭麗電子等 註 2：ISO 45001 導入對象光寶光電、光寶科技、惠州力信電子等 註 3：ISO 50001 導入對象光寶科技、光寶電子、光寶電源科技等 註 4：ISO 14064 查證地點包含光寶主要營運據點及生產地區共 20 個地點 註 5：ISO 14067 查證項目包含電源供應器、路燈、LED、光耦、電腦機殼等 註 6：光寶科技長安廠取得 UL 2799 廢棄物轉化最高等級鉑金級
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 光寶透過訂定能源與環境目標持續提升能源效率與執行節能及減碳方案，並在產品研發上透過再生材料使用與降低原料使用，達到降低產品碳足跡及溫室氣體排放。光寶持續以創能、節能、轉能為氣候變遷減緩策略方針，提升再生能源使用率、落實並精進能源管理、優化製程與推動廠房運作改善策略，另以內部碳價策略為輔，強化減碳投資決策，以實現 SBT 承諾。 在設定目標方面，光寶設定於 2025 年達成相較於 2014 年碳排放強度降低 39.3% 的 SBT 目標，同時設立電源模組產品以 2016 年為基準年於 2023 年提升產品能源使用效率 2%，另於產品設計中導入生物友善的概念，如改善 LED 產品設計，以減少燈光對生物行為造成之負面影響，降低產品對於環境的衝擊。光寶不僅以提升產品能源使用效率與保護生物多樣性為目標，同時針對產品所使用之材料亦進行細部研究，如將 PCR 塑膠料運用於 3C 電源模組產品、鍵盤、滑鼠及機殼上，並提升運用再生料製成產品的比例，在 2022 年並取得塑膠回收料 ISCC 溯源查證，相關數據揭露於 2022 年光寶永續報告書。

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																										
(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) 光寶視氣候變遷為重要的風險與機會，承諾支持氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD) 專案小組，依循其所發佈之 TCFD 建議架構，揭露氣候變遷資訊與其所帶來的風險與機會，規劃面對氣候變遷所需因應措施，響應並參加國際 CDP 及其和全球倡議「Commit to Action」，並參與國內「台灣氣候聯盟」共同致力於逐年降低組織與產品的溫室氣體排放。 光寶設有氣候變遷風險工作小組，針對氣候變遷下衍生出的實體與轉型風險與機會，鑑別氣候相關風險與機會、評估發生可能性及分析影響程度，並依據所分析風險與機會研議適當的應對措施。主要分析後之重大氣候風險議題主要來自客戶端及投資人等重要利害關係人，議題包含對企業溫室氣體減量及遵循產品能源效率標準的要求；而氣候變遷所帶來的機會主要在光寶多元且呼應永續趨勢的綠色產品與服務。																										
(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) 溫室氣體排放量採用 ISO 14064 合理保證等級與 AA1000AS 之標準，每年定期委託第三方查驗證機構進行溫室氣體排放量之範疇一至三、用水量及廢棄物產生量之查證，每年環境數據揭露至少包括兩年能源使用、溫室氣體排放、水資源與廢棄物等項目，相關資訊發布於光寶永續報告書及公司網站。溫室氣體盤查對象包含公司營收超過 1% 之廠區 (包含全球 19 個廠址及內湖總部) 以有效管理暨降低營運活動對環境之影響，落實責任生產。 <table><tr><th>年度</th><th>103 (基準年)</th><th>109</th><th>110</th><th>111^{註 4}</th></tr><tr><td>範疇一^{註 1,2}</td><td>11,241</td><td>11,947</td><td>10,081</td><td>8,568</td></tr><tr><td>範疇二^{註 1,2,3}</td><td>275,714</td><td>213,791</td><td>216,771</td><td>208,481</td></tr><tr><td>碳排放密集度 (tonCO₂e/NTD 百萬營收)</td><td>2.04</td><td>1.61</td><td>1.53</td><td>1.46</td></tr><tr><td>範疇二^{註 1}</td><td>-</td><td>12,604,594</td><td>13,332,353</td><td>13,000,000</td></tr></table> 註 1：範疇一、二、三單位為 tonCO₂e 註 2：範疇一與二之溫室氣體統計範圍含二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、全氟碳化物、六氟化硫、三氟化氮及其他經中央主管機關公告者等 註 3：範疇二資料為市場基準 註 4：以公告於 111 年度光寶永續報告書之數據為準	年度	103 (基準年)	109	110	111 ^{註 4}	範疇一 ^{註 1,2}	11,241	11,947	10,081	8,568	範疇二 ^{註 1,2,3}	275,714	213,791	216,771	208,481	碳排放密集度 (tonCO ₂ e/NTD 百萬營收)	2.04	1.61	1.53	1.46	範疇二 ^{註 1}	-	12,604,594	13,332,353	13,000,000	
年度	103 (基準年)	109	110	111 ^{註 4}																								
範疇一 ^{註 1,2}	11,241	11,947	10,081	8,568																								
範疇二 ^{註 1,2,3}	275,714	213,791	216,771	208,481																								
碳排放密集度 (tonCO ₂ e/NTD 百萬營收)	2.04	1.61	1.53	1.46																								
範疇二 ^{註 1}	-	12,604,594	13,332,353	13,000,000																								

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																																	
續(四)			為持續達到各年度所訂之減碳目標，光寶持續執行碳減量追蹤，減量方向以節能計畫、購買再生能源、減少產品生命週期排放等方式進行，於108至110年累計節電2,767萬度/年，111年估算節電2,130萬度/年^{註2}，節能方法以製程設備、空調、空壓改善等方法執行，並購買通過認證之再生能源，提升再生能源使用率，在產品面向亦提前達成電源供應器產品訂定之節能目標。 <table><tr><th>項目</th><th>109</th><th>110</th><th>111^{註2}</th></tr><tr><td>用水量 (m³)</td><td>2,555,303</td><td>2,539,346</td><td>2,158,992</td></tr><tr><td>用水密集度 (m³/NTD百萬營收)</td><td>18.48</td><td>17.32</td><td>14.51</td></tr><tr><td>一般事業廢棄物^{註1}</td><td>4,648</td><td>3,679</td><td>6,063</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物^{註1}</td><td>1,900</td><td>2,392</td><td>2,545</td></tr><tr><td>資源化廢棄物^{註1}</td><td>14,304</td><td>12,524</td><td>21,411</td></tr><tr><td>廢棄物總量^{註1}</td><td>20,512</td><td>18,596</td><td>26,254</td></tr><tr><td>廢棄物密集度 (ton/NTD百萬營收)</td><td>0.148</td><td>0.126</td><td>0.177</td></tr></table> 註1：單位為 ton 註2：以公告於111年度光寶永續報告書之數據為準 光寶已依據 SBT 基準訂定碳排放目標，另訂定水資源使用目標及廢棄物使用目標： • 碳排放以 103(2014) 年為基準年，於 114(2025) 年達到碳排放密集度減少 39.3% • 水資源以 107(2018) 年為基準年，於 114(2025) 年用水密集度減少 10% • 廢棄物以 106(2017) 年為基準年，於 114(2025) 年廢棄物絕對減量 3,300 公噸 • 包材塑膠以 107(2018) 年為基準年，於 114(2025) 年減量 300 公噸 • 每代產品碳足跡減少 5% 碳排放量	項目	109	110	111 ^{註2}	用水量 (m³)	2,555,303	2,539,346	2,158,992	用水密集度 (m³/NTD百萬營收)	18.48	17.32	14.51	一般事業廢棄物 ^{註1}	4,648	3,679	6,063	有害事業廢棄物 ^{註1}	1,900	2,392	2,545	資源化廢棄物 ^{註1}	14,304	12,524	21,411	廢棄物總量 ^{註1}	20,512	18,596	26,254	廢棄物密集度 (ton/NTD百萬營收)	0.148	0.126	0.177
項目	109	110	111 ^{註2}																																
用水量 (m³)	2,555,303	2,539,346	2,158,992																																
用水密集度 (m³/NTD百萬營收)	18.48	17.32	14.51																																
一般事業廢棄物 ^{註1}	4,648	3,679	6,063																																
有害事業廢棄物 ^{註1}	1,900	2,392	2,545																																
資源化廢棄物 ^{註1}	14,304	12,524	21,411																																
廢棄物總量 ^{註1}	20,512	18,596	26,254																																
廢棄物密集度 (ton/NTD百萬營收)	0.148	0.126	0.177																																

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	
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		維護社會公益公平，包含員工、客戶(含消費者)、供應商及社區等，相關落實的做法如下： (一) 光寶科技尊重並支持國際公認之人權規範與原則，包含「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，遵守公司所在地之法令規範，並依據「聯合國工商企業與人權指導原則」制定人權政策。為落實人權管理，光寶在營運和供應鏈皆採用 RBA 責任商業聯盟行為守則為管理框架，為確實辨識、預防和減少涉及人權有關的衝擊，光寶建立「人權盡責調查」流程，至少每三年執行一次調查，上一次調查執行於 109 年，並已於 112 年重啟調查。同時依據 RBA 稽核程序，定期實施廠端的內部與外部稽核，並於每年管理審查會議中，審查勞工、道德、環境、安全與衛生各項績效指標的達成與改善。公司並將人權政策列為員工年度必修課程。
(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) 1. 薪酬 員工為光寶永續發展最重要的夥伴，除保障員工工作權益，亦提供具市場競爭力的薪酬及福利措施。光寶定期邀請第三方專業顧問公司檢視薪酬水準，瞭解市場競爭水平與趨勢，對同仁薪資做出適當的調整，設有年終獎金、激勵獎金與員工酬勞等制度，獎勵員工的貢獻與優良績效表現，並與員工共享獲利盈餘；同時，薪酬制度不因性別、年齡及種族等因素而有所差異，使員工能在平等的職場環境中發揮個人價值並貢獻所長。111 年全球女性員工佔比為 46%，女性高階主管佔比為 12%，男女薪資報酬比率無顯著差異。 光寶於 110 年 9 月啟動「員工持股信託」，邀請員工一同成為光寶股東；台灣員工得依個人意願選擇參與，由每月薪資中提撥固定之金額，公司提撥相對之獎勵金，一同提存至信託專戶，讓員工有機會長期參與公司經營成果，累積財富，共創雙贏的夥伴關係。

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	
續(二)			2. 休假及退休 光寶員工休假制度優於勞基法，除依法享有各假別外，另有集體休假。全球廠區依據各地之法定退休制度，依相關規定為每位員工提撥退休金，員工參與退休計劃比率 100%。 3. 其他福利措施說明如下，詳細請參考本年報第五章營運概況 - 勞資關係內容。 (1)廠區服務及設施 公司於廠區內提供員工餐廳、健康中心、健身中心等服務。健康中心除每日安排專業護理人員為同仁服務外，每月定期安排專業醫師駐點，提供同仁面對面的健康諮詢服務，並備有急救器材以因應各種突發狀況；而健身中心則設有各式的重量訓練器材與運動設備提供同仁舒壓又健康的空間。 (2)健康管理方案 公司每年定期舉辦員工健康檢查活動，同仁在完成健康檢查後，會依照偏離標準程度區分為輕、中、重度三等級，針對不同級別的狀況做出後續相應的追蹤與輔導措施，同仁若對健康檢查結果想做進一步了解，也能直接諮詢臨廠服務之醫師，讓同仁對自我的健康狀況有更全面的掌握與管理。 (3)員工協助方案 (Employee Assistance Programs, EAPs) 公司提供員工協助方案的服務，委由外部專業顧問公司提供員工 24小時免費、專業、多元且高度保密的諮詢服務，諮詢範疇包含了心理、管理、法律、健康與財務，協助同仁處理生活上的困擾。此外光寶將相關聯繫資訊公告於內部網站，如同仁遇到任何緊急事件，便於隨時與 EAPs 聯絡，取得最即時與專業的協助。 (4)員工福利措施 公司設有年度資深員工表揚、員工團體保險、結婚與生育補助、住院與喪亡慰問、員工進修補助、子女教育補助、旅遊補助、節慶補助、及法定應有的員工福利，滿足對同仁的基本照護。鼓勵員工自發性成立不同性質的休閒社團、提供社團補助、並透過實體與線上的講座及直播活動，豐富與充實同仁的休閒生活。提供員工多元選擇的免費午餐及員工子女育兒專案 (於 112年開始實施)等優於法規的福利項目，持續優化對員工的關懷。

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	
(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) 1. 本公司遵守各地區之職業安全衛生相關法令規定，於任用新進員工時即提供職前體格檢查及職業安全衛生教育訓練，並針對在職員工定期實施相關安全衛生教育訓練，教育訓練內容包含：職業安全衛生相關法令規定、防火安全、危害性化學品之使用與管理及急救等課程。對於員工之健康，除提供必要之健康諮詢及追蹤等服務外，並優於法規每年實施一次健康檢查。為有效防止職業病及職業災害之發生，各廠有工作環境及安全衛生推廣小組，並結合內部及外部稽核，督導全公司之環境安全衛生及改善作業，且職場零災害更是本公司經營及管理之指標。 2. 111年度全台灣及海外各廠，依據各地區之法令規定或客戶要求，辦理「ISO 45001職業安全衛生管理系統」之認證。 3. 111年度全球共計發生 40 件職業災害，以全體員工 30,977 人數計算，約占 0.1%。光寶針對每件職業災害事故執行事故調查，找出事故發生之根本原因，執行必要之工程、行政改善或提供必要之個人安全衛生防護具，並加強必要之安全衛生教育訓練及宣導，以減少相同事故之發生。
(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) 光寶針對同仁的訓練與發展，是依據公司策略、願景及價值觀，同時以組織文化為核心，依階層別、能力別建構成完整之學習發展體系。包含五大構面：領導管理、領域專業、法令遵循、自我成長、人才發展，詳細說明可參考本年報第五章營運概況 - 勞資關係內容。
(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標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五) 1. 自 2010 年起光寶依據 IECQ QC 080000 標準，參考最新國際趨勢、法規 (IEC 62474 或超越 RoHS、REACH、加州第 65 號法案以及蒙特婁議定書等指令規範) 與客戶要求，以擬訂「光寶環境管控制有害物質技術標準 (LS301)」，針對所有產品、物料進行管控；並不定期與各事業部版本調和後改版，至 2022 年累計管制物質達 380 項。另已建置「有害物質管理系統 (GMS)」，搭配已擬訂之「禁用物質」、「產品設計開發」兩項管理程序，以及品保、品管、LS301 之管理進行環境關聯物質管理，同時要求供應商及外包商共同遵守光寶綠色採購規範，要求配合提供「供應商環境管制物質保證書」，並結合材料、零件之承認進行管控，且於採購合約明文訂定供應商所提供之材料、零件或半成品等均須符合 LS301，期能透過綠色供應鏈管理，達成選用環境友善材料之目的，生產並提供予客戶低毒性、低污染產品，降低產品對人體或環境危害。

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	
(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		2. 為落實個人資料及隱私權保護，本公司制定「隱私權政策」與「個人資料保護管理辦法」，作為個人資料保護工作之指導方針。為因應歐盟 General Data Protection Regulation(GDPR)及台灣個人資料保護法等相關法規及主管機關之要求，本公司已修訂個人資料保護安全政策及相關管理辦法，同時持續導入資訊科技工具及不斷的改善管理機制，以有效維護資訊安全及隱私保護。 3. 客戶滿意為光寶的核心價值，光寶各事業單位皆為所屬客戶設有 Cross Function Team(CFT)專屬服務團隊，負責業務承接、產品研發製造、品質、交貨、成本及售後服務等，就客戶之問題與回饋，正確而迅速地提出應對方式與整體解決方案。另光寶各事業群設有客戶及消費者申訴聯繫管道以保護消費者權益。 (六) 光寶科技企業永續發展委員會下設立永續供應鏈管理次委員會，於傳統的供應鏈管理基礎，遵循國內外相關法規，輔以電子行業標準責任商業聯盟 (RBA) 行為準則等，以強化永續供應鏈管理，並據以制定光寶永續供應鏈管理政策。為確保供應鏈工作環境的安全、員工受到尊重並保障其人權、商業營運促進環境保護與遵守道德操守，業已制定供應商相關管理規範，同時執行供應商永續風險調查與稽核，以共同落實企業社會責任。光寶供應鏈管理機制之基本為訂定供應商綠色採購規範、要求供應商符合光寶供應商行為準則並且需簽署經營管理承諾書及廉潔承諾書等，要求遵守經營所在國家或地區的法律和法規。此外，要求一階供應商必須執行相同準則規範於其下一階供應商。 此外，光寶科技主動提供供應商氣候變遷、生物多樣性、責任礦產等國際關注議題相關訓練與輔導資源，進行供應鏈破盤查、節能減碳輔導與責任礦產盡責調查等，種種作為鞏固永續供應鏈管理與降低營運風險，並促進永續成長的供應鏈夥伴關係。相關資料參見：https://www.liteon.com/zh-tw/globalcitizenship/289

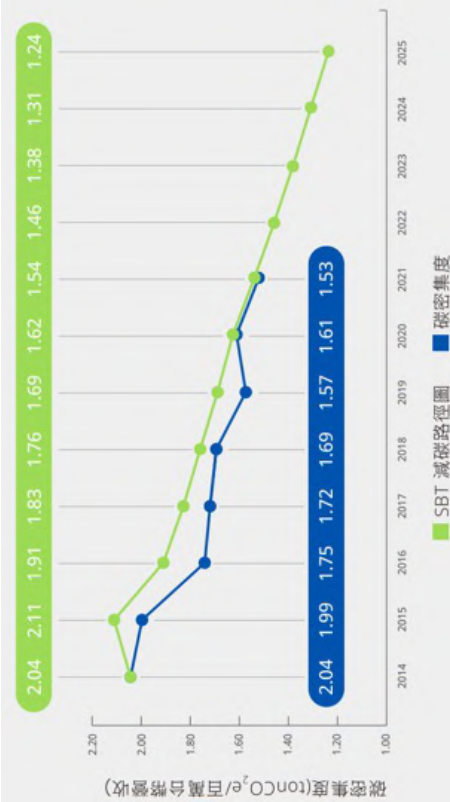
推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		光寶科技自 2007 年起發行企業永續報告書，報告書內之主要永續性主題、策略、目標與措施撰寫，依循全球永續性報告倡議組織 (Global Reporting Initiative, GRI) 所發行的永續性報導準則 (GRI Standards)、永續會計準則委員會 SASB 準則以及氣候相關財務揭露 (TCFD)，並呼應「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」、聯合國永續發展目標 SDGs 及 ISO 26000 社會責任指引。同時報告書內容討論與界定的過程符合 AA1000AS 的要求，且經第三方公證單位查證符合 GRI Standards 揭露框架。 光寶永續報告書及歷年企業社會責任報告書請見 https://www.liteon.com/zh-tw/globalcitizenship/365
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，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一) 國內外評比與榮譽	1. 道瓊永續指數成分股 (Dow Jones Sustainability Indices, DJSI) 自 2011 年起，連續十二年獲選為道瓊永續指數成分股，2022 連續兩年入選 DJSI 世界指數及新興市場指數雙榜榮譽 2. 標普全球 2023 永續年鑑 (S&P Global's Sustainability Yearbook) 獲評產業前 5% 3. MSCI ESG Rating AA 摩根史坦利全球永續指數成分股 (MSCI AWCI ESG Leaders Index) 4. 2022 富時社會責任指數 (FTSE4Good) 新興市場指數成分股 / 臺灣永續指數成分股 5. ISS 獲評 Prime 等級 6. 國際披露計畫 (CDP) 供應鏈議合評價榮獲「Leadership」最高等級 7. 獲第八屆公司治理評鑑排名前 5% 8. 2007~2022 連續 16 年獲頒《天下雜誌》企業公民獎 9. 2022 年 TCSA 台灣企業永續獎，企業永續報告類「電子資訊製造業白金獎」，以及「氣候領袖獎」與「供應鏈領袖獎」 10. 新北市經濟發展局「新北企業精典獎」獲「世代傳承獎」、「創新研發獎」與「情典非凡獎」		

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			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (二) 企業社會責任相關認證 1. 企業社會責任報告書通過第三方查證符合 GRI Standards 2. 科學基礎減量目標 (SBTi) 通過 SBTi 認證 3. ISO 14001 環境管理系統認證 4. ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證 5. ISO 14064-1 溫室氣體盤查獲合理等級查證聲明書 6. ISO 50001 能源管理認證 7. QC 080000 危害物質管理系統認證 8. RoHS 危害物質檢測實驗室，並取得 CNAS 國家認證 9. 累計 25 個廠區通過產品 AAA 責任風險認證 10. 資訊安全管理通過 ISA/IEC 62443 及 ISO 27001 認證 11. 教育部體育署運動企業認證 12. 綠建築標準認證 13. 全球首家獲得海洋塑膠 (Ocean Plastic, OP) 溯源與性能雙認證：自行研發之海廢回收塑料 LGS-7505 取得 UL ECVP 2809 溯源驗證 暨 UL746D 回收塑料性能認證黃卡 14. 光寶科技東莞（長安）廠取得 UL 2799 廢棄物零掩埋最高等級鉑金級驗證 15. 光寶文教基金會承辦信義社區大學，推動社區教育長達 22 年，榮獲教育部頒發 111 年度「特優」獎 (三) 產品查驗與認證 1. Energy Star(能源之星) 節能標章 2. MEPS (Minimum Energy Performance Standard) 節能標章 3. 80 PLUS 節能標章 4. 中國節能產品認證 (China Energy Conservation Program) 5. 光寶之光耦合器 LTV-817、塑料電極晶片載體貼片發光二極體 LTW-089 系列、PC 機殼類產品 G558L07B 以及筆電電源供應器 PA1600-5A 經第三方查證，取得 ISO 14040 暨 ISO 14025 產品環境足跡宣告符合聲明 6. 伺服器電源產品 PF-1153、PS-2322、LED 車燈模組及 LED 路燈 GCJ1-30J 取得 ISO 14067 產品碳足跡宣告符合聲明 7. 廣州廠通過 IATF16949 汽車業品質管理系統認證			

2. 上市上櫃公司氣候相關資訊
(1) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	光寶積極強化公司永續經營與永續環境相關之公司治理機能，設置直屬董事會之企業永續發展委員會，作為光寶永續治理作業的最高指導組織，本委員會經董事會委任董事長（永續長）為主席，並由四名獨立董事組成，負責訂定企業社會責任於經濟、環境及社會各面向之年度目標並定期監督執行狀況，帶領光寶永續發展，精進及達成各項短中長期目標。本委員會依「企業永續發展委員會組織規程」至少每年召開會議二次，並定期向董事會呈報執行計畫與成果。 企業永續發展委員會下設置環境永續委員會、產品永續設計次委員會及風險管理次委員會，提升環境管理績效、低碳產品開發及環境風險管控，定期進行氣候相關風險與機會的調查與分析。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。	氣候風險與機會調查上分別分為短、中、長期，定義為 2 年內為短期、2 至 6 年為中期、6 年以上為長期，光寶辨識出共 16 項風險與 16 項機會，前幾項與風險相關項目為客戶（中）、產品（中）、原料（中）與生產（中），在機會相關為產品（長）、生產（中）、再生能源（長）與技術（中），光寶在辨識出風險與機會後，推行對應策略降低氣候風險並提高商業與氣候機會。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件將會影響產線及供應鏈情形，根據 2022 年的內部調查，光寶全球總共有四個營運據點位於高度水風險的區域，為降低乾旱事件的影響，相關廠區陸續進行節水設施的投資，強化水資源循環利用，並將保險延伸至光寶轉型行動包含降低溫室氣體排放、產品的要求與監管、低碳產品管理、產品研發、增加原物料成本、再生能源取得與建置成本等財物影響。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	光寶非常重視氣候風險之辨識、評估及管理，於 2022 年依據 TCFD 準則進行風險與機會調查更新，此次擴大邀請事業單位、總部單位及工廠管理單位一同進行風險與機會的辨識並進行針對法規、監管、科技、合規、市場、聲譽、短期物理風險、長期物理風險。在調查中與各單位的溝通確保填報氣候風險與機會問卷基準的一致性，共累積 329 項氣候風險與機會的回覆，再進行進一步分析辨識出風險與機會的主題項目並進行分析，辨識出前 4 項風險與 5 項機會後進行情境模擬與財務分析。

項目	執行情形
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	在情境模擬中，光寶依據產品與生產優勢，在極端氣候事件中分析對於光寶的影響，所使用的情境包含 RCP 8.5 及 RCP2.6 辨識出光寶對於溫度上升所受到之極端氣候因子的影響包含颱風、水災及高溫的影響。我們將 RCP8.5 作為定量和定性分析的最壞情況，到 2100 年氣溫溫升將達到 4.1 攝氏度。在分析中，因光寶產品用途較多元化，故我們參考氣候分析來確定我們的參數和假設，分析項目包括能源需求和組合、關鍵商品 / 產品的價格、能源和技術的效率以及我們在世界各地的網站。在 RCP 8.5 情景中，我們的分析選擇側重於氣候數據集和物理風險，因此，將設定短期、中期和長期目標，通過碳管理和減排計劃逐步減少碳排放，我們已確認 RCP 8.5 的主要影響。溫度、海平面等將上升將導致未來洪水或疾病的增加。我們根據國際能源署 (IEA) 的 2°C 情景 (2DS) 進行了分析，以確定光寶可以為減排做出貢獻的潛力。依據 2DS 描述了能源系統路徑和二氧化碳排放的路徑與在生產和運營場所的嚴格法規下，到 2060 年，與能源相關的年度二氧化碳排放量將比目前減少 70%，我們考慮的參數和假設是碳價格、包括可再生能源發電在內的能源構成、節能技術、客戶要求以及定性情景上 2DS 情景分析選擇的政策。我們在分析中做出的分析選擇是影響期和對我們運營地點的應用範圍、成本等。 我們透過氣候風險與機會鑑別程序檢視光寶內部氣候相關舉措發展，確立實體與轉型風險和機會，及未來潛在問題，同時考量過去氣候因應相關實質績效。為強化風險管理，光寶設立工作小組評估氣候相關問題的潛在財務影響。光寶成立 TCFD 執行小組討論法律、技術、市場和聲譽的轉型風險及短、中、長期的機會，並辨識相關轉型風險與機會包含生產能源使用效率、提升產品能源使用效率、能源產品材料來源、法規、新科技應用等，重要利害關係人則來自客戶、投資者和其他溫室氣體減排的政府機關等單位，主要的氣候機會在於回應永續發展趨勢的各種綠色產品和服務，為強化溫室氣體減排目標，光寶設定產品目標，以減少其自身生產和產品的溫室氣體排放。 光寶採用內部碳定價作為轉型風險輔助工具，價格制定上以減碳相關投資為計算基礎，包含再生能源 / 憑證採購、降低溫室氣體排放等投資。碳定價政策不僅強化了公司的能源效率和減排措施，而且有助於光寶應對新的減排和碳交易法規推出後能源市場的變化並降低業務風險，該政策為我們實現淨零排放目標的長期策略之一，為此我們將考量逐步提高費率。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	

項目	執行情形																										
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證 (RECs)數量。	光寶於 2019 年設定減碳科學基礎目標並通過 SBTi 審查，減碳路徑係以 2014 年為基礎，並於 2025 年實現每單位收入減少 39.3% 作為減碳目標，並於 2050 年實現淨零的目標，SBT 減碳路徑如下圖。其中溫室氣體排放範疇包含光寶生產主要廠區及總部之範疇一與二，光寶於 2021 年購買之國際再生能源憑證 (I-REC) 數量為 73,130 張共計減少 63,562 公噸二氧化碳當量，於 2021 年達到超過訂定之減碳目標 (24.62%) 達到降低 25.16% 的科學基礎目標。  <table><tr><th>年份</th><th>2014</th><th>2015</th><th>2016</th><th>2017</th><th>2018</th><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th><th>2022</th><th>2023</th><th>2024</th><th>2025</th></tr><tr><td>SBT 減碳路徑圖 (CO₂e/單位收入)</td><td>2.04</td><td>1.99</td><td>1.75</td><td>1.72</td><td>1.69</td><td>1.57</td><td>1.61</td><td>1.53</td><td>1.46</td><td>1.38</td><td>1.31</td><td>1.24</td></tr></table> *2022 年溫室氣體盤查數據將公告於光寶永續報告書中。	年份	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	SBT 減碳路徑圖 (CO ₂ e/單位收入)	2.04	1.99	1.75	1.72	1.69	1.57	1.61	1.53	1.46	1.38	1.31	1.24
年份	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025															
SBT 減碳路徑圖 (CO ₂ e/單位收入)	2.04	1.99	1.75	1.72	1.69	1.57	1.61	1.53	1.46	1.38	1.31	1.24															
9. 溫室氣體盤查及確信情形 (另填於 1-1)。																											

範疇二 (市場基準)	總排放量	密集度	確信機構	確信情形說明註3
	公噸 CO ₂ e	公噸 CO ₂ e/百萬新台幣註2		
光寶科技股份有限公司	14,335	1	SGS Taiwan Ltd. 台灣檢驗科技股份有限公司 有限公司	
光寶電子(東莞)有限公司	13,135			
光寶電源科技(東莞)有限公司	33,740			
光寶電子(廣州)有限公司	26,040			
光寶科技(常州)有限公司	34,612			
光寶光電(常州)有限公司	1,142			
光寶電子(天津)有限公司	19,561			
光寶網絡通訊(東莞)有限公司	9,440			
光寶智能汽車(廣州)有限公司	4,446			
敦揚(廣州)汽車電子有限公司	267			
惠州市力信電子有限公司	9,059			
光林智能科技股份有限公司	7,017			
旭麗電子(東莞)有限公司	20,485			
建興光電科技(北海)有限公司	5,029			
LITE-ON Electronics (Thailand) Co., Ltd.	6,687			
LITE-ON POWER ELECTRONIC INDIA PRIVATE LIMITED	204,995			
LITE-ON VIETNAM CO., LTD.				
合計				

(六) 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	
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) 本公司於董事會通過之「公司誠信經營守則」明示公司本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。
(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) 本公司於董事會下設企業永續發展委員會，並於其下設立「誠信經營次委員會」每年定期召開年度檢討會議，由各小組報告執行方案及改善成果，並分析及評估不誠信行為風險之營業活動，針對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款及其他營業範圍內具有較高不誠信行為風險之營業活動分別訂定防範措施。
(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，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三) 本公司於「公司誠信經營守則」、「員工工作守則」及「從業人員道德規範」等相關作業規範中明訂具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案，包含作業程序、行為指南、教育訓練、具體檢舉制度、懲戒與申訴制度，並確實執行。同時，透過前述「誠信經營次委員會」的運作機制，定期修正相關規範。

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	
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定誠信行為條款？ (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？ (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 V V V	(一) 本公司除誠信經營守則外，亦公告「供應商行為準則」，要求供應商之商業行為皆應符合該準則規範，並禁止供應商提供、接受任何不當利益或違反相關法律及道德規範；同時，另與交易對象於契約中約定誠信行為條款或要求交易對象出具廉潔承諾書。 (二) 本公司於董事會下設企業永續發展委員會，並於其下設立「誠信經營次委員會」，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並由各單位依其工作職掌與範疇，確保誠信經營守則之落實，並每年向董事會報告其執行情形。為了善盡誠信經營之監督責任，本公司也在董事會建立了各式組織與管道，例如審計委員會、薪酬委員會、成長策略委員會及內部稽核等。此外，內部稽核亦會定期向董事會報告稽核業務相關執行情形。公司經理人及財會主管，在董事會的監督之下，必須確保本公司對證券主管機關所申報或其他對外揭露之財務會計資訊是否完整、公允、準確、即時且易懂。 (三) 「董事會議事規範」第 15 條規定，明訂董事之利益衝突迴避政策，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。本公司亦制定「從業人員道德規範」以協助同仁在執行業務時了解應遵守之規定及防範不誠信行為。規範中明訂同仁在從事商業活動時的作業標準與承諾，及對於利益衝突的處理等。 (四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並依風險評估結果擬定稽核計畫，定期查核前項制度遵循情形，以落實誠信經營之政策。會計師亦每年審查公司內部控制制度執行情形。	符合誠信經營守則規範。

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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 為落實執行，本公司新進人員訓練已將「公司誠信經營守則」列入必修課程內容，並不時於各會議中宣導，自 108 年起，將更進一步列入在職人員之年度必修課程內容，參見本年報第五章勞資關係中「訓練實施狀況」。
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) 公司內有「舉報處理準則」及「獎勵與違規管理辦法」規範相關的調查標準作業程序、調查結果之處理及懲戒，並有專責單位處理相關事務，依辦法規定流程辦理。
(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) 若發現本公司營運或員工有違反道德誠信或從事不法，申訴或舉報方式及管道如下：基於誠信原則，請申訴或舉報者提供真實姓名及聯絡資料，本公司方得受理。同時，本公司保證申訴或舉報者的個人及所提供的資訊，將依個資法受到絕對的保密。 聯絡資訊： 舉報信箱：114956 台北市內湖區郵政信箱江南郵局 156-21 號信箱 董事長辦公室舉報信箱收 電子郵件：ethic.hotline@liteon.com 連絡電話：+886-2-8793 6833
(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) 本公司設有專人專責處理申訴或舉報案件，確保在檢舉流程中保護檢舉人，不因檢舉而遭處分。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		依照適用法規和普遍的行業慣例，公開有關商業活動、組織結構、財務狀況和績效的資訊。本公司落實誠信經營之規範於公司網站、年報及公開說明書中揭露採行措施、履行情形等，並於公司官網揭露誠信經營守則之內容。

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	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。			
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） 1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市公司相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 2. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。			

(七) 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：

公司網站資訊揭露部分，設有『投資人-公司治理專區』提供查詢下載相關規章，包括公司治理實務守則、董事會重要決議、內部重大資訊處理作業程序等內容，其網址為<https://www.liteon.com/zh-tw/investor/corporategovernance>。其中，「內部重大資訊處理作業程序」於辦法訂定及後續修訂時，公司會發佈公告並將最新辦法公佈於公司內部網站以供員工查詢。此外，公司亦將「內部重大資訊處理作業程序」納入訓練課程包含新人訓練以及線上學習(e-learning)訓練進行內線交易防範課程加以宣導。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露

1.重要領導及管理階層接班規劃

接班人的選才培育，攸關企業的經營永續。接班人計畫在於承接企業經營之與時俱進，同時確保各領導及管理階層板凳深度，提供企業經營永續之人力需求。光寶在規劃接班計畫中，基本上接班梯隊(候選人)必須具備卓越的執行力外，價值觀念及人格特質要與公司期望相符，包括誠信、創新及贏得客戶滿意。優質員工持續透過在不同之事業、區域、功能性組織之輪調，考驗開放的心態、學習的能力、同理心及卓越的績效，也在人才接班歷練企業經營的各個層面，進行全方位的佈局：

(1)高階經營管理人才發展：

公司針對事業單位及功能單位高階管理主管，透過有目的、有系統、有組織的培訓發展計畫，針對領導發展、策略創新、文化形塑和組織轉型四大構面進行深化，透過Workshop、外部成功企業家分享、趨勢論壇與管理傳承等多元培訓方式，提升高階管理人才視野格局與關鍵能力，形塑承接未來挑戰的領導梯隊，帶領團隊達成目標，深耕永續經營基礎。

(2)接班計畫、規劃、運作：

接班梯隊候選人在面對各自負責的事業上，須展現制定策略方向、營運決策能力、授權委責、培育組織人才，更需追求營運成果並超越競爭對手之表現，針對每年的目標訂定、三年策略與組織人才發展策略，與組織最高領導者及營運團隊進行會議與交流，並於每月、每季進行營運績效檢視；針對接班梯隊依據其個別能力與職務需求，設定培育發展計畫，透過專案指派等多元客製發展方式，並由最高領導團隊針對關鍵職務甄選出卓越有潛能的接班人，同時外部聘僱傑出高階經理人，與原團隊互相激盪創意，補足所需接班人之板凳深度。為使公司接班梯隊能拓展管理維度、增加國際歷練，日後能承擔大任，故針對總部功能單位、事業營運單位、海外營運據點，訂定關鍵職缺，進行候選人之職務輪調，期能培訓全方位事業經營視野，因應經營環境的不斷變遷及競爭，累積企業經營管理領導力，提升各階層接班主管的競爭力，為達成組織目標並實現永續經營。

為落實管理階層之接班計畫，公司於民國 109 年 7 月 30 日由董事會董事成員一致通過，推選宋明峰先生為新任董事長、並委任邱森彬先生為新任總經理，帶領公司繼續朝向世界級卓越公司的目標。

2.其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

本公司配合證券主管機關相關法令準則之訂定或修正，以及考量本公司實際營運需要，已完成『公司治理實務守則』、『公司道德行為準則』、『公司誠信經營守則』、『永續發展實務守則』、『取得或處分資產處理程序』、『風險管理政策與程序』、『董事會議事規範』、『董事選舉辦法』、『資金貸與他人及背書保證作業辦法』、『董事會審計委員會組織規程』及『股東會議事規則』等之訂定或修訂，並揭露於公司網站提供下載參閱。

(九) 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

光寶科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：112 年 2 月 21 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21日董事會通過，出席董事8人中，無人持反對意見，全員同意本聲明書之內容，併此聲明。

光寶科技股份有限公司

董事長：宋明峰

總經理：邱森彬




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

(十) 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。

(十一)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.股東會重要決議及執行情形

本公司民國一一一年股東常會於民國一一一年五月二十日於台北市內湖區瑞光路392號1樓光寶科技大樓國際會議中心舉行，重要決議內容及執行情形如下：

項目	重要決議	執行情形
1	一一〇年度決算表冊案。	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。
2	一一〇年度盈餘分派案。	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 執行情形： (1)一一〇年第二季盈餘分配訂定110年8月22日為分配基準日，110年9月10日為發放日。每股分配現金股利2元。 (2)一一〇年第四季盈餘分配訂定111年3月26日為分配基準日，111年4月22日為發放日。每股分配現金股利2.5元。
3	修訂「公司章程」案。	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 執行情形： 已依修訂後辦法辦理並公告於公司網站。
4	修訂「股東會議事規則」案。	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 執行情形： 已依修訂後辦法辦理並公告於公司網站。
5	修訂「董事選舉辦法」案。	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 執行情形： 已依修訂後辦法辦理並公告於公司網站。
6	修訂「取得或處分資產處理程序」案。	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 執行情形： 已依修訂後辦法辦理並公告於公司網站。
7	發行民國一一一年限制員工權利新股案。	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 執行情形： 決議通過，並將依股東會決議執行。

項目	重要決議	執行情形
8	本公司辦理對分割既存子公司「光林智能科技股份有限公司」之釋股作業暨放棄認購全部或部分現金增資新股案。	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 執行情形：將依循股東會決議，辦理「光林智能科技股份有限公司」現金增資相關事宜。
9	選舉第十二屆董事案。	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 執行情形： (1)董事當選名單：宋明峰、宋恭源、盧克修、邱森彬 (2)獨立董事當選名單：張孝威、薛明玲、楊麒令、盧明光 於111年6月17日獲經濟部准予登記並公告董事提名暨選任方式以及選任結果於公司網站。
10	解除董事競業禁止之限制。	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 執行情形： 於111年5月20日股東會通過後發佈相關重大訊息。

2.董事會重要決議

本公司於民國一一一年度截至民國一一二年二月底止重要決議摘要如下：

111年	重要決議事項
01/03	1. 本公司財務長異動案。 2. 本公司發言人異動案。
02/24	1. 承認本公司一一〇年度合併財務報告暨個體財務報告。 2. 本公司一一〇年度盈餘分派案。 3. 本公司一一一年捐贈財團法人光寶文教基金會新台幣10,000,000元。 4. 召開一一一年股東常會案。
03/11	1. 公司戶外照明事業部門台灣營業分割案。 2. 變更子公司 LTC GROUP LTD.處分 VIZIO HOLDING CORP.股權之價格下限標準。 3. 本公司發行限制員工權利新股暨訂定本公司民國一一一年限制員工權利新股發行辦法。
04/01	1. 本公司辦理對分割既存子公司「光林智能科技股份有限公司」之釋股作業暨放棄認購全部或部分現金增資新股案。 2. 補充召開一一一年股東常會案。
04/28	1. 本公司民國一一一年第一季合併財務報告。 2. 本公司民國一一一年度第一季盈餘分派案。
05/20	1. 選舉本公司第十二屆董事會董事長案。 2. 推舉組成本公司第二屆提名委員會案。 3. 任命組成本公司第七屆薪酬委員會案。

111年	重要決議事項
07/28	1. 本公司增加投資 Esquarre IoT Landing Fund 美金 2,000 萬元。 2. 本公司民國一一一年第二季合併財務報告。 3. 本公司民國一一一年第二季盈餘分派案。 4. 本公司內部稽核主管異動案。
09/06	本公司 100%子公司 LITE-ON MOBILE PTE. LTD.與江西星星科技(股)公司及其子公司萍鄉星星觸控科技有限公司就江西星星積欠 LITE-ON MOBILE PTE. LTD.之債務金額確認並參與重整方案(債權轉換股權)。
10/28	1. 本公司高雄製造中心二期廠房工程預算案。 2. 本公司民國一一一年第三季合併財務報告。 3. 本公司民國一一一年第三季盈餘分派案。
12/06	1. 本公司會計主管異動案。 2. 解除本公司經理人競業禁止之限制案。 3. 以營業讓與方式讓售影像事業部門之營業與資產予「廣州立景創新科技有限公司」及「立景創新科技有限公司」。

112年	重要決議事項
02/21	1. 承認本公司一一一年度合併財務報告暨個體財務報告。 2. 本公司一一一年度盈餘分派案。 3. 本公司一一二年捐贈財團法人光寶文教基金會新台幣10,000,000元。 4. 本公司高雄研發大樓興建工程預算案。 5. 註銷本公司依企業併購法第13條買回之庫藏股辦理註銷登記及訂定減資基準日。 6. 收回已發行之限制員工權利新股辦理註銷登記及訂定減資基準日。 7. 召開一一二年股東常會案。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事或獨立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。

(十三)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：

112年02月28日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
財務長	朱崑城	93.10.22	111.01.03	卸任
財務長	周珮芬	111.01.03	111.12.06	辭職

註：朱崑城先生於民國111年01月03日卸任，並於民國111年01月31日退休。

(十四)最近年度及截止至年報刊印日止董事經理人參與公司治理有關之進修與訓練情形

1. 董事參與訓練、進修之相關紀錄

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	總時數
		起	迄				
1	董事長 宋明峰	111/04/28	111/04/28	社團法人中華公司治理協會	數位轉型	3.0	6.0
		111/10/28	111/10/28	社團法人中華公司治理協會	企業成長與併購~中美晶集團案例分享	3.0	
2	董事 宋恭源	111/04/28	111/04/28	社團法人中華公司治理協會	數位轉型	3.0	6.0
		111/10/28	111/10/28	社團法人中華公司治理協會	企業成長與併購~中美晶集團案例分享	3.0	
3	董事 盧克修	111/04/28	111/04/28	社團法人中華公司治理協會	數位轉型	3.0	6.0
		111/10/28	111/10/28	社團法人中華公司治理協會	企業成長與併購~中美晶集團案例分享	3.0	
4	董事 邱森彬	111/04/28	111/04/28	社團法人中華公司治理協會	數位轉型	3.0	6.0
		111/10/28	111/10/28	社團法人中華公司治理協會	企業成長與併購~中美晶集團案例分享	3.0	
5	獨立董事 張孝威	111/04/28	111/04/28	社團法人中華公司治理協會	數位轉型	3.0	6.0
		111/10/28	111/10/28	社團法人中華公司治理協會	企業成長與併購~中美晶集團案例分享	3.0	
6	獨立董事 楊麒令	111/04/28	111/04/28	社團法人中華公司治理協會	數位轉型	3.0	6.0
		111/10/28	111/10/28	社團法人中華公司治理協會	企業成長與併購~中美晶集團案例分享	3.0	
7	獨立董事 盧明光	111/04/28	111/04/28	社團法人中華公司治理協會	數位轉型	3.0	12.0
		111/06/16	111/06/16	社團法人中華公司治理協會	內線交易防制與因應之道	3.0	
		111/06/28	111/06/28	社團法人中華公司治理協會	從檢調角度看內線交易	3.0	
		111/10/28	111/10/28	社團法人中華公司治理協會	企業成長與併購~中美晶集團案例分享	3.0	

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	總時數
		起	迄				
8 獨立董事	薛明玲	111/01/24	111/01/24	社團法人中華公司治理協會	「審計委員會參考指引手冊」分享	1.0	27.5
		111/02/17	111/02/17	中華民國證券商業同業公會	如何避開地雷股~公司治理風險之應用	3.0	
		111/02/25	111/02/25	社團法人中華公司治理協會	2022年全球及台灣經濟展望	1.0	
		111/03/02	111/03/02	元大金融控股股份有限公司	我國反避稅制度及全球最低稅負制影響分析	1.5	
		111/04/28	111/04/28	社團法人中華公司治理協會	數位轉型	3.0	
		111/07/14	111/07/14	中華民國證券商業同業公會	防制洗錢及打擊資恐之最新趨勢(含內線交易宣導)	3.0	
		111/08/11	111/08/11	中華民國證券商業同業公會	強化金融產業之資安韌性與金融業風險管理趨勢實務	3.0	
		111/09/22	111/09/22	中華民國證券商業同業公會	公平待客原則與金融消費者之保護與培力	3.0	
		111/10/19	111/10/19	社團法人中華公司治理協會	第18屆(2022)公司治理高峰論壇—提升董事職能落實公司永續治理	3.0	
		111/10/25	111/10/25	社團法人中華公司治理協會	2022重要經貿議題研究暨展望	3.0	
		111/10/28	111/10/28	社團法人中華公司治理協會	企業成長與併購~中美晶集團案例分享	3.0	

2. 本公司經理人參與公司治理有關之進修情形如下：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
總經理	邱森彬	111/04/28	數位轉型	3
		111/06/29	EDP【專題演講Part1】劇變環境下的動態策略思維、C3E架構與鑽石模型	3.5
		111/08/18	EDP【專題演講Part2】動態競爭與合作、中美博弈與光寶的危機	3
		111/08/15 111/08/16 111/08/17	Leadership Forum	23.5
		111/10/28	企業成長與併購：中美晶集團案例分享	3
		111/05/05 111/06/01(兩場) 111/07/05 111/11/01 111/12/06	EDP 成功企業家分享(共六場)	10.5
事業群總經理	徐建中	111/06/29	EDP【專題演講Part1】劇變環境下的動態策略思維、C3E架構與鑽石模型	3.5
		111/08/18	EDP【專題演講Part2】動態競爭與合作、中美博弈與光寶的危機	3
		111/08/15 111/08/16 111/08/17	Leadership Forum	23.5
		111/05/05 111/07/05 111/11/01 111/12/06	EDP 成功企業家分享(共四場)	10.5
事業部總經理	廖守彥	111/06/29	EDP【專題演講Part1】劇變環境下的動態策略思維、C3E架構與鑽石模型	3.5
		111/08/18	EDP【專題演講Part2】動態競爭與合作、中美博弈與光寶的危機	3
		111/08/15 111/08/16 111/08/17	Leadership Forum	23.5
		111/05/05 111/07/05 111/11/01 111/12/06	EDP 成功企業家分享(共六場)	10.5

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
事業部總經理	張坤松	111/06/29	EDP【專題演講Part1】劇變環境下的動態策略思維、C3E架構與鑽石模型	3.5
		111/08/18	EDP【專題演講Part2】動態競爭與合作、中美博弈與光寶的危機	3
		111/08/15 111/08/16 111/08/17	Leadership Forum	23.5
		111/05/05 111/07/05 111/11/01 111/12/06	EDP 成功企業家分享(共四場)	10.5
副總經理 公司治理主管 董事會秘書	蔡洪金熟	111/04/28	數位轉型	3
		111/06/21	【公司治理刑事案例系列課程】如何防範內憂_企業內部調查解析	3
		111/06/29	EDP【專題演講Part1】劇變環境下的動態策略思維、C3E架構與鑽石模型	3.5
		111/07/15	孰真？孰假？面對不實報導的危機處理	3
		111/08/15 111/08/16 111/08/17	Leadership Forum	23.5
		111/08/18	EDP【專題演講Part2】動態競爭與合作、中美博弈與光寶的危機	3
		111/10/28	企業成長與併購：中美晶集團案例分享	3
		111/05/07(線上) 111/07/05 111/11/01 111/12/06	EDP 成功企業家分享(共四場)	10.5
副總經理	林博文 (111.12.6就任)	111/06/29	EDP【專題演講Part1】劇變環境下的動態策略思維、C3E架構與鑽石模型	3.5
		111/08/18	EDP【專題演講Part2】動態競爭與合作、中美博弈與光寶的危機	3

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
會計主管/ 總監	蕭庭宇 (111.12.6就任)	111/06/29	EDP【專題演講Part1】劇變環境下的動態策略思維、C3E架構與鑽石模型	3.5
		111/08/18	EDP【專題演講Part2】動態競爭與合作、中美博弈與光寶的危機	3
		111/05/17(線上) 111/07/05 111/11/01 111/12/06	EDP 成功企業家分享(共四場)	10.5
事業部總經理	陳享利 (111.09.20解任)	111/06/29	EDP【專題演講Part1】劇變環境下的動態策略思維、C3E架構與鑽石模型	3.5
		111/08/18	EDP【專題演講Part2】動態競爭與合作、中美博弈與光寶的危機	3
		111/08/15 111/08/16 111/08/17	Leadership Forum	23.5
		111/05/05 111/07/05 111/11/01 111/12/06	EDP 成功企業家分享(共四場)	10.5
財務長	周珮芬 (111.12.6解任)	111/06/29	EDP【專題演講Part1】劇變環境下的動態策略思維、C3E架構與鑽石模型	3.5
		111/08/18	EDP【專題演講Part2】動態競爭與合作、中美博弈與光寶的危機	3
		111/08/15 111/08/16 111/08/17	Leadership Forum	23.5
		111/09/20	ESG發展趨勢下之非財務資訊報導	3
		111/10/04	股東會爭議實務案例解析	3
		111/05/05 111/07/05 111/11/01 111/12/06	EDP 成功企業家分享(共四場)	10.5
		111/11/17	透視財務報表舞弊手法實務研習班	8

(十五)智慧財產策略、管理與成果應用

1. 智慧財產管理計畫與目標

本公司積極鼓勵創新及自主研發，智財策略以聚焦核心技術，佈局優質專利為首要；本公司訂定並執行符合營運目標及重點研發計畫之智慧財產管理計畫，並隨時進行風險控管以降低侵權風險。同時朝著創造智財權附加價值的方向，加強研發成果商品化並提升品牌形象，全方位地極大化智財權價值，並進行專利、商標、營業秘密及著作權的有效管理及運用。

因應國際產業趨勢已從產品技術、功能及服務等方面的競爭比較，提升至智財策略布局層次，本公司預計於112年導入台灣智慧財產權管理驗證制度(TIPS)，以期提升員工認知與智財知識，強化組織風險管理能力，並結合經營管理與智財管理，進而提升智財經營績效。

2. 智慧財產策略及管理制度

為保障開發成果、強化競爭優勢，並提升公司價值及獲利能力，本公司特制定「智慧財產權管理辦法」，規範及管理專利、商標、營業秘密、著作權等各項智慧財產權之取得、維護及運用。

專利管理

本公司在「智慧財產權管理辦法」下，另制定「發明創作申請及獎勵辦法」之子辦法；藉由完善的提案、評審流程與獎勵制度，激勵員工踴躍將研發成果轉化為智慧財產權保護，帶動公司產品與技術之創新，並強化專利佈局與運用以提升本公司資產價值，提高本公司之整體競爭力。

營業秘密管理

本公司亦定有「電子工程筆記簿管理辦法」，目的為全面管理智慧財產創新，以便利有效的方式使研發人員詳實記錄工作成果，更便於調閱、佐證且長期保存，確實維護公司研發成果及營業秘密，以累積並傳承公司整體的研發資料庫與智慧財產，強化競爭力。電子工程筆記簿之開發透過整合公司作業系統與簽核系統雙平台，使研發人員可透過電腦紀錄研發成果，且研發主管可以電子方式審核。電子化後不管是紀錄、審核或保存皆可不限時地，使公司研發成果的留存更為經濟與完整。本公司更於111年度升級該系統為營業秘密登錄平台，期能透過強化員工營業秘密保護意識，達到更完善的研發維護成果。

同時，為了保護本公司之智慧財產權，員工於入職時需簽署聘僱契約及相關文件，除約定職務上有關發明創作之智慧財產權歸屬於本公司外，員工在職期間及離職後，對公司之智慧財產權及機密資訊均負有保密及其他相關義務。

商標管理

本公司亦訂有商標權管理制度；規範商標之申請、評估、取得與維護等程序及宣導商標之正確使用方式，以保護本公司之無形資產，樹立和維護本公司商譽，並可防止他人搶註，以保障本公司之品牌權益與價值。

此外，本公司每年定期舉行研發循環之內部稽核程序，以確保智慧財產權之取得、維護及運用依據本公司之相關規定辦理。

3. 執行情形與成果

本公司每年至少一次提報智慧財產相關事項至董事會，最近一次提報日期為111年10月28日。近年來主要執行情形如下：

- (1)持續建立本公司各項智慧財產管理制度(109年分別完成修訂「智慧財產權管理辦法」第二版、「發明創作申請及獎勵辦法」第1版、「電子工程筆記簿管理辦法」第一版)；
- (2)精進本公司智慧財產管理計畫，包括導入研發人員申請專利質量之指標、考核機制、相應獎勵辦法，以期有效聚焦重點研發技術並產出有效之智慧財產權保護；
- (3)優化專利管理系統，除了於111年推動發明提案電子化、引進國際性自動化專利管理系統外，並擴充電子工程筆記簿為營業秘密登錄平台；
- (4)每年舉辦數場智慧財產權基本觀念宣導之教育訓練。

綜上，目前取得智慧財產之成果如下：

專利：截至111年底本公司專利件數約為2600件，核准專利約為2200件；核准專利中發明專利達1700件，分別佈局於多個主要市場及國家，可覆蓋相關產品主要製造地與銷售地；專利相關的產品領域包含本公司之LED產品、電源供應器、伺服器及网通設備零組件、多功能事務機、電腦輸入裝置及機殼、汽車電子零組件等核心產品；聚焦之核心技術則有光電、雲端運算、AI人工智慧、智能家居、网通、儲存、智慧照明、智能汽車及影像、5G通訊等。龐大的專利資料均透過本公司專利電子資料庫進行系統化管理，以便於有效掌握專利之申請、領證進度及後續的維護。

商標：本公司目前已核准之商標達兩百多項，其中以LITEON[®]為主要行銷商標，並於110年經智財局發函認定LITEON[®]為第9類多種電子產品之高度著名商標。LITEON[®]註冊國家遍及四十餘國，註冊使用類別橫跨十大類，以確保本公司所製造之光電、資訊、車用、照明及儲存等產品等均可受該商標之保護。同時，為提升品牌形象與識別度，本公司不僅將商標標示在產品與外包裝，商業文件如產品型錄、收入憑證亦進行標示，而海內外之商業活動、展覽等亦統一持續使用註冊商標。此外，本公司內部亦不定期舉辦教育訓練，以宣導商標正確使用方式。111年本公司更成立企業品牌價值發展中心(Corporate Brand Value Development)，以完善的品牌發展策略，提升公司的品牌價值，並進一步延展本公司商標之識別性與市場價值。

合作計畫：本公司與國內外著名大學進行產學合作，例如與清華大學共同成立研發中心，在產業關鍵技術進行技術與專利佈局；另外亦與新加坡南洋理工大學合作，在智能電網以及智能家居領域的技術開發；除產學合作已累計百餘件論文發表於國內外著名期刊，也藉由與研究機構，例如台灣科技大學等的合作計畫，吸引優秀人才進入本公司任職。此外，本公司更積極透過與上下游產業的合作開發，持續促使相關專利的產出。

本公司為鼓勵創新技術與設計創意，特設立核心競爭力中心(Core Competence Center, CCC)，主要負責有創新產品開發、產品外觀設計、使用者經驗設計與IoT雲端物聯網行動應用整合設計；因應近幾年與數位潮流接軌並響應環保政策，其負責範疇更延伸至雲端平台串聯整合、AR擴增實境應用與綠色包裝應用設計概念等。其具體案例有：成功打造智慧路燈IoT雲端控制平台並應用至國內大型政府標案；回收海洋廢棄物再利用，並設計出將海廢鍵盤包裝轉變為環保桌遊牌卡、海廢滑鼠包裝盒可轉變為牌卡收納盒，以寓教於樂方式提升下一代對於海廢的關注度，此相關設計並獲得國際工業設計大獎-德國iF獎(iF DESIGN AWARD)與德國紅點設計獎(Red dot)之肯定。

另外，積極提供智慧交通解決方案的「光林智能科技股份有限公司(LEOTEK Corporation)」(以下簡稱「光林智能」)為本公司集團下百分之百持有的子公司，矢志推動「道路智動化」願景。今(111)年榮獲素有「創新界奧斯卡獎」之稱的愛迪生獎(Edison Awards)，從全球500項頂尖技術脫穎而出，憑藉「LEOTEK人因照明智慧路燈系統」及「LEOTEK全生態照明」兩大創新研發設計，一舉奪下「關鍵基礎建設」項目的金獎及銅獎，貫徹環境永續理念，邁向智能交通的未來城市。

另一卓越創新為「智慧應用路燈」，由光林智能與多家電信業者及地方政府合作，結合光林智能最新LED路燈照明研發技術與電信公司的通訊技術，提供更人性化的照明服務和品質，提升用路人與行車安全，並發揮卓越的節能減碳效果；其中，光林智能與遠傳電信合作、由桃園市養工處指導的「桃園市智慧路燈佈建汰換計畫」，規劃建置「人因照明智慧路燈系統」，更榮獲《110年照明金質獎特優》以及《交通部第13屆道安創新貢獻獎》。以人為本而設計的智慧路燈系統，除提供即時遠端監控、點滅、亮度調整及故障自動回報，透過影像式輝度計與智慧光型控制技術，根據天候條件自動變換路燈光型，配置最佳化道路照明及最佳道路視覺品質，消除雨後因路面積水產生的反射眩光，避免人眼不適而引發交通事故，顯著增加道路安全。

另外，為了善盡企業社會責任、帶動創新思維，第一屆「光寶盃極客松」(前身為光寶創新獎)於110年起展開；透過結合競賽、校園創新講座及國際論壇等活動，持續推動全球華人對於科技產品與創新設計之重視，並提供青創團隊在台灣能與國際一流企業、學術、技術專業以及社會資源接軌的平台。著重於聚焦技術、且與本公司未來發展領域緊密結合之指定命題競賽，期望進一步促進產學合作、實現參賽作品落地應用於業界。

4. 智慧財產主要用途，及其對企業營運的主要貢獻

本公司積極活化、運營持有之各項智慧財產，例如將智慧財產授權他人以收取權利金、進行交互授權、購買、出售或信託智慧財產權、打擊侵害智慧財產權之仿冒行為等。亦曾以專利作為商業武器，進行策略聯盟以締造雙贏局面。本公司藉由活化相關智慧財產創造收益、提昇品牌形象、擴大產品市占率，並因此贏取客戶信任，成果豐碩。同時，協調集團內相關子公司或關係企業取得產品與技術創新的相關智慧財產權，以共同形成有效的專利保護牆。

5. 可能遭遇之智慧財產風險與因應措施

本公司積極面對並妥善處理各項智慧財產爭議，以保護本公司之市場、產品、技術及客戶為最大原則。除依據爭議處理機制，進行技術面、法律面、產業面之分析來擬定爭議處理策略，並運用不同模式，或對競爭者建立技術進入障礙，或避免侵害他人專利等綜合完整考量之。

本公司亦每年舉辦多次教育訓練，以向同仁傳達智慧財產之重要性與相關風險管控機制；例如在第一時間申請專利取得技術之領先優勢、技術機密資訊的使用與管理、對市場產品與技術的掌握等，同時也提供員工一定的遵循準則，使員工能於專利風險事件發生時，採取適當的應對措施。

為確保本公司資訊資產獲得適當保護，同時規範機密資料之分類、分級與標示，並採取適當的保密措施，以防止機密資料遭受竊取、竄改、毀損、滅失或洩漏，並對機密資料之調閱進行管控。並同時因應紙本文件電子化及電子資料傳遞網路化之趨勢，本公司遵循 ISO 27001:2013 資訊安全管理系統標準制定「資訊安全政策」(Information Security Policy)，並透過建置資訊安全監控系統及導入微軟Azure資訊保護(簡稱AIP)機制，以預防駭客侵入竊取本公司機密資料；運用雲端數位化工具，如微軟Office 365中之加密機制、身分識別及授權原則，以保護企業機密文件。另外，在實體安全部份，本公司內部員工及外部人員(包含客戶、顧問、合作夥伴及廠商)亦屬本政策之管理範疇。

本公司為防杜前揭風險，透過辨別與營運管理相關之智慧財產機會與風險，擬訂相對應的因應措施，包含制度規範、教育訓練、機密管理、盤點維護及侵害舉證/獎勵等機制，以確保相關智慧財產權的產出，並有效管控智慧財產相關風險。

五、簽證會計師公費資訊

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
勤業眾信聯合會計師事務所	邱盟捷、 蔡振財	111.1.1 ~ 111.3.31	24,838	21,334	46,172	1.更換會計師原因：蔡振財會計師屆齡退休 2.非審計公費包含稅務諮詢及簽證、投資諮詢、資訊系統相關諮詢服務及其他。
	邱盟捷、 鄭旭然	111.4.1 ~ 111.12.31				

(一)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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

(二)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。

六、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師

更換日期	111 年 4 月 28 日經董事會通過		
更換原因及說明	因蔡振財會計師屆齡退休，自 111 年第 2 季起本公司財務報告簽證會計師由邱盟捷會計師及蔡振財會計師變更為邱盟捷會計師及鄭旭然會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情 況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受 (繼續) 委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	邱盟捷會計師及鄭旭然會計師
委任之日期	111 年 4 月 28 日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

七、公司經理人曾任職簽證會計師事務所之情形

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：無此情形。

八、董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓 名	111年度		當年度截至2月28日止	
		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	宋明峰	5,000,000	12,120,287	0	0
董事	宋恭源	0	0	0	0
董事	大松投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人:邱森彬(註1)	450,000	0	0	0
董事	大松投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人: 盧克修	0	0	0	0
獨立董事	張孝威	0	0	0	0
獨立董事	薛明玲	0	0	0	0
獨立董事	楊麒令	0	0	0	0
獨立董事	盧明光	0	0	0	0
總經理	邱森彬	450,000	0	0	0
事業群總經理	徐建中	0	0	0	0
事業部總經理	廖守彥	39,000	0	0	0
事業部總經理	張坤松	0	0	0	0
副總經理 公司治理主管 董事會秘書	蔡洪金熟	0	0	0	0
副總經理	林博文(111.12.06就任)	0	0	0	0
會計主管/總監	蕭庭宇(111.12.06就任)	0	0	0	0
董事	陳廣中(註2)	0	0	0	0
董事	大松投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人: 陳忠雄(註2)	0	0	0	0
獨立董事	楊耀武(註2)	0	0	0	0
事業部總經理	陳亨利(111.09.20卸任)	0	0	0	0
財務長	周珮芬(111.01.03就任)(111.12.06離職)	240,000	0	0	0
財務長	朱崑城(111.01.03卸任)	0	0	0	0

註1：邱森彬先生於民國111年5月20日股東常會新當選為本公司董事之法人代表人。

註2：陳廣中先生、陳忠雄先生及楊耀武先生於民國111年5月20日股東常會卸任，其持有股份其後將不再申報。

股權移轉之相對人為關係人者：無。

股權質押之相對人為關係人者：無。

九、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

111年8月18日

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	
國泰世華商業銀行受託保管元大台灣高股息證券投資信託基金專戶	90,081,868	3.83%	0	0%	0	0%	無	無	
大榮投資股份有限公司	85,402,698	3.63%	0	0%	0	0%	蔡淑嫻	負責人	
大榮投資股份有限公司 負責人：蔡淑嫻	7,454	0%	0	0%	0	0%	明興/大松/源寶開發(投資股份有限公司)	負責人	
宋恭源	79,302,560	3.37%	16,966,064	0.72%	0	0%	無	無	
台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 E S G 永續高股息 E T F 證券投資信託基金專戶	67,284,000	2.86%	0	0%	0	0%	無	無	
明興投資股份有限公司	47,326,330	2.01%	0	0%	0	0%	蔡淑嫻	負責人	
明興投資股份有限公司 負責人：蔡淑嫻	7,454	0%	0	0%	0	0%	大榮/大松/源寶開發(投資股份有限公司)	負責人	
大松投資股份有限公司	47,088,399	2.00%	0	0%	0	0%	蔡淑嫻	負責人	
大松投資股份有限公司 代表人：邱森彬	900,000	0.04%	0	0%	0	0%	無	無	
大松投資股份有限公司 代表人：盧克修	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	
光寶科技股份有限公司(庫藏股)	40,462,000	1.72%	0	0%	0	0%	宋恭源	該公司董事	
源寶開發投資股份有限公司	39,473,599	1.68%	0	0%	0	0%	蔡淑嫻	負責人	
源寶開發投資股份有限公司 負責人：蔡淑嫻	7,454	0%	0	0%	0	0%	大榮/明興/大松(投資股份有限公司)	負責人	
新制勞工退休基金	34,094,413	1.45%	0	0%	0	0%	無	無	
台灣人壽委託中國信託投信投資帳戶(四)	33,820,000	1.44%	0	0%	0	0%	無	無	

十、綜合持股比例

111年12月31日

單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、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
閱暉實業股份有限公司	11,322,003	16.65	385,545	0.57	11,707,548	17.22
龍生工業股份有限公司	21,968,856	29.62	-	-	21,968,856	29.62
源泰投資股份有限公司	170,706,763	100.00	-	-	170,706,763	100.00
LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	17,865,367	100.00	-	-	17,865,367	100.00
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	6,049,844	100.00	-	-	6,049,844	100.00
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	51,776,500	100.00	-	-	51,776,500	100.00
Lite-On Japan Ltd.	12,451,058	100.00	-	-	12,451,058	100.00
LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	470,239	100.00	-	-	470,239	100.00
Lite-On International Holding Co., Ltd.	363,725,483	100.00	-	-	363,725,483	100.00
LTC GROUP LTD.	32,915,855	100.00	-	-	32,915,855	100.00
LITE-ON ELECTRONICS (EUROPE) LIMITED	300,000	100.00	-	-	300,000	100.00
Lite-On Technology (Europe) B.V.	330,896	54.00	281,875	46.00	612,771	100.00
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	5,142,962	100.00	-	-	5,142,962	100.00
LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	-	100.00	-	-	-	100.00
LITE-ON MOBILE PTE. LTD.	221,062,238	100.00	-	-	221,062,238	100.00
LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	294,825	99.00	2,978	1.00	297,803	100.00
EAGLE ROCK INVESTMENT LTD.	10,000	100.00	-	-	10,000	100.00
LET (HK) LIMITED	62,059,600	100.00	-	-	62,059,600	100.00
HIGH YIELD GROUP CO., LTD.	68,238,000	100.00	-	-	68,238,000	100.00
飛利浦建興數位科技股份有限公司	17,150,000	49.00	-	-	17,150,000	49.00

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、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
Lite-Space Technology Company Limited	5,600,000	46.67	-	-	5,600,000	46.67
Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	11,967,300	100.00	-	-	11,967,300	100.00
LITE-ON POWER ELECTRONIC INDIA PRIVATE LIMITED	102,374,058	99.00	1,034,082	1.00	103,408,140	100.00
KBW-LEOTEK Jordan Private Shareholding Limited	49,000	49.00	-	-	49,000	49.00
KBW-LITEON Jordan Private Shareholding Limited	36,056,975	99.86	-	-	36,056,975	99.86
天亮醫療器材股份有限公司	18,070,000	55.19	-	-	18,070,000	55.19
光林智能科技股份有限公司	60,000,000	100.00	-	-	60,000,000	100.00

註：係公司採用權益法之長期投資。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

112年2月28日

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其 他
111.12	10	3,500,000	35,000,000	2,363,083	23,630,830	發行限制員工權利新股122,160仟元	-	111.12.7經授商字第11101228250號
112.02	10	3,500,000	35,000,000	2,362,093	23,620,930	註銷庫藏股4,620仟元及限制員工權利新股5,280仟元	-	截至本表資訊刊印截止日(112年2月28日)·尚在辦理變更登記中

股 份 種 類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	2,362,093,032	1,137,906,968	3,500,000,000	上市公司股票

總括申報制度相關資訊：不適用

(二) 股東結構

111年8月18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 人	合 計
人 數	9	37	308	118,502	1,151	120,007
持有股數	75,228,615	223,411,937	563,243,890	434,350,900	1,054,631,690	2,350,867,032
持 股 比 例	3.20%	9.50%	23.96%	18.48%	44.86%	100%

(三) 股權分散情形

111年8月18日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1至 999	70,657	16,285,478	0.69%
1,000至 5,000	38,488	77,600,464	3.30%
5,001至 10,000	5,584	39,908,353	1.70%
10,001至 15,000	1,728	20,856,141	0.89%
15,001至 20,000	831	14,690,059	0.62%
20,001至 30,000	732	17,845,124	0.76%
30,001至 40,000	397	13,810,386	0.59%
40,001至 50,000	205	9,279,245	0.39%
50,001至 100,000	446	30,954,581	1.32%
100,001至 200,000	235	33,249,253	1.41%
200,001至 400,000	196	57,054,222	2.43%
400,001至 600,000	105	51,315,408	2.18%
600,001至 800,000	68	47,321,280	2.01%
800,001至 1000,000	53	47,346,388	2.01%
1,000,001以上	282	1,873,350,650	79.70%
合 計	120,007	2,350,867,032	100%

特別股：無

(四) 主要股東名單

111年8月18日

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例
國泰世華商業銀行受託保管元大台灣高股息證券投資信託基金專戶		90,081,868	3.83%
大榮投資股份有限公司		85,402,698	3.63%
宋恭源		79,302,560	3.37%
台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 E S G 永續高股息 E T F 證券投資信託基金專戶		67,284,000	2.86%
明興投資股份有限公司		47,326,330	2.01%
大松投資股份有限公司		47,088,399	2.00%
光寶科技股份有限公司(庫藏股)		40,462,000	1.72%
源寶開發投資股份有限公司		39,473,599	1.68%
新制勞工退休基金		34,094,413	1.45%
台灣人壽委託中國信託投信投資帳戶(四)		33,820,000	1.44%

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：仟股/元

項 目 \ 年度		110年度	111年度	當年度截至 112年2月28日(註5)
每股市價	最 高	67.90	71.30	70.70
	最 低	49.80	54.20	63.70
	平 均	60.97	64.83	67.73
每股淨值	分 配 前	31.68	35.36	-
	分 配 後	29.15	32.34(註1)	-
每股盈餘	加權平均股數		2,310,790	2,285,001
	每股盈餘	追溯前	6.01	6.19
		追溯後	6.01	6.19
每股股利	現 金 (股 利)		4.5	4.5 (註1)
	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 (註2)		10.14	10.47
	本利比 (註3)		13.55	14.41 (註1)
	現金股利殖利率(%) (註4)		7.38	6.94(註1)

註1：包含112年2月21日經董事會決議之111年第四季現金股利金額。

註2：本益比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股盈餘。

註3：本利比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股現金股利。

註4：現金股利殖利率 = 每股現金股利 / 當年度每股平均收盤價。

註5：截至年報刊印日前，尚無112年第一季經會計師核閱後之財務資料。

(六) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司年度總決算如有稅後淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），依法提撥10%為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。其餘額，連同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息及紅利。

前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金發放者，授權由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，則應依規定由股東會決議辦理。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，於上期無累積虧損時，以公司每年決算稅後淨利提撥不低於70%分配股東股利，分配方式得以現金或股票為之，其中現金股利不低於股利總額之90%。

如當年度本公司無可分配之盈餘，或有可分配之盈餘但其數額顯著低於公司前一年度實際分派之盈餘，或依本公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或一部依法令或主管機關規定予以分派。

本公司依公司法規定得於每季終了後進行盈餘分派或虧損撥補。分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損、提列法定盈餘公積及依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積。但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。本項盈餘分派以現金發放者，由董事會決議；以發行新股方式為之時，則應依規定由股東會決議辦理。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

111年7月28日董事會決議通過111年第2季現金股利新台幣3,465,607,548元，每股配發新台幣1.5元，業已於111年9月8日辦理發放。

112年2月21日董事會決議通過111年第4季現金股利新台幣6,966,279,096元，每股配發新台幣3.0元，預計於112年4月21日辦理發放。

111年度合計配發現金股利4.5元，董事會決議通過後，如因普通股股份變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率及配發現金比率因此發生變動時，授權董事長依法調整。

3. 預期股利政策有重大變動之說明

無此情形。

(七) 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

本次擬提報股東常會通過之盈餘分配案僅配發現金股利，不涉及無償配股，且依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司不需公開民國一一二年度財務預測資訊，故對營業績效變化情形、每股盈餘及股東投資報酬率影響之相關資訊不適用。

(八) 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

本公司年度如有獲利（所謂獲利係指尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞之稅前利益），應提撥下列酬勞；惟若公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額，剩餘獲利再提撥下列酬勞：

一、員工酬勞：不低於1%。

二、董事酬勞：不高於1.5%。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合一定條件之控制及從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之，董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。本公司若依第二十四條第五項規定於每季終了後分派盈餘時，應先依前項規定之比例預估保留員工酬勞及董事酬勞，且公司有累積虧損時，亦應預先保留彌補數額，再依本條規定比例預估保留員工酬勞及董事酬勞。

第二項所列之員工對象範圍，證券管理機關另有規定者，從其規定。

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
 - (1) 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：係依據章程所定成數範圍內按一定比率估列。
 - (2) 員工股票酬勞之股數計算基礎：係依據董事會前一日收盤價為計算基礎，計算不足一股之員工股票酬勞以現金發放。
 - (3) 實際配發金額若與估列數有差異時，依會計估計變動處理，於發放年度調整入帳。
3. 董事會通過分派酬勞情形
 - (1) 本公司一一一年度員工及董事酬勞，經一一二年二月二十一日董事會通過，員工現金酬勞新台幣1,925,953,321元及董事酬勞新台幣196,699,127元。董事會通過之員工及董事酬勞金額與一一一年度財務報告估列數相同無差異。
 - (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：不適用。
4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形
 - (1) 本公司一一〇年度之員工現金酬勞新台幣1,909,002,373元及董事酬勞新台幣173,980,379元。
 - (2) 員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與一一〇年度財務報告估列數相同無差異。

(九) 公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無

轉換公司債資料：無

交換公司債資料：無

總括申報發行公司債情形：無

附認股權公司債資料：無

三、特別股辦理情形：無

特別股辦理情形：無

附認股權特別股資料：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權憑證辦理情形：無

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辦理情形

112年 2月 28日

限制員工權利新股種類	111年限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	111年 07月 26日及 18,700,000股
發行日期	111年 11月 15日
已發行限制員工權利新股股數	12,216,000股
尚可發行限制員工權利新股股數	6,484,000股
發行價格	無
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.52%
員工限制權利新股之既得條件	1.員工自獲配限制員工權利新股後須於各既得期間屆滿日仍在職，且期間未曾有違反公司勞動契約、工作規則、競業禁止、保密協議或與公司間合約約定等情事，並達成公司所設定個人績效評核指標與公司整體績效指標；於各年度既得日可既得分別如下： (1)屆滿一年：30% (2)屆滿二年：30% (3)屆滿三年：40% 2.個人績效評核指標：既得期間屆滿之最近一年度考核評等至少為「PL3」(含)以上(註：「PL3」代表「表現符合職務要求標準」)。 3.公司整體績效指標：(達成以下兩條件其中之一) (1)既得期間屆滿前一年度之合併毛利率不低於再前一年度之合併毛利率，且合併營業淨利金額較其再前一年度成長 10%(含)以上。 (2)既得期間屆滿前一年度之合併毛利率達 20%(含)以上，且合併營業淨利率達 10%(含)以上。

員工限制權利新股之受限制權利	1.員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。 2.員工獲配新股後未達成既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等權利，與本公司已發行之普通股相同，且依信託保管契約執行之。 3.員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、股利、法定公積及資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，惟未達既得條件之員工不得領取存放於股票信託保管機構之獲配股息、股利，相關作業方式依信託保管契約執行之。 4.本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所訂股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約或相關法規規定執行之。
限制員工權利新股之保管情形	1.限制員工權利新股發行後，須立即交付信託保管。且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。 2.限制員工權利新股交付信託保管期間應由本公司或本公司指定之人全權代理員工與股票信託保管機構進行(包括但不限於)信託保管契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託保管財產之交付、運用及處分指示。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	1.員工自獲配限制員工權利新股後，遇有既得日不在職，違反公司勞動契約、工作規則、競業禁止、保密協議或與公司間合約約定等情事，未達成公司所設定個人績效評核指標與公司整體績效指標，或違反本辦法第五條第八項第一款規定變更、撤回、撤銷、終止或解除本公司之代理授權，本公司有權於前述任一事項發生時，即就其未達成既得條件之限制員工權利新股予以無償收回並辦理註銷。 2.於既得期間內，員工如有自願離職、解雇、資遣，其之前獲配尚未既得之股份，本公司將無償收回並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	528,000股
已解除限制權利新股之股數	0股
未解除限制權利新股之股數	11,688,000股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.49%
對股東權益影響	對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限。

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量 (註 1)	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率 (註 2)	已解除限制權利			未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格 (元)	發行金額 (元)	未解除限制之股數	發行價格 (元)	發行金額 (元)	未解除限制之股數占已發行股份總數比率(註 2)
經理人及員工	董事長兼任永續長	宋明峰	9,388,000	0.40%	0	0	0	8,948,800	0	0	0.38%
	總經理	邱森彬									
	事業群總經理	徐建中									
	事業部總經理	張坤松									
	事業部總經理	廖守彥									
	副總經理	林博文									
	財務長	周珮芬(註 3)									
	會計主管/總監	蕭庭宇									
	員工	梁翠蘭									
	員工	胡安華									
	員工	William Bradshaw									
	員工	江鴻翔									
	員工	蘇渝宏									
	員工	翁揚波									
	員工	王金才									
	員工	王錫恩									
	員工	高健峰									
	員工	廖家緯									
	員工	陳昱舟									
	員工	廖正堯									
員工	梅長青										
員工	陳亨利										
員工	Edward Carter										
員工	莊清泉										
員工	邱素梅										
員工	李逢堉										
員工	劉邦亨										
員工	吳世璿(註 3)										

註1：包含未達既得條件已收回之股數。
註2：係以民國111年12月07日經濟部核准變更登記之已發行股份總數計算。
註3：截至年報刊印日，該員已離職。

七、併購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，應揭露下列事項：

- 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.除前目規定之公司外，應揭露最近一季執行情形，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：無

(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者，應揭露執行情形及被併購或受讓公司之基本資料。辦理中之併購或受讓他公司股份發行新股應揭露執行情形及對股東權益之影響：無

八、資金運用計畫執行情形：不適用

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司經營之業務內容及營業比重

營運部門別	主要業務內容	產品	111年度營業比重
光電部門	設計、研發、生產及銷售光電半導體元件、汽車電子產品。	LED光電半導體封裝及照明應用產品。 汽車電子零組件。 車用相機模組。 電動車充電裝置模組。	20%
雲端及物聯網部門	設計、研發、生產及銷售應用於資料中心、伺服器、網通設備、AI、物聯網、智慧裝置與智慧影像方案之產品。	伺服器電源及電源系統解決方案。 網通設備零組件。 智慧影像裝置。 物聯網裝置。	33%
資訊及消費性電子部門	設計、研發、生產及銷售應用於筆電、桌上型電腦、平板電腦及遊戲機、消費性電子與多功能事務機之產品。	電源供應器。 消費性電子產品。 多功能事務機。 電腦輸入裝置鍵盤。	47%

註：影像事業部門中多功能事務機產品隸屬於「資訊及消費性電子部門」，影像事業部門已於111年第四季底，以營業讓與方式讓與予廣州立景創新科技有限公司與立景創新科技有限公司。

2. 計畫開發之新商品

- (1) 高階光電半導體元件
- (2) 高效率電源供應管理模組
- (3) 汽車用相機模組及感測元件
- (4) 電動車充電裝置模組、電動車車載模組

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展情形

本公司111年主要產品可分為光電、雲端及物聯網、資訊及消費性電子產品三大類，其中光電產品可區分為LED光電半導體與汽車電子兩大類，雲端、資訊及消費性產品則以電源供應器為主，故依上述三類說明產業現況。

(1) 光電產品 - LED光電半導體

近幾年來，發光二極體(LED)之應用愈來愈廣泛，新興技術如Mini LED及Micro LED亦隨之興起。光寶自64年開始生產LED，透過既有產品設計能力的整合，往高階、高門檻及高附加價值之光電半導體產品發展，包含可見光和不可見光兩大類LED元件產品，此外亦包含戶外照明模組。

可見光LED產品包含高效能白光LED、白光發光二極體(White SMD LED)、表面黏著發光二極體(SMD LED)、高功率可見光LED、LED顯示器等，產品可滿足點光源、線光源到面光源的各種照明需求，應用於各資訊產品、消費性電子、車用照明及UV殺菌等領域，產品獲主要市場領導品牌的廣泛採用。近年Mini LED亦獲得客戶的採用，主要應用於電競、智能裝置等高階客製化光源模組上。在高效率LED光源產品方面，汽車照明客戶涵蓋歐洲、美洲與日本等一線電動車及傳統品牌車廠。

不可見光LED產品涵蓋光耦合器(Photocoupler)、紅外線感測元件、環境光源感應器等。光耦合器廣泛應用於工業自動化控制、綠能、5G基地台、電動車等電源供應器上。光寶為全球光耦合器出貨量第一之領導廠商。紅外線感測裝置則應用於生物辨識及檢測、AR/VR、穿戴式裝置、安防監控、移動機器人等相關領域，獲得主要市場領導品牌之肯定。隨市場需求持續增高，加上光寶全面的解決方案及產品整合能力，出貨及營收持續成長。

上游—元件 / 材料

產業鏈上游為半導體、塑料、螢光粉等等。半導體主要供應商除了日本外，台灣廠商的產品品質優異且供貨穩定，已成為策略合作夥伴。螢光粉及塑料之供應源亦十分多元化，無缺貨之虞。

中游—封裝業者

國際封裝業者以日本廠商為主，在台灣則有光寶。

下游—產品應用

由於節能的觀念日趨普及，應用下游十分廣泛，包括工業、綠能、電動車、消費性電子與汽車照明等。

(2) 光電產品 – 汽車電子

光寶擁有超過40年之汽車電子產品開發生產經驗，運用其在光與電的核心能力，積極布局汽車電子。

在車燈模組方面，光寶持續與全球領導汽車照明廠合作，生產各項車內外LED照明模組產品，從車內照明如氛圍燈，到車外照明包含智慧頭燈控制模組、前後霧燈模組、轉向燈、尾燈、高位剎車燈模組等，在光學及散熱設計、車燈防眩光設計、EMI/EMC及節能等設計，均持續投入，並已運用於全球知名汽車大廠產品中。

車用鏡頭模組、感測元件等則廣泛應用於汽車智慧化裝置中，不管是ADAS輔助駕駛系統、DMS駕駛監測系統、抬頭顯示器等，皆可依客戶需求設計不同產品，提供所需的軟體設計能力、測試標準及設備，提高行車安全與舒適。

在電動車充電方面，光寶運用在電源產品既有的多年經驗，整合硬體、軟體及韌體，提供客戶完整的電動車充電樁方案，在商用、住家、公共場合及車隊等各種場域皆可提供相關產品，並已通過符合歐規及美規的安規標準，出貨予歐美電動車品牌及充電運營商。

隨汽車電子化需求日漸增高，光寶汽車相關產品的出貨及營收可望隨市場持續成長。

上游—元件 / 材料

LED產品之上游包含半導體、塑料、螢光粉等原料，鏡頭模組上游包含鏡頭廠、影像感測器與音圈馬達等光學元件廠；電動車輛充電樁產業上游產品包含控制IC、二極體、電阻器、EV線材等。

中游—SPS業者

包含全球前幾大汽車車廠，生產各式汽車零件及產品製造，電動車中游則包含電力元件/模組、充電系統、動力馬達/模組、車電元件/模組、智慧車電系統、電池系統、電源供應器等。

下游—產品應用

汽車產業下游產品除傳統汽車品牌廠，亦包含電動車新創品牌，生產電動大客車、電動汽車、電動機車及電動自行車等產品。隨著歐美各國於114~124年陸續禁售燃油車，加上限制零排放或低排放車輛銷售等政策，將帶動整體電動車產業持續擴張。為滿足電動車的充電需求，各國皆推出激勵方案，鼓勵充電樁營運商積極布建充電樁，帶動充電樁的市場需求。

(3) 雲端、資訊與消費性電子產品 - 電源供應器(SPS)

電源供應器主要用途為將外部電源轉換成穩定及所需之電流後，再提供電子產品使用，依電流轉換方式主要分為四大項目，包括：交流轉直流AC/DC、直流轉直流DC/DC、交流轉交流AC/AC及直流轉交流DC/AC。其中AC/DC產品包括SPS、Adaptor等產品；DC/DC主要為通訊用Converter；AC/AC為UPS；DC/AC則應用於Inverter。在四大類產品中，以AC/DC為主要應用。

本公司已於96年與力信興業合併，目前生產之電源供應器有超過三成為高階電源管理系統，應用於網通與伺服器等企業雲端運算高階產品。除既有之PC市場，光寶持續於高階網通與伺服器、消費性電子、工業用等非PC電源供應器市場拓展。

雲端運算電源方面，除提供品牌客戶伺服器電源供應器產品，亦提供大型資料中心客戶高階伺服器電源管理系統，電源管理系統除了整合電源與電池儲能供電系統(BBU)外，亦結合液冷式散熱解決方案，提供客戶高附加價值之服務，同時整合光寶軟體、韌體及硬體開發能力，優化整體產品組合。

其他電源應用，包含智慧居家、平板電腦、遊戲機等特殊規格電源如無線充電器、快速充電器等，未來亦拓展特殊工業用等級之電源系統產品，逐步成為全方位之電源管理系統解決方案供應商，持續創造電源供應器營收成長動能。

上游—元件 / 材料

SPS上游原料主要包括變壓器、電容器、控制IC、切換裝置、二極體、濾波器、電阻器、PCB等。

主要關鍵零組件需仰賴進口：台灣是全球AC/DC SPS主要生產國之一，變壓器、電阻、電容、濾波器、PCB等供應商眾多，但台灣以桌上型電腦、NB用的較低階AC/DC SPS為主，致零組件供應商多僅有生產中、低階產品能力，高階電容器、變壓器等則需進口。另台灣半導體廠商少有著墨於電力、電子的高功率模組、電源控制功率IC和模組設計，因此控制IC、二極體等半導體元件亦需仰賴進口。

SPS發展已有30餘年的歷史，且每年呈現穩定成長，生產所需的關鍵元件/材料在國際間均有穩定的供貨來源，尚無顯著缺貨之虞。目前台灣廠商除本地供應外，高階零組件多從美、日進口。

中游—模組製造商

國內生產SPS的廠商達百餘家，但多數生產AC/DC SPS產品，其中主要大廠如光寶橫跨AC/DC及DC/DC產品。

下游—產品應用

包括資訊、通訊、消費性電子、工業與量測、國防與航空等，這些產業均屬全球型產業，因此SPS亦成為應用廣大的全球型產品，而台灣資訊產業極為發達，在全球佔有相當重要地位，也成為支持並帶動台灣SPS產業發展的主要動力。

2. 產品發展趨勢

(1) 光電產品 – LED光電半導體

光寶自64年即投入LED產業，深耕近五十年，為全球不可見光與可見光LED 產品主要供應商。持續在高端光電產品發展，包含高階光耦合器，主要應用於工控、綠能、通訊基地台與電動車等，同時，開發高效率多晶片封裝、照明用高信賴性LED元件、低熱阻封裝、智能照明、運用於生物識別的IR LED元件以及LED紅外線感測器應用於穿戴、安防與機器人等新應用與研發計畫。

受惠於環保意識抬頭，LED晶片及封裝模組技術提升，高效能LED照明成本優化，全球LED照明需求不斷攀升，除了室內外照明應用於交通號誌及路燈等產品之外，更走向可攜式消費電子產品和車用電子設備等。此外，車用電子的LED使用量大，取代傳統車用照明設備而大幅提升，由車內照明延伸至後車燈、方向燈乃至頭燈等車外照明。

(2) 光電產品 – 汽車電子

汽車產業鏈發展成熟，歷經110~111年的全球車用晶片缺貨潮後，汽車零組件供應鏈逐步好轉，因此仍看好112年汽車零組件供應鏈出貨。而車聯網、自駕車的趨勢，更帶動汽車智能化、電子化的趨勢發展，其中大部分都與安全系統有關，包含先進駕駛輔助系統(ADAS)、駕駛監控系統(DMS)、適應性頭燈等主動式安全系統及停車輔助等被動安全系統，未來發展可期。除傳統車廠電子化趨勢，全球電動車也蓬勃發展。預估114年全球電動車銷售量可望達3,000萬輛水平，滲透率約25~30%。隨著歐美各國對於汽車碳排的要求逐步提升，乃至將全面禁售燃油車，帶動整體電動車產業持續擴張，同時也帶動如充電樁營運商等周邊產業發展。

(3) 雲端、資訊與消費性電子產品 - 電源供應器

交換式電源供應器隨著個人電腦、行動通訊與網路盛行，帶動市場對SPS之需求每年穩定成長。近年來消費者環保意識大幅提升，本公司亦將環保概念導入產品線中，領先業界完成了高效率環保節能電源供應器、智慧型電源供應器等新產品。

伺服器及網通產品電源供應器，則因為雲端資料庫之需求崛起，對高密度、高效率、高瓦數之資料中心電源產品需求提升，且規格要求更加嚴謹，光寶導入電池儲能供電系統 (BBU)、數據中心管理系統及液冷式散熱解決方案，整合軟體、韌體及硬體設施，提供客戶系統性電源管理，具技術領導優勢，可望因市場需求提升而持續成長。

3. 產品競爭情形

主要產品	同業
光電產品-LED光電半導體	歐司朗、日亞化學、億光電子
雲端、資訊與消費性電子產品-電源供應器	台達電子、康舒科技、群光電能

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位: 新台幣仟元

項目/年度	110年	111年	112年 (截至112年2月28日) (註)
研發費用	6,113,185	7,440,789	1,220,643
研發費用佔營業收入淨額之比例	3.71%	4.29%	5.68%

(註) 112年度之資訊為自結數

2. 最近年度開發成功之技術或產品

光寶集團各事業體持續秉持節約資源、提高能源效率、節能減碳、降低對環境毒性危害，以及材料資源容易回收等方針，落實於產品生命週期各環節的綠色設計思維，持續為客戶開發新技術和產品。最近年度開發成功之技術或產品，重點說明如下：

電源產品

- (1) 持續開發光寶專屬的高度整合型ASIC IC，降低零件使用數及產品重量，符合綠色設計及ESG之目標。
- (2) 165W PD3.1適配器，使用Hybrid-Flyback circuit，體積為183cc，並且能支援5V~28V的PD3.1輸出電壓之要求，165W/28V效率達93.5%，其Power density 為16.1W/in³。
- (3) 開發Liteon自主品牌 Wall-mount 65W PD3.0適配器，體積為70cc，使用QR-Flyback circuit，可支援PD3.0、QC2.0 / 3.0及PPS，適用於市場上PD 65W筆記型電腦及手機產品。其65W/20V 效率達90%。
- (4) 設計與開發330W超薄型(外觀高度含外殼≤14mm)高功率AIO電源供應器，採用主動橋式整流控制(Active Bridge)取代傳統的橋式整流，後級DC-DC採用高效率LLC拓撲，搭配PCB平板變壓器(Planar transformer)與第三代半導體元件GaN device使用，提高LLC工作頻率達750kHz，達成進一步磁性元件體積縮小。整機效率達91.4%，功率密度達30 W/in³。
- (5) 成功開發應用在高階workstation之2400W之鈦金牌電源供應器，峰值效率由94%提高到96%。
- (6) 將372W數位控制電源供應器內部磁性元件進行鐵芯整合，透過磁件內部結構設計，能夠維持原電路參數的設計彈性並降低生產工時，能有效減少磁性元件11.8%的佔用空間，進而讓現有產品外觀減少26%尺寸高度。
- (7) 開發出高功率企業級伺服器之鈦金級3200W電源。
- (8) 開發出高功率密度 66W/in³企業級伺服器使用之鈦金級2200W電源。
- (9) 開發出網通用open frame 315W電源。
- (10) 開發出符合OCP ORV3標準的5.5kW, 48V輸出，高效率(>97.5%)資料數據中心專用的伺服器電源，適用於最新21吋開放式機架系統，可熱插拔電源模組並支援資料中心48V電源。
- (11) 開發60kW Rack level液冷系統，適用於下一代高密度高功耗資料數據中心散熱，能有效的將熱能排出室外並降低噪音。
- (12) 開發出符合OCP規範的Power monitoring control module(PMC)，使用開源程式碼Open-BMC軟體架構來開發系統，滿足資料中心對於電源系統的管理和監控。
- (13) 開發雙向逆變器與雙向直流轉換器。
- (14) 開發小型儲能系統與雲端管理系統示範系統。
- (15) 智慧配電盤研製，可自動切換電能來源(如：市電、太陽能、儲能系統等)並依據優先順序提供居家用電。
- (16) 具備預測演算法(太陽能、負載或電價等)及儲能系統最佳排程法之雲端能源管理系統開發。
- (17) 基於AI最佳化演算法之雲端充電站管理系統研製，符合OCPP1.6規範，方便營運者呈現充電站資訊並減少營運成本。

光電半導體元件及其模組產品

致力於小型化封裝、集成封裝與元件模組的開發。為滿足客戶端產品輕巧化的需求，所開發的光電半導體封測技術整合光學萃光技術、熱管理、製程應力預測、IC電路整合與機構精密的設計，提供超亮、輕薄、小尺寸、低功耗的產品。與客戶端緊密偕同開發，提供終端客戶應用所需的光電半導體模組。積極朝向智慧家電、穿戴式裝置、汽車電子、智慧感測、雲端運算、5G及AIoT等應用領域發展，開發符合綠色環保的設計，以成為全球客戶在發展光電節能與智慧科技之創新應用時首選的最佳事業夥伴。成功地開發以下技術和產品：

- (1) 高效能光耦合器；工業控制、光伏、變頻伺服驅動所使用的IPM、IGBT驅動光耦合器和光學隔離放大器；比傳統機械式繼電器體積更小，且可靠度更高的光繼電器，和新能源電動車中所需使用到的車用光耦合器。光寶車用光耦合器產品更是全球第一家通過汽車電子委員會LED車用規範AEC-Q102驗證的光耦合器製造商。
- (2) Mini LEDs元件擁有特殊光形LED元件之特點，同時研製高反射率材料，開發出高性能及高亮度之小型化LEDs，滿足薄型化背光光源亮度及均勻性的解決方案。
- (3) 光電半導體灌膠製程元件模組，「可迴流焊」、「多彩白光」、「可程式IC多彩發光」、「節能自發光」等產品之開發，滿足客戶端提高生產效率、節能省電、多樣光色設計的需求。多彩白光更開發出獨特的螢光粉技術，可以滿足客製特殊光色的需求。
- (4) 高精高指向之紅外LED，搭配機構設計於安防領域、穿戴等產品，可大幅提高終端應用產品性能，同時多款先進紅外LED光源也完成AEC-Q102認證。
- (5) 完成小型化三合一感測器和單光感的開發：透過封裝製程DAF和減少IC整體體積，減少15%體積，符合手機和穿戴應用。
- (6) 完成車用AEC單光感支架類封裝的開發，提供單光感給車用顯示屏感測元件可以首次打入汽車市場。
- (7) 顯示器屏下感測元件：透過IC設計以及封裝技術，提供RGB以及距離傳感接收功能，符合手機應用。
- (8) 3D感測領域：成功量產適合移動類終端產品的VCSEL人眼保護方案，並拓展至家用 / 商用機器人領域。
- (9) 切入dToF VCSEL市場，包含短距離低功耗測距，與長距離工業用dToF方案：客製化封裝設計以協助客戶創造最佳系統。
- (10) 在UVC LED技術上又一突破，推出可用於空氣殺菌的大功率產品G06，單顆LED輸出功率最多可達130mW，並能符合空氣清淨機或者空調系統長時間運轉的需求，操作壽命可達35,000小時，可用於取代汞燈殺菌為人類抵抗許多未知的病毒，同時具有環保，體積小，提供良好的設計彈性並大幅減少終端消費產品的體積，滿足ESG的永續概念，亦可應用於家用或工業用淨水市場。另外也有針對車用空調殺菌的UVC LED G35高功率產品已經通過AEC-Q102測試，目前量產供貨車用殺菌市場。
- (11) 在汽車照明的應用領域，頭燈一直是最具挑戰的項目。光寶開發出符合AEC-Q102的高功率LED H3S安裝於全球機車品牌的旗艦機種遠光燈，單顆LED可發出1120流明的白光，提供安全照明以及優越的設計感。同時汽車頭燈LED H3D與自主適應頭燈Matrix LED也正在進行送樣認證中，計畫於2023年下半年量產，展現在車用市場的技術與決心。
- (12) 光電導光元件模組產品致力於光學結構與混光模組的開發。為滿足客戶端發光產品光效均勻性的需求，所開發的光電導光元件模組技術整合光學路徑、微結構設計技術、材料配方、製程加工設計，提供高品質的均勻混光光效導光產品，適合應用在各種裝置中的狀態顯示器、情境燈效等。

照明產品

- (1) 針對燈具產品，持續進行全新的一體式薄型化Flood Light (泛光燈) 以及Cobra Type路燈的開發，以滿足北美最新DLC LUNA V1.0 規範要求，帶出產品設計追求輕量化與高效率的特點，同時遵循市場要求ESG因子的研究與要求。藉由產品最優化的全新設計，達成節能減碳的效

果。持續強化美規路燈市場以及區域照明的產品競爭力。可同步綜效拓展運用在路燈與區域照明等方面。

- (2) LED戶外人因照明產品方面(對應專利佈局)，整合材料與光學相關技術，將導光技術應用於Colonial Post Top Lighting產品，並完成PoC樣品，在節能高光效與視覺舒適使用這兩個對立的面相上找到最佳的平衡點。
- (3) LED號誌燈產品方面，持續強化加拿大市場需求推出滿足CSA規範要求的兩個年度新產品 a). IL6-P3 Canada 12" 和8" 圓燈與箭頭燈，燈具具有耐低溫(-35°C)撞擊的設計特性，即符合Class IR 3的特殊場域需求，同時也滿足美規ETL規範與 b). 12" 圓形行人燈，分為兩個各別獨立的燈組，一個是通知行人通行與否的白人/橘手組合燈，另一為顯示數字倒數的計時燈，韌體設計上皆可搭配客人與場域不同的要求，同時搭配同集團生產製造的無止檔且具排氣功能的砲彈頭LED讓燈具組裝更便利，光學投射更加準直。
- (4) 智能控制器部分，已經完成國內一款NB-IoT智能控制器開發。其融合光林豐富的路燈維運經驗，導入專屬的路燈故障偵測及斷電偵測功能，真正實現智能路燈被期許的相應功能。輔以專屬NB-IoT天線設計，讓連線率達99%以上，不僅通過信賴性測試，也在實際場域應用上獲得客戶一致好評。預計將於2023年完成一款國外版智能控制器，同樣導入專屬路燈故障及電力異常偵測功能，並因應國外電力狀況，拉高控制器耐突波能力，進一步降低異常發生機率。
- (5) 智慧燈桿部分，已經完成一款搭載互動功能、環境資訊及監控功能之智慧燈桿設計，並已於國內安裝試運行。鑒於智慧燈桿將成為智慧照明及智慧交通的重要載體，預計將於2023設計新款智慧燈桿，以安全、智能、便利為主軸，作為相應功能的載體，並符合國內相關智慧燈桿規範，以利燈桿業務推廣。
- (6) 交通控制器部分，已取得一款國外控制器代理權，適配科技執法、自適應交通及其他衍生智慧交通功能。由於國內外針對交通燈控制器使用標準不一，將開發國內交通燈控制器資通規範與國外控制器橋接軟硬體功能。以期能將此交通燈控制器導入國內智慧交通及交通燈控制領域。

輸入裝置產品

輸入裝置產品包含桌上型電腦鍵盤、平板電腦鍵盤、筆記型電腦鍵盤模組及電腦滑鼠。在桌上型電腦鍵盤與滑鼠方面，已開發靜音鍵盤、靜音滑鼠、輕量化滑鼠、皮套鍵盤、飛輪滑鼠、電容式觸發鍵盤、液晶顯示器觸控鍵盤、電子紙顯示器滑鼠以及鍵盤。

電腦機構 (機箱) 產品

聚焦企業與雲端伺服器機箱，持續與多家客戶進行Eagle Stream平台機種開發。同時針對雲端資料中心的市場需求，提高在高密度伺服器的開發比重，並瞄準機櫃散熱水冷化趨勢，逐步建構先進的水冷散熱管理方案，並持續進行高階機櫃產線的設立與製程驗證。

為先行於伺服器市場對於新規格機箱的需求，將推動遵循OCP DC-MHS公開規格的機箱開發。藉由零件模組化與跨機種共用化設計，達成彈性設計、縮短開發時間、及降低開發成本等目標。並延續在自動化生產HDD Carrier的產能與成本優勢，開發符合現有自動化產線的新世代SSD Carrier，提供客戶導入其產品中使用。

網路通訊產品

(1) 5G

光寶科技深耕多年無線通訊技術，整合軟、硬體研發與設計的核心能力，致力開發具高開放性、互通性的5G網通產品，開發新一代符合5G O-RAN small cell小型基地台，包括FlexFi All-in-one small cell與O-RU，以及LiteNetics O-RAN EMS網管系統，同時持續發展下一代FR2 mmWave毫米波射頻核心技術，毫米波頻譜具備超大頻寬特性，可實現對超高傳輸速率與低延遲有較大需求的應用，被視為下一波5G技術的重要演進方向!光寶科技不斷強化本身的核心能力及提升產業競爭力，持續在網路通訊產業建立領導地位。成功開發以下產品：

- All-in-one Small cell (Sub-6GHz)

- O-RU (Sub-6GHz/mmWave)
- O-RAN Element Management System: EMS, Non-RT RIC, Near-RT RIC.

(2)WiFi存取器 (WiFi Access Point)

光寶科技企業Wi-Fi解決方案提供客戶更便利的方式建置高效率、穩定、易於管理的無線區域網路環境，彈性的合作模式及產品選擇，能夠讓客戶輕鬆切入各種不同的終端應用需求。延續著第五代WiFi的研發能量，持續開發第六代WiFi（國際電機電子工程師學會標準802.11ax）存取器，致力於開發第六代WiFi無線基地台設備的同時，更關注被視為即將為WiFi技術帶來大躍進的第七代WiFi標準的進程，強化本身的核心設計能力與市場競爭力，持續建立領先地位。第六代WiFi無線基地台設備可以幫助客戶升級原有的無線基地台的傳輸能力，提供更優質的無線資料傳輸體驗，同時可以支援2.4GHz、5GHz及6GHz等三個頻段的使用，以下幾款產品已成功完成開發：

- 室內型雙頻WiFi6無線基地台
- 室內型三頻WiFi6E無線基地台
- 室外型雙頻WiFi6高功率無線基地台

(3)Switch(網路交換機)

節能/環保/乙太網路供電(Power over Ethernet, PoE)/高頻寬之系統，是光寶科技著墨有線網路交換機的訴求重點，系統功耗愈來愈降低，效能愈來愈提升。

Switch的下行部分：

- 乙太網路供電 (Power over Ethernet, PoE)，現今光寶科技的Switch + POE技術已經達到供給71W給受電設備的能力。而受電設備的功能可在高功率的幫助下大大提升，不會因為功率限制而同時也限制其能力發展。而物聯網的發展，也同時推動IP監視攝影機，智慧照明燈具發展，因此可預見Switch + POE技術將在IoT時代佔有一席之地。
- Multi-Gigabit網路，依據IEEE 802.3標準設計。Multi-Gigabit網路讓消費者能夠在既有的Cat5和Cat6網路線上實現超過1Gbps的速度，讓他們使用2.5Gbps、5Gbps和10Gbps的頻寬。其在使用高級連線設備(電腦、NAS和無線基地台，802.11ac(Wi-Fi5)和802.11ax(Wi-Fi6))，連線設備的效能不會被浪費。

Switch的上行部分：

10G/25G/100Gigabit乙太光纖(Fiber) 均有支援，可以輕易整合，連接到資料中心、伺服器等系統。

成功開發以下產品：

- 16 ~ 48 ports Layer3 PoE網路交換機
- 12 ~ 24 ports Layer3 Multi-Gigabit/PoE網路交換機，上行, 25G/100Gigabit.

系統產品

近年來由於元宇宙、IOT、AI的應用發展與5G edge computing設施的擴展，對伺服器數量及效能需求大大提升。元宇宙入口載具由資料中心、5G基礎建設、AR/VR/MR設備與伺服器硬體設備產業共同組成，使得相關應用得以實現。且由於能源消耗議題日趨受到關注，資料中心皆積極尋求採用節能減碳與更高效率之電能系統解決方案。光寶憑藉高效能之伺服器電源系統及節能優勢跨入伺服器研發產業中，依據以往的開發經驗積極投入研發高階伺服器平台機種，相關產品已進入試產階段。

未來，鑒於全球對伺服器需求持續上升的趨勢，規劃研發各式ODM規格與機種，評估對雲端客戶高端資料中心開發符合OCP規範的伺服器，且持續投入研發多樣平台機種以符合客戶對各式應用情境的伺服器規格需求，並整合光寶於伺服器電源、機架與機殼等產品優勢於伺服器產品中，滿足客戶對產品性能與整合性的要求。

汽車電子

- (1)在車燈模組領域，持續與全球各大燈廠合作，因應汽車產業電動化與智能化發展趨勢，開發出多款整合大燈與柵欄燈的智能車燈產品，與高階RGB內飾燈產品，供應歐系、美系、日系、中國多家知名車廠。為進一步追求生產品質與效率，更發展了車燈專用多通道高效率生產測試系統，領先業界首度實現以同步運行架構整合燒錄、電性、通訊、光學測試功能於單一系統，大幅提升生產效率，獲得客戶高度肯定，已獲得客戶認可導入量產。
- (2)駕駛者監控系統(Driver Monitoring System, DMS)為先進駕駛輔助系統(Advanced Driver Assistance Systems, ADAS)之重要一環，由於各國法規陸續將DMS列入新車型之標準配備，目前已著手開發搭載940~950um IR LED光源、小型化、高解析度與低功耗的DMS camera，並符合ISO26262 (道路車輛功能安全標準)之ASIL (汽車安全完整性等級)B等級，產品預計將於114年陸續量產；同時也著手開發環視攝像頭模組之小型化新製程，以滿足市場需求。
- (3)A.在車用電源領域，已開發3kW 混合動力與電動車800V 直流轉換器平台，預計113年量產。因應未來高效率需求，效率達96%。因滿足車廠要求，產品符合APQP，將導入ISO/SAE 21434(道路車輛網路安全標準)並符合ISO 26262 ASIL B等級。
B.此外，已開發二合一 6.6 kW/ 2.5kW 400V 平台車載充電器與直流轉換器集成，預計113年量產。系統整合使機構空間充分利用，大幅縮小產品體積，並有效散熱，提升功率密度，已在客戶端實際上車測試與調整設計。
C.高階電動車市場會以11kW的需求為主，在產品中需要有11kW平台車載充電器與直流轉換器集成的開發平台，並且可以模組化設計到22kW，減少驗證時間，加速平台開發。11kW車載充電器與直流轉換器集成機種支援雙向電源供電，在111年開始概念設計，預計115年量產，此機種也正在進行ISO 26262的流程及文件。此外，也已進行11kW單向車載充電器的可行性評估，預計115年量產。
- (4)在交流充電樁領域中開發車廠壁掛式交流充電樁專案於公眾區域使用，其具備3.5吋螢幕、RFID、4G模組和信用卡讀卡機供使用者便利操作環境並可用信用卡消費充電服務，可連接到網際網路，透過OCPP通訊協議後台來做交流充電樁管理，ISO15118與動電車進行數位通訊協議的功能；未來ISO15118可協議電動車回饋交流電到家中電網，交流充電樁能在電網無電力的情況之下，其充電樁備具電池與電動車進行ISO15118通訊回饋交流電到電網。
在直流充電樁領域，開發壁掛式與直立式直流充電系統，其輸出電壓支援CCS:150Vdc~950Vdc與CHAdeMO:150Vdc~500Vdc直流輸出，具有最大電流定電流&定功率充電機制；搭配系統整合研發出符合UL&CE相關法規的直流充電系統，其具備5吋螢幕、POS機、RFID、Wi-Fi與4G模組通訊介面。

智能通訊與系統模組

- (1)Wi-Fi HaLow™ 無線通訊模組：開發符合Wi-Fi聯盟(Wi-Fi Alliance®) IEEE802.11ah技術的Wi-Fi HaLow™通訊模組並符合FCC/CE/JP相關認證，讓AIOT產品能夠在更長的距離上以更低的功率實現互聯，補足WIFI在傳輸距離與移動性的不足，同時提供支援Wi-Fi HaLow™的Gateway Solution，協助客戶產品可以快速導入802.11ah技術與802.11ah低功耗全域網路的實現。
- (2)Wi-Fi4/5/6無線通訊模組：針對不同產業的客戶提供符合Wi-Fi聯盟(Wi-Fi Alliance®) IEEE802.11ax/ac/a/b/n技術的無線通訊模組，提供標準化模組設計與客製化服務幫助客戶在AIOT 終端產品實現智能無線連網功能。
- (3)開發具有AI語音及影像功能的系統模組，針對智能音箱及影像系統的應用，提供完整的解決方案，該模組還提供多組並行無線通訊設計，更方便的無線環境的使用行為與應用。

智能邊緣控制裝置

- (1)在物聯網智能閘道產品線，開發了更多場域應用的無線智能閘道。智能閘道集合了多項無線通訊技術和整合了多項通訊協定讓所有在閘道通訊範圍內的物聯網裝置能無縫的與雲端後台連接，並加上備援電池功能，扮演了一個橋樑，能夠將資料傳送到雲端，在智能家庭與智能辦公室的使用情境中，智能閘道是關鍵且不可缺少的一環。
- (2)在感應器類別中，持續開發並量產多款更具市場競爭性的動作感應裝置，並著重在簡化設計以期讓使用者有更好的安裝體驗與更好的使用體驗，在8K解析度的影像傳輸領域，持續建置設計驗證流程以及通過HDMI認證，以利提供更多互動情境到智能家庭的使用場景中。
- (3)開發具備AI功能的智能喇叭，整合POE供電，最大音壓105dB的功能，協助客戶建置其專屬的雲端聯網功能的AI安防喇叭，並提供客戶產品設計及驗證的完整方案，幫助客戶加速開發。

智能監控系統

- (1)網路監控攝影機：從專業監控到居家智能、從室內到戶外場景應用、提供全方位的網路攝影機方案。功能上提供遠距夜視、多倍光學變焦、超高解析度、專業防水等級、防爆與防摔、高畫質與穩定的影音串流及不間斷的影像錄製。今年更加入了AI與雷達功能的應用，利用AI辨識人、車、寵物等物件，大幅降低傳統事件偵測的誤報率；利用雷達技術判斷物體的遠近，讓攝影機更smart。
- (2)電池式無線攝影式智慧門鈴：
使用大容量可充電電池及無線網路連線，讓使用者能快速方便安裝，無需麻煩的電源線及網路線施工。
極低耗電的硬體設計能延長電池使用時間，降低充電頻率。在低耗電狀態下仍能保持無線網路連線，讓使用者能隨時遠端開啟攝影機及雙向語音，並有感測器在人員靠近門鈴前就開啟攝影機，夜間、無光源時自動開啟紅外線攝影模式，搭配後台系統做到偵測人員、人臉、事件辨識及記錄、發監控警告訊息等等加值功能。

感測模組產品

- (1)ToF (Time of Flight) 3D感測模組：以演算法提升3D測距精度一倍,大幅提升機器人避障精度。
 - (2)紅外線靜脈辨識相機模組, 用於智慧零售支付系統。
3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用
- 未來研發計畫仍將以前揭露產品類別和新事業開發並重，配合客戶和市場需求。代表性的研發計畫項目敬請參見第柒章，財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項，其中的風險事項之分析評估內容。

(四) 長短期業務發展計畫

本公司未來短期及中、長期業務發展計畫可區分為產品及市場兩方面。

1. 產品面

短期

繼續努力於產品品質提昇、掌握新產品規範及架構，以確保產品規格即時性與適用性。以彈性與速度，縮短產品設計時間與接單到交貨週期、擴大全球交貨彈性、滿足客戶對產品的需求及服務、成為與客戶共同成長之合作夥伴以維持訂單來源的穩定度。

中期

集中研發資源，提升產品組合，持續開發高效能、零污染的新產品，並改善製程，提高製造效率。藉由提供可靠且先進的產品及與客戶緊密合作，建立長久穩固的客戶關係。

長期

提升研發水準、加強專利申請，佈局完整的產品線，並藉由製程的改善，提高良率與品質，著眼未來科技趨勢，延伸產品於新領域應用，由零組件供應走向系統整合，以滿足全球客戶在各主要市場提供全方位的解決方案。除產品技術層次提升，藉由架構全球性之運籌管理與分工體系，建立長久穩固之國際行銷網路與整合，增加海外財務管理功能及提高海外業務中心績效，以持續強化核心競爭力。透過暢通的溝通管道與管理系統，連結並提升各事業單位間的合作，將集團內部資源有效利用，以發揮最大綜效。

2. 市場面

短期

穩固現有產品的品質水準，並積極開發高階新產品，提供客戶與市場所需完整的產品與服務，以維持公司在市場上的高度競爭力。

中期

持續加強客戶服務，提供在各終端市場全方位之解決方案，進而擴大現有產品的全球市占率。

長期

提高規模經濟、積極拓展全球銷售層面、加強高階產品與服務的全球佈局，以多角化分散銷售市場，減少營運受單一市場或景氣變化之衝擊。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品之銷貨地區

單位：新台幣仟元，%

地區別/年度		111年	
		銷售額	比率(%)
內銷		869,636	0.50
外銷	美洲	44,579,865	25.70
	歐洲	18,750,748	10.81
	亞洲	108,947,274	62.81
	其他	308,693	0.18
合計		173,456,216	100.00

2. 市場占有率

本公司主要產品在市場上皆具領先地位，LED光電半導體產值全球排名前七大，其中不可見光主力光耦合器的出貨量位居全球第一。電源供應器廣泛應用於各種資通訊產品及雲端資料中心、伺服器，為全球前兩大之電源供應器廠商。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

參考多家市場研究機構等產業報告，本公司對未來主要產品市場規模與成長幅度估計如下：

主要產品	預估112年市場規模	預估未來3~5年之年度複合成長率(%)
光電產品-LED	約 194億美金	~ 4%
交換式電源供應器	約 275億美金	~ 4%

(1) LED光電半導體市場供需狀況

110年隨疫情逐步趨緩，全球經濟活動相繼復甦，帶動LED需求力道回升。111年由於俄烏戰爭及全球央行持續緊縮使通膨惡化，連帶使消費性市場的需求走弱，本公司光電產品多為不可見光應用，受影響程度較整體產業低。

在不可見光部分，紅外線感測市場持續擴張，產品如眼球追蹤、3D感測、生物辨識等，應用於熱門議題包含AR/VR元宇宙、汽車ADAS系統、車內感測（駕駛監控系統）、安防系統等，成長已於2022年快速發酵。

至於光耦合器，市調機構資料顯示，市場將由111年約20億美元成長至114年約22億美元，成長幅度約13%，其中高階光耦受惠工控、綠能、電動車用市場等成長，產值將從111年約8億美元成長至114年約11億美元，成長幅度更高達約25%。

車用LED方面，全球乘用車LED頭燈滲透率已於110年突破60%，新能源車上的LED滲透率更高達90%，預計未來LED頭燈滲透率將持續提升。根據 TrendForce 分析，自適應性頭燈 (ADB Headlight) 市場滲透率於111年僅為3%，隨車用LED像素點持續增加，將提升高性能LED單獨控制車燈的能力，預期其滲透率於115年將有機會達到13%。

(2) 電源供應器市場供需狀況

根據市調機構IDC報告指出，由於通貨膨脹及全球經濟成長趨緩，111年PC及平板全球出貨量將年減12%至4.6億台。由於消費性市場需求未見復甦，加上過去2年受惠於疫情紅利，預計112年PC全球出貨量仍將年減6%至2.8億台。

雖然111年市場開始面臨消費性需求遽減、庫存調整、總體經濟惡化等，未來PC市場出貨量仍將優於疫情前水準，預計113年商用PC將進入下一輪循環，整體PC市場未來五年仍將維持約1%之年複合成長率(CAGR)。整體PC相關電源供應器應仍可隨著整體PC市場，持續微幅增長。遊戲機及AI Smart Home智慧家庭等消費性電子產品預估亦有類似趨勢，將持續帶動市場對電源供應器之需求。

伺服器及網通產品電源供應器，則因為雲端運算需求崛起，雲端資料庫的大量出現，加上整體規格往高密度、高效率及高瓦數邁進，將持續帶動高階電源供應器市場之需求。

4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

本公司具備優異的研發設計能力，無論在光電半導體、伺服器、雲端運算與資料中心、汽車電子、AIoT與智慧應用、IT與其他週邊產品，均可為客戶提供全套整合解決方案(不含通路行銷)，並以全面性的產品提供客戶一次購足的服務。除了具有上下游整合的優勢，更持續深耕研發，以豐富的資源提升產品品質，並開發新產品，使得本公司與傳統EMS/ODM廠之間有明顯之區隔，成為客戶合作供應商的首選。

(2) 不利因素及因應對策

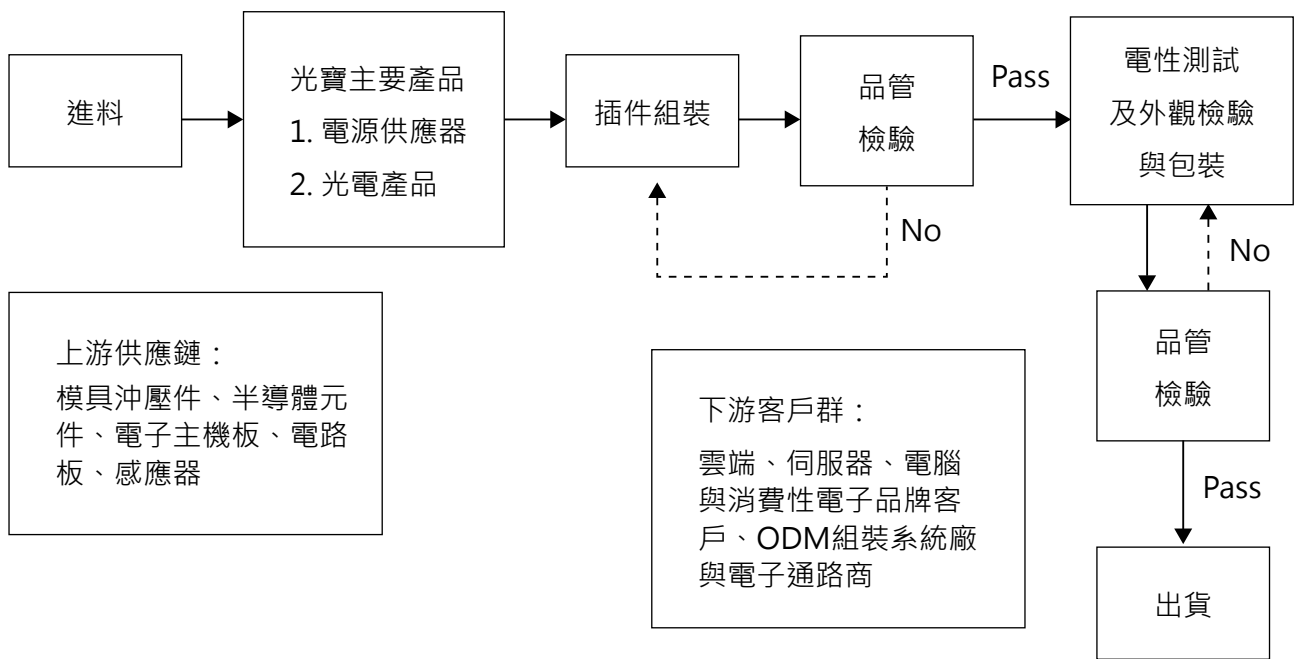
不利因素	因應對策
受國際經濟景氣波動及地緣政治政策影響	拓展新客戶、開發新產品、提升技術能力、非中國區擴張及在地化生產，以因應國際經濟景氣及地緣政治的變化。
匯率波動影響獲利	已經建立完善匯率避險措施以因應匯率變化。
石油價格及原物料價格波動	供應商達成長期協議以穩定的價格與供貨量來因應原物料價格波動。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要應用

主要產品	主要應用
LED光電元件	用於隔絕、感測、光源相關應用產品。隔絕產品為光耦合器，主要應用場域包含工控、綠能、5G基礎建設、電動車充電系統等。感測元件應用於安防、穿戴式裝置、AR/VR、自主移動機器人等。光源則應用於電腦及其週邊設備、各項消費性及工業用指示光源、LED照明、車用照明、戶內外適用之顯示板、UV殺菌產品，以及Mini LED應用於資訊設備之創意顯示等。
電源供應器	電源供應器應用於個人使用之電腦、通訊、遊戲機、智慧居家裝置等消費性電子產品與工業自動化設施，以及電源供應系統應用於資料中心、伺服器、網通設備等。

2. 主要產品之產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

本公司所有的海內外生產工廠，皆與協力廠及原料供應商有長期且穩定的合作關係，因此供應商能以最具競爭力之價格及方式提供貨源，以利本公司在產品成本上保持長期優勢，為客戶提供最佳服務。

(四) 最近兩年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額比例

1. 最近二年度之主要供應商資料：無，未有占進貨總額百分之十以上之供應商。

2. 最近二年度之主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	111年				110年			
	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	無	-	-	-	甲	16,546,900	10.04	客戶
2	其他	173,456,216	100.00	-	其他	148,281,047	89.96	-
	銷貨淨額	173,456,216	100.00		銷貨淨額	164,827,947	100.00	

註：111年度沒有單一客戶之收入達合併公司收入淨額之 10%；110年度有單一客戶之收入達合併公司收入淨額之 10%。

(五) 最近二年度生產量值表

單位：仟埠、仟台、新台幣仟元

生 產 量 值 主要產品	111年度			110年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
光電	23,019,355	17,859,288	26,619,594	32,398,091	30,119,606	33,774,968
資訊及消費性電子	517,848	355,335	77,700,005	654,371	509,357	94,744,150
雲端及物聯網	91,402	51,682	38,447,835	88,896	70,419	37,309,245
合計	23,628,605	18,266,305	142,767,434	33,141,358	30,699,383	165,828,363

註 1：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

註 2：本表係依照母公司全球合併統計數字。

(六) 最近二年度銷售量值表

單位：仟台、新台幣仟元

銷 售 量 值 主要商品	111年度				110年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
光電	2,257	388,448	18,388,326	33,960,743	2,057	566,751	24,877,710	32,730,588
資訊及消費性電子	1,015	255,846	717,662	81,857,337	332	457,103	1,318,730	79,480,856
雲端及物聯網	1,790	225,342	124,830	56,768,500	4,132	882,365	191,905	50,710,284
合計	5,062	869,636	19,230,818	172,586,580	6,521	1,906,219	26,388,345	162,921,728

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

112年02月28日

年 度		110年度	111年度	當年度截至 112年02月28日
員 工 人 數	職 員	12,490	12,817	12,297
	作 業 員	27,529	19,413	18,652
	合 計	40,019	32,230	30,949
平 均 年 歲		31.2	33.0	33.0
平 均 服 務 年 資		4.0	5.1	5.2
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.2%	0.3%	0.3%
	碩 士	4.5%	6.1%	6.3%
	大 專	22.6%	27.9%	27.4%
	高 中	16.9%	17.8%	17.9%
	高 中 以 下	55.8%	47.9%	48.1%

註：上表不含派遣員工。

四、環保支出資訊

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失
- 最近年度及截至年報刊印日止，光寶營運無發生因環境污染之重大情事所衍生之相關的財務賠償或損失。
- (二) 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施
- 光寶致力於設計與製造友善地球生態的產品，及教育員工環境保護的重要性，以落實責任生產，有效控管在設計和製造過程所產生的空氣污染、有害廢棄物、能源使用和噪音。除此之外，光寶也持續精進環境管理系統，以明訂各項環境控制的作業流程監控其執行進度。我們更訂定超前法規與合乎國際趨勢的減碳、減廢標準，並強化環境風險的治理，以減少企業營運中對環境的影響，實現企業永續發展。

五、勞資關係

(一) 員工是集團永續發展最重要的合作夥伴，為落實與保障員工的權益，集團設有流暢的雙向溝通管道及申訴專線，維護員工權益不受侵害。提供完善的職涯發展規劃及友善的職場工作環境，推動各項活動及員工關懷專案，為同仁營造出屬於『LITEON』企業文化的工作環境。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如下說明：

1. 員工福利措施及實施情形

為確實推動員工之福利措施，促進員工工作、生活、安全、健康等各方面需求，讓員工除領取薪資報酬外，在工作之餘員工與其家庭仍能享有多項的補助及福利，讓員工認同公司，進而凝聚對集團之向心力。公司規劃提供之福利措施及身心健康促進方案，茲說明如下：

- (1)於110年9月啟動「員工持股信託」，邀請員工一同成為光寶股東；台灣員工得依個人意願選擇參與，由每月薪資中提撥固定之金額，公司提撥相對之獎勵金，一同提存至信託專戶，讓員工有機會長期參與公司經營成果，累積財富，共創雙贏的夥伴關係。
- (2)訂有員工酬勞制度，以分享經營成果。
- (3)依法成立職工福利委員會，積極推展各項員工福利工作及急難救助等方案。
- (4)提供員工團體保險計劃，強化對員工的照顧。
- (5)舉辦勞工安全、環境保護、安全衛生教育等在職訓練。
- (6)春節、五一勞動節、端午節、中秋節及員工慶生時皆會表達對員工慰勉之意。
- (7)每年提供員工旅遊補助及社團補助豐富與充實員工的休閒生活，並鼓勵員工自發性成立不同性質的休閒社團。
- (8)提供員工多元選擇的免費午餐及員工子女育兒專案(於112年開始實施)等優於法規的福利項目，持續優化對員工的關懷。
- (9)推動員工協助方案(Employee Assistance Programs)，提供員工心理、管理、法律、健康及財務範疇的諮詢協助。
- (10)帶領同仁一起投入公益回饋社會，例如辦理「舊鞋救命傳愛行動」，號召同仁並擴大至鄰里社區，將家中閒置的鞋子轉化為愛心，給予需要幫助的對象實質的幫助。
- (11)每年舉辦以健康、管理或人文關懷等議題為主軸的講座，提供同仁工作領域外的知識充電。

2. 員工進修、訓練措施及實施情形

(1) 光寶集團學習發展宣言

「員工」是光寶集團最重要的資產，而教育訓練則是確保人力資本得以持續增值的重要方法，如同集團的學習發展宣言「學習發展的旨在於增進員工管理與專業職能、提升團隊績效並發揮綜效、強化組織運作效能與動力、達成企業永續經營及發展。」因此，員工培育與發展為光寶集團首要重視的課題之一。

(2) 光寶集團學習發展體系

光寶集團針對人才的訓練與發展，是依據公司策略、願景及價值觀，同時以組織文化為核心，依階層別、能力別建構完整之學習發展體系。

光寶集團之學習發展體系包含五大構面：

- 領導管理
- 領域專業
- 法令遵循
- 自我成長
- 人才發展



光寶學習發展體系

課程部分，光寶以提升員工自我職能，達成公司使命與願景的方向規劃。首先，我們致力優化新人體驗讓同仁深入認識光寶並了解公司未來發展。除了必備的法令遵循類課程外，依不同層級規劃相應之管理能力培育課程，領導管理方面，規劃EDP(Executive Development Program)高階經營管理人才發展執行計畫，針對領導發展、創新策略、文化形塑和組織轉型四大構面進行發展，並透過Workshop、外部成功企業家分享、趨勢論壇與管理傳承等多元培訓方式，協助領導者提升視野格局與關鍵能力，帶領團隊達成組織之短中長期目標；在專業能力部分，在具共通性的品質力培育外，透過線上數位課程、OJT型式進行各產品別Domain Knowledge的專業培育，在自我成長部分，提供多元的學習資源管道，包含光寶講堂、O365職場力、多元數位學習資源等。此外對特定對象群，特別規劃具針對性的人才發展課程【例如：NBA Camp(New Brave Adventurer Camp)、海賊團培訓等】，有效運用培訓資源，為公司養成、儲備下一世代的優秀人才。期許同仁能理論、實務兼具，並持續在實務中加以應用與精進，讓各階層的員工都能有目標的自我發展，提升組織效能，進而達成公司營運目標，實現光寶永續經營的使命及願景。

(3) 訓練實施狀況

- 111年集團總訓練時數為876,636小時，平均每人訓練時數27.2小時。

111年RBA責任商業聯盟行為守則相關課程

地區別	總訓練人數	佔全體 總人數比例	總訓練時數
台灣地區	4,675	89%	20,066
大陸地區	22,065	97%	221,093
泰國地區	1,806	74%	11,876
越南	462	94%	5,516
印度	47	14%	111
其它海外	799	64%	75,922
合計	29,854	93%	334,584

註：相關課程包含：責任商業聯盟行為準則(RBA)、光寶科技人權政策與誠信經營守則、內稽&內控相關課程、職業安全衛生課程及節能、減碳宣導等課程。

111年反貪瀆含內部重大資訊處理作業程序、國際反托拉斯規範與企業遵法等課程

地區別	總訓練人數	佔全體 總人數比例	總訓練時數
台灣地區	3,729	71%	10,073
大陸地區	22,065	97%	221,093
泰國地區	119	5%	833
越南	462	94%	5,516
印度	7	4%	7
其它海外	193	15%	776
合計	26,575	82%	238,298

- 111年集團總訓練成本為新台幣77.8(百萬元)，包含訓練支出及投入訓練之員工時薪成本。

3. 退休制度及實施情形

光寶全球廠區依據各地之法定退休制度，依相關規定為每位員工提撥退休金，員工參與退休計劃比率100%，如台灣地區員工根據台灣勞基法退休金制度規定，定期提撥退休準備金至法定帳戶；中國大陸地區員工則依據當地的法令為員工投保養老保險且足額提撥，以期同仁皆能於退休

後享有安心的保障；泰國地區的員工則依據當地的法令，由各企業為同仁擬定員工退休金制度並進行提撥。人力資源部門定期檢視屆齡退休之員工名單，預先了解員工退休意願，輔導員工生涯規劃。

台灣地區員工依據台灣勞動基準法及勞工退休金條例，於94年6月30日(含)前入職之員工，享有舊制退休金年資。舊制退休金皆按每位具舊制退休金年資者2%月薪資，按月提存至中央信託局舊制退休準備金帳號，目前準備金金額約9.6億元，足額提撥可滿足目前相關員工退休之需求。

新制退休金則依每位享有新制退休金資格者，按月提撥6%至員工退休金專戶，除雇主每月固定提撥6%之退休金外，員工可依個人意願選擇提撥0%~6%，不等之退休金，提存至個人退休金專戶中。

4. 勞資協議情形

集團十分重視員工關係，除了加強部門主管與部屬之間在單位及個人工作之目標、能力與行為的溝通外，亦定期舉行大型內部溝通會議、新人溝通會議，均由高階主管親自主持，直接傳遞公司目標、文化及價值觀，藉此提昇員工對公司的認同與向心力。亦會定期舉行勞資會議搜集及傳達同仁們的意見及建議，增進勞資關係和諧，使勞資雙方朝共同目標前進。公司同時為員工設置流暢的溝通管道，所有員工都可以隨時使用溝通管道提供意見或建議。

5. 各項員工權益維護措施情形

集團依法組織職工福利委員會、退休金監督委員會與安全衛生委員會，定期審議職工福利金的提撥與運用、退休金的提撥與支付，以及安全衛生行為與習慣之建立，並透過企業內部之教育訓練課程及其他定期與不定期之溝通會議，加強宣導公司政策、制度以及各項福利措施。

6. 員工行為規範

本公司透過公司內部網站，將本公司歷年來制訂的各項福利、制度，清楚的傳達給每一位員工。其中明訂所有員工應遵守之行為準則，主要項目如下：

- (1) 本公司員工不得給予或接受有不當意圖影響正常業務或決策的任何禮物。
- (2) 在商業往來中，有明確之業務目的且在格調高尚的範圍內，顧客與本公司員工得以進行合理之交誼活動。
- (3) 本公司員工應避免有任何不當的行為表現，不論任何情形之下，絕不可以給予或接受任何形式的回扣或索取不正當收益。
- (4) 保密義務：員工於在職期間及離職後，均不得以任何方式洩露或交付於在職期間所開發或取得之光寶(含關係企業)或他人之營業秘密予任何第三人。
- (5) 智慧財產權：員工於職務上或利用光寶有形或無形之資源所創作或完成之智慧財產權或其他相關利益，專屬於光寶或由光寶所指定之特定人享有。

本公司秉持客戶滿意、卓越的執行力、創新、誠信之企業核心價值，並以追根究柢的精神營造積極正向且和諧的勞資關係，共創雙贏。

(二) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司無重大勞資爭議發生。

另本公司有因勞動檢查結果被裁定違反法令事項，被處以罰鍰說明如下：

《111年3月11日經加四勞字第1110101313號函》裁定因延長工時超過規定，違反勞動基準法第32條，被處以罰鍰新台幣5萬元；《111年4月25日北市勞動字第11160431491號》裁定因出勤紀錄未逐日記載勞工出勤情形至分鐘為止，違反勞動基準法第30條第6項，被處以罰鍰新台幣80萬元；《111年5月20日經加四勞字第1110102583號函》裁定因未依規定給付延長工時工資，違反勞動基準法第24條第1項，被處以罰鍰新台幣10萬元；《111年12月5日經加四勞字第1110106281號》裁定因延長工時超過規定，違反勞動基準法第32條，被處以罰鍰新台幣15萬元；《112年1月6日府勞動字第11160294251號》裁定因出勤紀錄未逐日記載勞工出勤情形至分鐘為止，違反勞動基準法第30條第6項，被處以罰鍰新台幣100萬元。

公司制定出勤管理辦法符合法令，明訂加班及出勤相關規範，辦公室人員可透過系統，自主線上申請請假及加班等事項。本年度因工時被處以罰鍰部分，已透過檢視作業流程及人力調配管理等改善措施，使相關違反事項符合法令要求。

出勤紀錄被處以罰鍰部分，對此公司已向勞動局說明本公司辦公室人員係採主管與員工自主管理模式，互相尊重。本公司一向遵守法令規定，但因本公司在台灣的业务據點遍及北中南，人員交流頻繁；海外據點亦遍及全球，為利於全球業務順利進行，公司同意主管與員工得依業務需求調整合適的出勤時間，因此現階段仍無法符合法令規範，但公司目前已在尋求可行的方式，以期在未來能符合法令要求。

六、資通安全管理

確保公司資訊系統運作之高可用性、完整性及機密性，執行網路及系統資訊安全控管與防護措施，提供管理階層正確、即時管理資訊，以提昇決策品質，並降低公司營運及資訊安全風險。

(一) 資通安全風險管理架構

光寶依循ISO 27001國際資安標準全面導入資訊安全管理制度，成立跨部門、跨功能之資安委員會，由董事長及總經理擔任委員會召集人，並設立資訊安全專責單位，負責資安技術控管與資安合規，確保公司資訊安全管理制度之運作，鑑別資訊安全管理制度之內、外部議題及利害相關團體對本公司之資訊安全要求與期望、執行資訊安全防護相關工作、資訊安全事件應變處理及資訊安全事件事後復原能力，以預防資訊安全事件之發生及降低資訊安全事件之損失；同時定期向資安委員會呈報公司資訊安全推展近況及資安資源投入之調配需求。

(二) 資通安全政策

光寶重視各利害關係人，包括內部員工、外部客戶(客戶、供應商、顧問及合作夥伴等)、股東及營運相關資訊資產之安全與隱私，為確保資訊資產之機密性、完整性、可用性與適法性，並避免遭受內、外部蓄意或意外之威脅，衡酌本公司之業務需求，於109年取得ISO 27001資訊安全管理系統驗證。因應歐盟General Data Protection Regulation(以下簡稱GDPR)法規之要求，確保個人資料之蒐集、處理或利用符合GDPR及台灣個人資料保護法等相關法規及主管機關之要求，於109年建立隱私保護管理組織，訂定個人資料保護安全政策及相關管理辦法，作為個人資料保護工作之指導方針用以進行海內外各項個資保護管理事宜。為落實工控環境之資訊安全管理機制，光寶依據國際工控資安要求強化生產環境工控設備資安管理機制，並已於111年取得ISA/IEC 62443證書。

(三) 資通安全具體管理方案及投入資源

1. 資訊安全管理及稽核機制

為落實資訊安全管理機制並確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，光寶依循ISO 27001國際標準以PDCA循環運作模式建立、實施、維護與改善資訊安全管理制度，於109年取得ISO 27001資訊安全管理系統驗證並建立了資訊安全查核團隊以確認資訊安全管理措施的有效性。以IEC62443工控標準為依據，建置工控資安管控制度導入系統化資安管控機制。

2. 資訊安全技術控管建置

- (1) 透過資安監控機制 (Security Operation Center, SOC)，即時監控與識別資訊安全事件，強化資訊安全事件之應變處理及執行系統弱點掃描以預防駭客侵入及竊取公司機密資料。建立完整資訊系統安全防護網，包含機房、網路設備、網路連線及個人資訊設備(例如桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦及智慧型手機等)管理，以落實員工個人資料、公司機密資料、客戶及供應商等資料保護。
- (2) 以IEC62443工控標準為依據，建置工控資安管控制度導入系統化資安管控機制，強化生產資訊設備安全管理以預防異常狀況影響生產效能，減少生產環境受到外來攻擊造成生產中斷之風險，包含工控設備身份認證與授權管理、工控網路區隔及連線限制管理、工控設備防毒防駭措施(如網路異常監控、防毒棒、網路IPS防護等)、可攜式裝置管控、關鍵設備備份機制等資安管控措施。
- (3) 為確保光寶資料保護，導入微軟Azure資訊保護(簡稱AIP)機制，強化辦公室作業及遠距上班(WFH, Work From Home)資料存取及保護，減少員工在外部作業時資訊外洩風險，運用雲端數位化工具，如微軟Office 365，加密機制、身分識別、授權原則及遠端安全存取機制，以保護員工個人資料及企業機密文件。

3. 資訊安全教育訓練

為提升本公司員工對資訊安全之意識與認知，於資訊安全管理文件訂立「人員資訊安全要求及教育訓練管理程序」作為管理依據。

(1)資訊安全認知宣導：為提高員工資訊安全意識，適時透過各種管道及會議進行資訊安全相關訊息公告及宣導。

(2)資訊安全教育訓練：

- a.新進員工報到當日即簽署從業人員職業道德服務協議並接受資訊安全相關教育訓練，以瞭解公司資訊安全政策與要求。
- b.每年執行員工常態性資訊安全教育訓練，所有同仁每年應至少參與資安教育訓練時數1小時。另針對不同角色與職能人員規劃不同性質資安與隱私相關教育訓練課程，包括營業秘密與資安認知訓練、GDPR 隱私權認知教育訓練、供應商資安管理教育訓練等。透過不斷的培訓以提升本公司員工資安意識並內化於各項作業中，以落實最安全及嚴密的資安保障。

(3)除公司所舉辦之教育訓練外，各單位資安代表及資安查核人員須參與外部所舉辦之相關訓練活動或研討會，吸取資訊安全防護機制及最新資訊安全攻擊型態，以強化光寶資訊安全防護能量。

(4)每年透過不定期社交工程演練，強化員工資安意識提升。

4.國際認證取得

- (1)光寶於109年取得ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統驗證並建立了資訊安全查核團隊以確認資訊安全管理措施的有效性。
- (2)光寶於111年取得ISA/IEC 62443證書，依據國際工控資安要求強化生產環境工控設備安全管理機制。

(四) 重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，光寶營運無發生因資通安全事件之重大情事所衍生之相關的財務賠償或損失。

光寶致力於保護內、外部關係人之營運相關資訊資產安全與隱私，及重視來自內、外部之資安威脅的防禦，持續跟進資通相關法規之更新與國內外資安威脅情資，以適時調整各項資安管控機制的作業與監控，以減少企業因資安威脅造成之營運影響，落實資通安全之責任，實現企業永續發展。

七、重要契約

列示截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期。

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
製造銷售合約	數家跨國企業 (涵蓋3C與IT等產業)	民國92年6月2日~	LED光電半導體封裝及照明應用產品、汽車電子零組件、車用相機模組、電動車充電裝置模組、伺服器電源及電源系統解決方案、網通設備零組件、電源供應器、多功能事務機、電腦輸入裝置鍵盤等產品之設計、製造與銷售。	保密條款
授權合約	數家專利技術擁有者或使用者 (涵蓋光電、IT及鍵盤等相關技術領域)	民國93年1月20日~	技術授權與權利金支付或收取事宜	保密條款

陸、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一) 簡明資產負債表及綜合損益表

1. 簡明資產負債表(合併報表)

單位：新台幣仟元

年度 項 目		最近五年度財務資料 (註1)				
		107年度	108年度	109年度	110年度	111年度
流動資產		157,984,918	146,852,680	140,583,805	147,110,891	164,953,214
不動產、廠房及設備		20,484,992	19,171,374	18,389,054	18,889,587	19,078,678
無形資產		5,914,084	5,947,819	4,840,696	3,675,676	3,692,521
其他資產		12,752,075	14,660,630	12,253,682	13,867,265	12,057,324
資產總額		197,136,069	186,632,503	176,067,237	183,543,419	199,781,737
流動負債	分配前	120,612,081	109,397,843	99,599,336	107,915,125	111,781,109
	分配後	127,476,613	116,919,139	107,590,713	113,691,138	118,747,388 (註2)
非流動負債		1,845,587	2,593,270	2,326,387	2,754,767	6,013,501
負債總額	分配前	122,457,668	111,991,113	101,925,723	110,669,892	117,794,610
	分配後	129,322,200	119,512,409	109,917,100	116,445,905	124,760,889 (註2)
歸屬於母公司業主之權益		71,323,756	72,459,775	73,589,675	72,341,068	81,356,005
股 本		23,508,670	23,508,670	23,508,670	23,508,670	23,630,830
資本公積	分配前	21,745,417	21,819,350	21,613,574	21,836,342	22,706,153
	分配後	21,745,417	21,819,350	21,613,574	21,836,342	22,706,153
保留盈餘	分配前	30,545,001	33,120,165	35,547,654	36,753,852	41,731,318
	分配後	23,680,469	25,598,869	27,556,277	30,977,839	34,765,039 (註2)
其他權益		(3,226,610)	(4,717,096)	(5,808,909)	(6,056,988)	(3,243,884)
庫藏股票		(1,248,722)	(1,271,314)	(1,271,314)	(3,700,808)	(3,468,412)
非控制權益		3,354,645	2,181,615	551,839	532,459	631,122
權益總額	分配前	74,678,401	74,641,390	74,141,514	72,873,527	81,987,127
	分配後	67,813,869	67,120,094	66,150,137	67,097,514	75,020,848 (註2)

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：係112年2月21日董事會決議之金額。

2. 簡明綜合損益表(合併報表)

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註1)				
	107年度	108年度	109年度	110年度	111年度
營業收入	207,109,088	177,954,166	157,133,623	164,827,947	173,456,216
營業毛利	27,102,249	27,337,664	27,383,699	30,497,529	33,262,432
營業淨利	7,485,813	9,345,222	10,206,194	13,042,139	15,072,860
營業外收入及支出	3,298,308	3,018,616	2,395,727	4,590,108	2,772,929
稅前淨利	10,784,121	12,363,838	12,601,921	17,632,247	17,845,789
本期淨利	7,967,084	9,405,517	9,829,204	13,929,486	14,187,403
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(348,578)	(1,432,532)	(1,386,601)	(376,443)	3,576,981
本期綜合損益總額	7,618,506	7,972,985	8,442,603	13,553,043	17,764,384
淨利歸屬於母公司業主	7,956,838	9,374,899	10,016,038	13,886,552	14,151,016
淨利歸屬於非控制權益	10,246	30,618	(186,834)	42,934	36,387
綜合損益總額歸屬於母 公司業主	7,602,588	7,973,221	8,668,264	13,558,786	17,661,812
綜合損益總額歸屬於非 控制權益	15,918	(236)	(225,661)	(5,743)	102,572
每股盈餘(註2)	3.42	4.03	4.31	6.01	6.19

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：每股盈餘係以各該年度發行流通在外股數依加權平均法計算，其因盈餘及資本公積轉增資或股票分割之股數，則追溯調整計算。

3. 簡明資產負債表 (個體報表)

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料 (註1)				
	107年度	108年度	109年度	110年度	111年度
流動資產	58,140,030	49,081,132	44,377,741	45,818,310	49,264,429
不動產、廠房及設備	7,640,678	7,885,540	8,240,165	8,986,767	9,794,480
無形資產	5,496,986	5,528,836	4,748,110	3,556,210	3,580,319
其他資產	78,236,087	83,518,030	86,092,633	95,826,487	106,099,216
資產總額	149,513,781	146,013,538	143,458,649	154,187,774	168,738,444
流動負債	分配前	76,696,521	71,902,318	68,217,947	79,773,874
	分配後	83,561,053	79,423,614	76,209,324	85,549,887
非流動負債	1,493,504	1,651,445	1,651,027	2,072,832	5,329,144
負債總額	分配前	78,190,025	73,553,763	69,868,974	81,846,706
	分配後	85,054,557	81,075,059	77,860,351	87,622,719
業主權益	71,323,756	72,459,775	73,589,675	72,341,068	81,356,005
股本	23,508,670	23,508,670	23,508,670	23,508,670	23,630,830
資本公積	分配前	21,745,417	21,819,350	21,613,574	21,836,342
	分配後	21,745,417	21,819,350	21,613,574	21,836,342
保留盈餘	分配前	30,545,001	33,120,165	35,547,654	36,753,852
	分配後	23,680,469	25,598,869	27,556,277	30,977,839
其他權益	(3,226,610)	(4,717,096)	(5,808,909)	(6,056,988)	(3,243,884)
庫藏股票	(1,248,722)	(1,271,314)	(1,271,314)	(3,700,808)	(3,468,412)
權益總額	分配前	71,323,756	72,459,775	73,589,675	72,341,068
	分配後	64,459,224	64,938,479	65,598,298	66,565,055

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：係112年2月21日董事會決議之金額。

4. 簡明綜合損益表 (個體報表)

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料 (註1)				
	107年度	108年度	109年度	110年度	111年度
營業收入	137,169,390	120,871,430	99,553,624	106,254,835	115,569,314
營業毛利淨額	12,248,189	13,137,573	12,745,111	12,945,851	17,134,543
營業淨利	835,868	2,537,949	3,370,419	4,288,165	5,856,884
營業外收入及支出	7,793,329	8,021,488	8,002,637	11,867,942	8,528,975
稅前淨利	8,629,197	10,559,437	11,373,056	16,156,107	14,385,859
本期淨利	7,956,838	9,374,899	10,016,038	13,886,552	14,151,016
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(354,250)	(1,401,678)	(1,347,774)	(327,766)	3,510,796
本期綜合損益總額	7,602,588	7,973,221	8,668,264	13,558,786	17,661,812
每股盈餘(註2)	3.42	4.03	4.31	6.01	6.19

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：每股盈餘係以各該年度發行流通在外股數依加權平均法計算，其因盈餘及資本公積轉增資或股票分割之股數，則追溯調整計算。

(二) 影響上述財務報表作一致性比較之重要事項及其發生對當年度財務報表之影響：無。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

1. 最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

年 度	會計師事務所	簽證會計師	查核意見
107年度	勤業眾信聯合會計師事務所	邱盟捷、蔡振財	無保留意見
108年度	勤業眾信聯合會計師事務所	蔡振財、邱盟捷	無保留意見
109年度	勤業眾信聯合會計師事務所	邱盟捷、蔡振財	無保留意見
110年度	勤業眾信聯合會計師事務所	邱盟捷、蔡振財	無保留意見
111年度	勤業眾信聯合會計師事務所	邱盟捷、鄭旭然	無保留意見

2. 最近五年度更換會計師之原因說明：原簽證會計師蔡振財會計師因屆齡退休，故自111年第二季起本公司之簽證會計師為邱盟捷會計師及鄭旭然會計師。

二、最近五年度財務分析

(一)財務分析(合併報表)

分析項目 \ 年度		最近五年度財務分析(註1)				
		107年	108年	109年	110年	111年
財務結構(%)	負債占資產比率	62.12	60.01	57.89	60.30	58.96
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	373.56	402.86	415.83	400.37	461.25
償債能力	流動比率(%)	130.99	134.24	141.15	136.32	147.57
	速動比率(%)	103.38	111.51	114.86	104.59	120.84
	利息保障倍數	13.32	15.65	36.86	80.33	25.03
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.17	4.19	4.18	4.18	4.25
	平均收現日數	87.52	87.11	87.32	87.32	85.88
	存貨週轉率(次)	5.48	5.06	5.04	4.45	4.37
	應付款項週轉率(次)	3.27	3.07	2.95	3.00	3.06
	平均銷貨日數	66.60	72.13	72.42	82.02	83.52
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	9.64	8.97	8.37	8.84	9.14
	總資產週轉率(次)	1.07	0.93	0.87	0.92	0.91
獲利能力	資產報酬率(%)	4.48	5.24	5.57	7.84	7.71
	權益報酬率(%) (註2)	11.22	13.04	13.72	19.03	18.41
	稅前純益占實收資本額比率(%)	45.87	52.59	53.61	75.00	75.52
	純益率(%)	3.85	5.29	6.26	8.45	8.18
	每股盈餘(元) (註3)	3.42	4.03	4.31	6.01	6.19
現金流量	現金流量比率(%)	11.18	18.06	17.63	11.27	22.40
	現金流量允當比率(%)	103.32	121.73	119.48	93.06	111.82
	現金再投資比率(%)	6.11	11.88	9.33	-0.37	12.72
槓桿度	營運槓桿度	1.67	1.49	1.40	1.32	1.30
	財務槓桿度	1.13	1.10	1.04	1.02	1.05

註1：上列財務資料業經會計師查核。

註2：係母公司權益報酬率。

註3：每股盈餘係以各該年度發行流通在外股數依加權平均法計算，其因盈餘及資本公積轉增資之股數，則追溯調整計算。

最近二年度各項財務比率變動達百分之二十，其說明如下：

1. 利息保障倍數下降：主係本年度因借款增加及借款利率上升致本年度利息費用增加所致。
2. 現金流量比率、現金流量允當比率及現金流量再投資上升：主係因營業活動現金流入增加所致。

(二)財務分析(個體報表)

分析項目 \ 年度		最近五年度財務分析(註1)				
		107年	108年	109年	110年	111年
財務結構(%)	負債占資產比率	52.30	50.37	48.70	53.08	51.79
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	953.02	939.84	913.10	828.04	885.04
償債能力	流動比率(%)	75.81	68.26	65.05	57.44	60.04
	速動比率(%)	62.39	57.99	55.79	47.68	51.57
	利息保障倍數	20.14	23.86	58.45	171.93	26.54
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.48	3.47	3.30	3.47	3.71
	平均收現日數	104.88	105.18	110.60	105.18	98.38
	存貨週轉率(次)	13.29	12.29	12.80	13.19	13.78
	應付款項週轉率(次)	3.23	2.82	2.64	2.84	2.93
	平均銷貨日數	27.46	29.69	28.51	27.67	26.48
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	19.19	15.57	12.35	12.34	12.31
	總資產週轉率(次)	0.95	0.82	0.69	0.71	0.72
獲利能力	資產報酬率(%)	5.77	6.59	7.03	9.38	9.04
	權益報酬率(%)	11.22	13.04	13.72	19.03	18.41
	稅前純益占實收資本額比率(%)	36.71	44.92	48.38	68.72	60.88
	純益率(%)	5.80	7.76	10.06	13.07	12.24
	每股盈餘(元)(註2)	3.42	4.03	4.31	6.01	6.19
現金流量	現金流量比率(%)	11.24	10.01	7.81	8.36	12.22
	現金流量允當比率(%)	78.47	93.06	89.79	60.11	70.47
	現金再投資比率(%)	2.37	0.45	-2.89	-7.87	0.88
槓桿度	營運槓桿度	2.05	1.36	1.23	1.21	1.21
	財務槓桿度	2.17	1.22	1.06	1.02	1.11

註1：上列財務資料業經會計師查核簽證。

註2：每股盈餘係以各該年度發行流通在外股數依加權平均法計算，其因盈餘及資本公積轉增資之股數，則追溯調整計算。

最近二年度各項財務比率變動達百分之二十，其說明如下：

1. 利息保障倍數下降：主係本年度因借款增加及借款利率上升致本年度利息費用增加。
2. 現金流量比率及現金再投資比率上升：主係因營業活動現金流入增加所致。

分析項目之計算公式如下：

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)稅前純益占實收資本額比率 = 稅前純益 / 實收資本額

(4)純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(5)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)。

三、最近年度財務報告之審計委員會查核報告書

光寶科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報告(含合併及個體財務報表)及盈餘分配之議案，其中財務報告業經委託勤業眾信聯合會計師事務所邱盟捷、鄭旭然會計師查核竣事並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分配之議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此 致

本公司民國一一二年股東常會

光寶科技股份有限公司

審計委員會召集人



薛明玲

中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 一 日

四、最近年度合併財務報告暨會計師查核報告

請參閱本年報第181頁至第289頁。

五、最近年度個體財務報告暨會計師查核報告

請參閱本年報第290頁至第387頁。

六、財務週轉困難及其影響

公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

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

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	110年度	111年度	差 異	
			金額	%
流動資產	147,110,891	164,953,214	17,842,323	12
不動產、廠房及設備	18,889,587	19,078,678	189,091	1
無形資產	3,675,676	3,692,521	16,845	0
資產總額	183,543,419	199,781,737	16,238,318	9
流動負債	107,915,125	111,781,109	3,865,984	4
非流動負債	2,754,767	6,013,501	3,258,734	118
負債總額	110,669,892	117,794,610	7,124,718	6
股本	23,508,670	23,630,830	122,160	1
資本公積	21,836,342	22,706,153	869,811	4
保留盈餘	36,753,852	41,731,318	4,977,466	14
股東權益總額	72,873,527	81,987,127	9,113,600	13

1. 公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)之主要原因及其影響：111年度非流動負債增加，主係新增長期借款。

2. 若影響重大者應說明未來因應計畫：不適用。

二、財務績效

(一)財務績效比較分析

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%
營業收入淨額	164,827,947	173,456,216	8,628,269	5
營業成本	134,330,418	140,193,784	5,863,366	4
營業毛利	30,497,529	33,262,432	2,764,903	9
營業費用	17,455,390	18,189,572	734,182	4
營業淨利	13,042,139	15,072,860	2,030,721	16
營業外收入	4,590,108	2,772,929	(1,817,179)	(40)
稅前淨利	17,632,247	17,845,789	213,542	1
所得稅費用	3,702,761	3,658,386	(44,375)	(1)
稅後淨利	13,929,486	14,187,403	257,917	2

1. 最近二年度增減比例變動達20%之分析說明：

(1) 本年度營業外收入減少，主係透過損益按公允價值衡量之金融商品評價利益減少所致。

2. 公司主要營業內容改變之原因，若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無。

(二)預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素

1. 參考多家市場研究機構等產業報告，本公司對未來主要產品市場規模與成長幅度估計如下：

主要產品	預估112年市場規模	預估未來3~5年之 年度複合成長率(%)
光電產品—LED	約 194億美金	~ 4%
交換式電源供應器	約 275億美金	~ 4%

2. 競爭利基及發展遠景

本公司具備優異的研發設計能力，無論在雲端運算、LED光電半導體、汽車電子等關鍵元件與系統產品，均可為客戶提供全套整合解決方案及產品組合，具有上下游整合的優勢並深耕研發，以專注的資源持續開發新產品，提供客戶最佳的服務，使得本公司與傳統 EMS/ODM廠之間有明顯之區隔。本公司具備高效率、精緻化跨國經營的管理團隊，將可持續擴大競爭優勢。

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

期初現金餘額(1)	全年來自營業活動 淨現金流量(2)	全年現金 流出量(3)	現金剩餘(不足) 數額(1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
68,275,835	25,035,963	2,246,269	91,065,529	-	-

- 營業活動：淨現金流入25,035,963千元，主要係銷售交易所產生之淨現金流入所致。
- 投資活動：淨現金流出4,518,211千元，主要係購置不動產、廠房及設備所致。
- 籌資活動：淨現金流出2,227,232千元，主要係發放現金股利所致。
- 匯率變動對現金之流入影響數4,499,174千元。

現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

(二) 流動性分析及流動性不足之改善計畫

項目 \ 年度	110年度	111年度	增(減)比率(%)
現金流量比率	11.27	22.40	98.76
現金流量允當比率	93.06	111.82	20.16
現金再投資比率	(0.37)	12.72	3,537.84
增減比率變動分析說明：			
(1) 現金流量比率上升，主要係本年度營業活動之淨現金流入較去年同期增加所致。			
(2) 現金再投資比率上升，主要係本年度營業活動之淨現金流入較去年同期增加所致。			

(三) 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 活動淨現金流量(2)	預計現金 流出量(3)	預計現金剩餘(不足) 數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計畫	理財計畫
91,065,529	25,000,000	16,516,000	99,549,529	-	-

- 營業活動：淨現金流入25,000,000千元，主要係銷售交易所產生之淨現金流入所致。
- 投資活動：淨現金流出6,119,000千元，主要係購置不動產、廠房及設備所致。
- 籌資活動：淨現金流出10,397,000千元，主要係發放現金股利所致。

預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、重大資本支出對財務業務之影響：

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期之資金來源	所需資金總價	110年度	111年度	112年度
生產及廠務設備	營運資金	6,551,841	1,971,218	1,684,394	2,896,229
研發設備	營運資金	2,868,106	839,747	902,480	1,125,879
IT設備擴充及升級	營運資金	592,011	263,809	248,608	79,594
興建廠房(註)	營運資金	5,640,153	670,559	1,218,455	3,751,139
其他	營運資金	85,313	56,494	28,819	-
合 計		15,737,424	3,801,827	4,082,756	7,852,841

註：興建廠房包含中和廠房、高雄製造中心二期廠房工程及高雄研發大樓工程等興建預算案共合計 12,203,380 仟元，截至 112 年度為止將投入 3,150,780 仟元，其餘 9,052,600 仟元計畫於 113 年至 115 年度投入。

(二) 預期可能產生效益說明：不適用。

五、轉投資政策

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：本公司未來仍將持續專注核心事業的成長，轉投資也將以與本公司核心事業相關之事業為主，並適時處分非核心項目。

六、風險事項之分析評估

(一) 風險管理之組織架構

財務：

1. 企業資金安全與資金利率風險規避

資金管理工作包括債務與風險控制、資金運作控制和投資規模的控制。

- (1) 定期進行全球現金盤點，異常追蹤，提高資金收益，增加盈利能力，避免外部危機造成企業資產減損。
- (2) 每月執行AR/AP預估，以利資金調度規劃。
- (3) 依照SOP分層授權核准，透過ERP系統加密後採用電子銀行付款，強化付款安全。
- (4) 定期檢視最適現金及資本結構，進行資金規劃，以達最佳現金配置。

2. 企業匯兌風險規避

- (1) 本公司每日監控外幣部位、營收達成率、存貨增減變化。
- (2) 每日估算當月YTD與月底外匯損益。
- (3) 建立外匯部位預測財務模型即時執行避險。
- (4) 每月檢討部位預測差異，外匯損益原因並改善，清晰掌握外幣資產與負債抵銷之淨額，降低因匯率波動造成營運風險。

3. 企業財產安全與責任風險管理暨損害防阻

財產風險管理聯同保險公司及保險經紀人共同執行：

- (1) 針對各類的財產風險安排適當的保險，進行風險轉嫁。
- (2) 針對財產風險、貨物運輸風險、產品責任風險及其他風險進行控管，定期舉辦風險課程或研討會，以確保相關部門及廠區充份掌握風險來源並及早排除風險、降低可能之損失。
- (3) 定期對貨物運輸風險、產品責任風險及廠區安全風險進行查勘。
- (4) 進行各廠區之風險評比(Risk Grading)，持續輔導廠區落實風險管理計劃。
- (5) 輔導廠區導入營運持續管理系統(BCMS)。

4. 企業應收帳款安全與客戶信用風險規避

- (1) 徵信客戶，了解客戶行業別特性，執行信用評等管理。
- (2) 定期審核客戶信用額度及付款條件，降低曝險額度及優化付款天期。
- (3) 客戶年度信用審核機制，定期檢視客戶營運狀況，追蹤客戶風險變化，並安排適當的保險，以轉嫁應收帳款風險。
- (4) 特殊交易審核，控管超額出貨風險，嚴密追蹤帳款回收進度，確保帳款即時回收，降低客戶信用風險。
- (5) 定期舉辦信用風險教育訓練課程，強化業務同仁風險管理意識。

經營管理：

根據集團整體發展戰略，協助營運單位進行長期及年度事業規劃，並建構內部經營管理資訊系統，協助管理階層有效掌握影響營運績效之重要關鍵因素及可能風險，進行妥適資源分配及管控，以優化整體集團經營結果。

法務：

法務負責法律風險評估，包括：透過合約審核程序，辨識合約風險並建議管控對策；就內部制度、法令遵循、糾紛爭訟、併購、智慧財產權管理等事項，提供法律諮詢及處理建議；以及就公司印信製發、使用、廢止等事項進行監督管理，以降低公司整體法律風險。

稽核：

依風險評估結果擬訂及執行年度稽核計劃，評估內部控制制度設計與執行之有效性，協助風險管理組織及營運單位設計以風險管理為基礎之控制作業。

企業投資：

參酌集團策略發展佈局、科技產業發展趨勢及國際經濟狀態，配合集團經營戰略規劃，聚焦智慧家庭、電動車、5G、雲端及智慧電網等五大發展主軸，分析評估投資目標之策略目的與效益，並追蹤投資後之成效與導入集團的管理，以降低投資風險。

企業品牌價值發展：

以完善的品牌發展策略，形塑和轉變內部和外部受眾對光寶企業品牌形象的認知。透過PR/CSR/Marcom/Design的整合綜效，提升公司的品牌價值，讓科技的光寶不只具有刻度、更具有溫度與識別度，永續傳承光寶精神。此外，負責建立公司、媒體及社會大眾之間的溝通橋樑，將公司各層面之資訊有效的傳達給外界，並確保資訊揭露之時效性、正確性及透明度以避免因企業形象造成之營運風險。

投資人關係：

負責建立公司與投資人之間的溝通橋樑，將公司營運及各層面之相關資訊有效傳達給利害關係人，並確保資訊揭露之時效性、正確性及透明度，使投資人在公開、公平及公正的環境下充分掌握公司營運重大訊息。

人力資源：

負責有關人力資源管理及發展，規劃人力資源之政策與執行，定期進行人力盤點與查核、規劃並執行員工教育訓練與發展規劃、設計具競爭力的薪酬與員工福利措施、完整的培訓及在地人才發展培育計劃、員工個人資料保護與控管等，以降低可能對企業造成損害的各項人資風險。

(二) 最近年度利率、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. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司之現金管理政策以安全穩健操作為原則，除了保有安全之營運資金，閒餘資金主要存放於銀行定期存款。本公司截至111年12月31止之銀行借款約為NT356億，佔本公司總資產比例為18%。本公司在改善財務結構、充實中長期營運資金及降低利率變動風險之前提下，除定期評估市場資金狀況及銀行利率，審慎決定籌資方式，以取得較優惠之利率外，且評估於適當時機承作衍生性金融商品規避風險，故預期利率波動對本公司營運風險之影響不大。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

A. 匯兌損益來源：

本公司之營收、進銷貨所產生之應收帳款及應付帳款，其大宗主要報價幣別為美元，藉由外幣資產和負債相抵，將可大幅降低匯率風險，達到自然避險之效果。另，本公司所從事之各項衍生性商品交易，均以避險為目的，其因匯率變動產生之損益，大致與被避險項目之損益相抵銷，這些避險可以減少資產及負債受匯率變動的影響，故市場匯率變動對本公司影響不大。截至111年12月31止匯兌損益及透過損益按公允價值衡量之金融商品淨益佔營業收入及營業利益之比例表列如下：

單位:新台幣仟元

項目/年度	111年度
匯兌損益淨額及透過損益按公允價值衡量之金融商品淨益 (A)	548,781
營業收入 (B)	173,456,216
佔營業收入之比例 (A)/(B)	0.32%
營業利益 (C)	15,072,860
佔營業利益之比例 (A)/(C)	3.64%

如上表所示，111年度匯兌損益淨額及透過損益按公允價值衡量之金融商品淨益佔本公司營業收入及營業利益之比例分別為0.32%及3.64%，其比例皆不大。

B. 因應匯率波動之措施：

本公司對於持有之外幣部位資產、負債，會依當時匯率走勢，適時以現匯、遠期外匯、或衍生性金融商品進行避險，並定期因應匯率波動，檢視及審慎評估後，適時調整，並與客戶或供應商議價，以規避匯率波動風險。由於本公司並不從事與本業無關或以交易為目的之外匯操作，一切均以避險為主，因此匯率波動並未給本公司帶來重大損益影響數。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

111年度台灣CPI年增率為2.95%，若扣除蔬果、能源後之總指數(即核心CPI)年增率為2.72%。2022年中以來，隨國際原油及穀物等原物料價格回跌，加以國內蔬果等食物類價格漲幅減緩，國內消費者物價指數(CPI)年增率趨降；展望今年，全球供應鏈瓶頸紓解，國際機構預期原油等原物料價格將低於2022年，中央銀行預測2023年台灣CPI及核心CPI年增率分別回降為1.88%、1.87%。國內外機構亦預測2023年台灣CPI年增率回降。

故預期通貨膨脹對本公司不會造成重大影響。

(三) 最近年度從事高風險、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、高槓桿投資；

2. 資金貸與及背書保證政策：

(1) 資金貸與：

(a) 本公司資金貸與他人總額，不得超過本公司最近期財務報表淨值之40%。

(b) 本公司資金貸與直接及間接持有表決權之股份不超過百分之五十之公司，其貸與資金個別之限額及總額均不得超過本公司最近期財務報表淨值之5%；本公司對轉投資直接及間接持有表決權之股份百分之五十以上之公司，其資金貸與之限額則不受前段之限制，但個別之限額及總額均不得超過本公司最近期財務報表淨值之40%。

(c) 除本辦法另有規定外，本公司資金貸與有業務往來之公司時，個別貸與限額不得超過本公司最近一年度與其業務往來金額及不得超過本公司最近期財務報表淨值之5%，總額不得超過本公司最近期財務報表淨值之5%；本公司資金貸與有短期融通資金必要之公司時，個別貸與限額及總額均不得超過本公司最近期財務報表淨值之5%。

(d) 本公司直接及間接持有表決權股份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從事資金貸與，不受貸與公司最近期財務報表淨值之40%之限制，但仍應訂定資金貸與總額及個別對象之限額，並應明定資金貸與期限。

(2) 背書保證：

(a) 本公司對外背書保證總金額，不得超過公司最近期財務報表淨值之百分之四十，本公司及子公司整體對外背書保證總金額，亦不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之四十，對單一企業背書保證之限額，不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之三十。

(b) 本公司對直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司，直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司或本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間為背書保證時，其個別背書保證總額不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之十。

(c) 除本辦法另有規定外，本公司對單一公司或本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間個別背書保證金額，均不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之十；本公司對有業務關係之公司為背書保證時，除本辦法另有規定外，其個別背書保證金額應以最近十二個月之業務往來累積交易總額為限，且不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之十。

3. 子公司資金貸與及背書保證政策：

對單一企業辦理資金貸與及背書保證之限額及總額係以該公司辦法計算。

4. 本集團並無任何因背書保證而產生虧損之情況：

本集團截至111年12月31日止，為100%持股之轉投資公司所進行之背書保證，均無任何虧損之情事。

本集團背書保證對象	關係	實際動支 (新台幣仟元)	性質	附註
Lite-On Green Energy B.V.	100%持股之轉投資公司	306,814	合約履約保證	無虧損情事

5. 衍生性商品交易政策：

(1) 按本公司"取得或處分資產處理程序"訂定之政策及因應措施辦理。

- (2) 避險部位係採帳列資產、負債相抵後之淨部位外，另得考慮未來營運所需之部位為外匯避險操作依據。
- (3) 衍生性商品交易應以確保本公司業務之經營利潤，規避因匯率、利率或資產價格波動所引起之風險為目標，所有外匯相關交易全部以避險為目的，無關避險之交易一律不承作。

(四) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

研發投資計畫及進度

項次	最近年度研發計畫	目前進度	須再投入之研發費用(仟元)	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
1	160W PD3.1功率高密度適配器 (16.1w/in ³)	80%	2,000	112年	(1) 新拓撲設計的實現 (2) Fsw 160KHz的EMI處理
2	PD 65W (49cc) 功率高密度適配器(21.5w/in ³)	80%	2,000	112年	(1) 新拓撲設計的實現 (2) EMI處理
3	PD 65W (80cc) 雙埠Type-C 輸出適配器	85%	3,000	112年	(1) Flyback+ Dual DC output拓撲的實現 (2) 散熱處理
4	280W PD3.1(48V) 高功率高密度適配器 (17.97w/in ³)	5%	12,000	114年	(1) 48V/高功率轉移效率技術 (Active Bridge+AHB+ GaN) (2) 散熱處理
5	400W超薄型高功率密度AIO電源供應器(34W/in ³)	30%	2,000	113年	(1) 高頻(>900kHz)電路拓撲研發與實現 (2) 第三代半導體材料(SiC, GaN) 與高頻磁性材料關鍵技術開發整合 (3) PCB平板變壓器設計優化 (4) 散熱材料與機構優化
6	3KW全數位化之work-station電源供應器	20%	5,000	114年	(1) 3KW FBLLC之設計以達到 PWM stage 96%最高效率 (2) 以DSP控制取代類比控制IC之 FBLLC韌體與硬體電路架構設計 (3) EMI符合CISPR 22 CLASS B之 3KW電源供應器之對策方案
7	372W全數位化高頻控制電源供應器	5%	10,000	114年	(1) 第三代半導體材料氮化鎵 (GaN)與高頻技術整合設計 (2) 高頻對磁性元件、PCB佈局與EMI的影響 (3) 熱流模擬與散熱方式分析
8	700W 鈦金伺服器電源。	80%	600	112年	(1) 替代料驗證結果 (2) 電源整體通過EMC 測試
9	高功率密度(96W/in ³) 鈦金伺服器電源。	20%	10,000	113年	(1) 電源零件通過溫升測試 (2) 電源整體通過EMC 測試
10	5.5KW 鈦金 cold-plate 電源。	5%	12,000	114年	(1) Potting/冷板設計技術 (2) 電源零件通過溫升測試

項次	最近年度研發計畫	目前進度	須再投入之研發費用(仟元)	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
11	設計研發5.5kW機架式電源用之電源模塊和機架	40%	35,000	113年	(1) 效率>97.5% (2) 與客戶互動並贏得專案 (3) 設計成本符合目標
12	60kW CDU(Cooling Distribution Unit)設計研發	50%	50,000	113年	(1) 與客戶互動並贏得專案 (2) 設計成本符合目標
13	家用儲能系統與家用能源管理系統	30%	120,000	113年	(1) 強健與可靠的設計 (2) 各國併網法規與驗證 (3) 使用者需求取得
14	三相電力調節模組	5%	200,000	114年	(1) 採新型半導體功率開關元件設計 (2) 強健與可靠的設計 (3) 各國併網法規與驗證
15	商用與工業用雲端電能管理系統	40%	20,000	113年	(1) 客戶需求取得 (2) 網路安全與介面友善設計
16	微電網控制器	5%	120,000	114年	(1) 具備多類型微電網操作模式需求(併網與離網型) (2) 協同微電網之分散式電能來源 (3) 保證微電網之穩定性、可靠性與電力品質
17	智慧配電盤系統	20%	72,000	114年	(1) 具備符合不同客戶需求之彈性 (2) 調配居家電能資源 (3) 智慧電表之準確度、強健度與可靠度
18	靜音鍵盤	70%	2,000	112年	(1) 產品推廣是否順利 (2) 成本競爭力
19	靜音滑鼠	80%	2,000	112年	成本競爭力
20	輕量化滑鼠	40%	2,000	113年	成本競爭力
21	皮套鍵盤	60%	4,000	113年	(1) 產品推廣是否順利 (2) 生產製程良率問題. (3) 成本競爭力
22	飛輪滑鼠	90%	2,000	113年	(1) 產品推廣是否順利 (2) 成本競爭力

項次	最近年度研發計畫	目前進度	須再投入之研發費用(仟元)	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
23	電容式觸發鍵盤	30%	2,000	113年	(1) 產品推廣是否順利 (2) 成本競爭力
24	液晶顯示器鍵盤上觸控	50%	1,500	112年	(1) 產品推廣是否順利 (2) 成本競爭力
25	電子紙顯示器滑鼠	50%	1,500	112年	(1) 產品推廣是否順利 (2) 成本競爭力
26	電子紙顯示器鍵盤	40%	3,000	113年	(1) 產品推廣是否順利 (2) 成本競爭力
27	OCP ORV3水冷式機櫃開發	40%	6,000	112年	PUE電力使用效率、產能與交貨彈性、成本競爭力
28	OCP DC-MHS規格伺服器機箱開發	30%	3,500	112年	模組化與共用性設計、設計修改彈性、成本競爭力
29	E1/E3標準SSD固態硬碟托盤開發	50%	500	112年	全自動生產性、適用機種最大化、成本競爭力
30	2U伺服器雙CPU平台系統產品設計	80%	30,000	112年	該產品於市場上的需求定位與推廣，達到設計成本目標，且符合開發時程與設計競爭力。
31	WIFI7 無線模組	5%	10,000	112年	(1) 小型化模組設計 (2) 優良的無線射頻性能 (3) 各國的法規認證通過 (4) 自動化生產
32	物聯網智能網關	70%	6,000	112年	(1) 通訊系統硬體與軟體整合 (2) 設計與製造成本 (3) 散熱解決方案 (4) 智慧家庭相關法規認證 (5) 自動化生產

項次	最近年度研發計畫	目前進度	須再投入之研發費用(仟元)	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
33	8K智能影音盒	70%	6,000	112年	(1) 通訊系統硬體與軟體整合 (2) 設計與製造成本 (3) 散熱解決方案 (4) 影像輸出品質 (5) 相關法規認證
34	智能攝影機系統模組	2%	12,000	112年	(1) 小型化模組尺寸 (2) 優良的無線射頻性能 (3) 設計與製造成本 (4) 各國的法規認證通過 (5) 自動化生產 (6) AI平台熟悉度與系統開發支援能力
35	AI改善影像品質	20%	15,000	113年	(1) AI模型所需的算力要求 (2) AI模型的效率 (3) AI提升影像品質的效果 (4) AI影像的辨識率
36	智能網路攝影機	20%	30,000	112年	(1) 影像輸出品質 (2) 設計與製造成本 (3) 防水效能 (4) 散熱解決方案 (5) AI平台熟悉度與系統開發支援能力
37	智慧無線門鈴攝影機	15%	12,000	112年	(1) 影像輸出品質 (2) 設計與製造成本 (3) 功耗省電與電池效能 (4) 防水效能 (5) 散熱解決方案
38	泛光燈網路攝影機	10%	20,000	112年	(1) 影像輸出品質 (2) 設計與製造成本 (3) 泛光燈照明效果 (4) 防水效能 (5) 散熱解決方案
39	安防系統多模控制面板	10%	30,000	112年	(1) 通訊系統硬體與軟體整合 (2) 設計與製造成本 (3) 觸控與聲學解決方案 (4) 安防設備相關法規認證 (5) 自動化生產
40	ToF (Time of Flight) 3D感測模組	10%	5,000	112年	(1) 測距雜訊消減 (2) 量測距離增加 (3) 校正速度提升
41	高階析度ADB智慧頭燈	20%	15,000	113年	(1) 光源選用與驗證 (2) 智慧燈型控制技術 (3) 車用通訊網路技術 (4) 散熱技術

項次	最近年度研發計畫	目前進度	須再投入之研發費用(仟元)	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
42	百萬畫素駕駛者監控攝像頭模組	30%	4,000	113年	(1) 光學鏡頭設計 (2) 精密元件定位與組裝 (3) 高效能散熱結構設計 (4) IR照明光學設計
43	3kW 混合動力與電動車800V 直流轉換器平台開發	70%	20,000	113年	(1)可靠度驗證 (2)電磁相容性驗證
44	二合一 6.6 kW/ 2.5kW 400V 平台車載充電器與直流轉換器集成	70%	15,000	113年	(1)製造成本競爭力 (2)可靠度驗證 (3)電磁相容性驗證
45	車載電源軟韌體系統化功能安全及網路安全開發流程導入	40%	4,000	112年	(1) ISO26262認證 (2) ASPICE開發流程 (3) 持續整合 (CI) 系統 (4) 道路車輛網路安全ISO/SAE 21434認證
46	車載電源模組化數位控制技術開發	70%	6,000	112年	(1)電源轉換器的分析和模擬 (2)數位控制技術
47	車載電源自動測試系統開發	70%	4,000	112年	建立系統整合和自動測試平台
48	車載電源系統機械結構液冷散熱及熱流模擬與分析	60%	30,000	112年	(1)車載結構穩定性 (2)高效率液冷散熱結構設計 (3)成本競爭力
49	11kW雙向供電400V電壓平台車載充電器與直流轉換器集成	25%	20,000	115年	(1)可靠度驗證 (2)電磁相容性驗證
50	11kW單向供電400V電壓平台車載充電器	10%	20,000	115年	(1)成本競爭力 (2)高功率密度
51	48A交流充電樁(第二代)	40%	10,000	113年	(1) PTCRB認證時程 (2) 軟體後台開發設計 (3) 設計成本競爭力
52	80A交流充電樁(第三代)	40%	12,000	113年	(1) PTCRB認證時程 (2) 軟體後台開發設計 (3) 設計成本競爭力

項次	最近年度研發計畫	目前進度	須再投入之研發費用(仟元)	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
53	歐規交流充電樁(第三代)	20%	15,000	113年	(1) IEC 61851-1 認證時程 (2) 軟體後台開發設計
54	40A美規可變換插頭旅充型充電樁	30%	15,000	113年	(1) 機構的結構性設計能力 (2) 設計成本競爭力
55	30KW寬範圍直流輸出電源模組 (第二代)	85%	14,000	112年	(1) 高功率密度設計提升 (2) 散熱結構方式優化 (3) 磁性元件的最佳化與散熱設計 (4) 設計成本競爭力
56	180KW 直流充電樁系統	60%	16,000	112年	(1) 系統散熱方式的優化 (2) 設計成本競爭力
57	480KW直流充電樁系統	15%	40,000	113年	(1) 系統散熱方式的優化 (2) 設計成本競爭力
58	11KW 車用無線充電系統	50%	12,000	113年	(1) 線圈優化以及電路模擬驗證 (2) 異物與活物偵測對策需求 (3) 車用法規的符合以及安規認證 (4) 設計成本競爭力
59	10KW 雙向直流充放電系統	25%	11,000	113年	(1) 雙向控制策略的製定 (2) 法規面向的熟悉度 (3) 拓撲與散熱設計方式
60	新能源電動車、綠能發電使用之高效能光耦合器及數字隔離器	30%	255,270	112年	封裝材料、設計和封裝製程設備與IC設計之研發，以滿足高壓工作環境之需求
61	小型化元件與模組	60%	30,000	112年	高精度巨量轉移、維修技術、覆晶晶片供應來源
62	貼片型導光元件	70%	3,000	112年	耐高溫材料, 異材料結合性
63	Insert housing	30%	5,000	112年	耐高溫材料, 異材料結合性, 結構設計
64	Mini SMT CBI	70%	3,000	113年	突破現有組裝式概念，提高製程效率，品質穩定。Level 1/2/3
65	RGB/RGBW + IC Lamp	15%	6,000	112年	整合驅動IC, 應用於進階裝飾燈市場、特殊顯示看板
66	自發光 Lamp	15%	6,500	113年	節能減碳省電, 應用於創新裝飾燈和交通燈市場
67	All in One SMD Lamp	5%	18,500	112年	多合一含Lens可依照客戶需求開發不同發光角度之SMT形式，應用於戶外顯示、VMS 等

項次	最近年度研發計畫	目前進度	須再投入之研發費用(仟元)	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
68	RGB+Flicker 傳感器	40%	8,000	112年	IC設計:實現高感度RGB以及FIFO功能
69	溫度傳感器	60%	10,000	112年	IC設計：實現長距離、高精度
70	VCSEL車用封裝	60%	10,000	112年	穩固封裝設計，跨平台跨學科合作開發
71	商用/工業用LiDAR	30%	15,000	113年	高效能高光瓦VCSEL，散熱管理，高頻封裝技術
72	高效率UVC LED	30%	8,000	113年	高效率UVC LED封裝 新一代晶片取光技術
73	UVA空氣殺菌模組	90%	6,000	112年	高可靠性UVA晶片 光觸媒技術，散熱設計
74	車用頭燈高功率LED	50%	10,500	112年	高信賴性封裝設計 新一代晶片發光效率
75	車用矩陣式頭燈Matrix LED	20%	20,000	113年	產品封裝精密度，製程設計，萃光效率，色均勻性控制，對比度控制
76	智能化全彩車用LED	40%	10,000	112年	新一代智能化IC，封裝設計 產品整合測試技術
77	多功能之高效型紅外光源	30%	21,000	112年	關鍵製程與高效封裝結構研製
78	Utility Flood Light (泛光燈)	30%	9,500	112年	(1) 薄型化外型體積尺寸 (2) 綜效延伸不同場域 (3) 使用者介面設計
79	全新世代Cobra type路燈	10%	9,500	112年	(1) 全新產品外觀 (2) 材料應用與製程改善 (3) 自我品牌的推廣
80	Post Top視覺舒適照明燈具	50%	2,000	112年	(1) 材料/機構設計/模具設計 (2) 元件定地與組裝 (3) 設計成本符合目標
81	台灣高架道路照明燈具	20%	1,000	112年	(1) 高效率和視覺舒適 (2) 使用者友善安裝設計 (3) 自我品牌的推廣
82	全新世代HP LED號誌燈(ETL+CSA+CNS)	2%	6,000	113年	(1) 燈具薄型化的挑戰 (2) 偵測設計技術門檻 (3) 設計成本符合目標
83	12" IL方形行人燈	50%	3,000	112年	(1) 燈具薄型化的挑戰 (2) IL設計技術門檻 (3) 設計成本符合目標

項次	最近年度研發計畫	目前進度	須再投入之研發費用(仟元)	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
84	雙色溫人因照明燈具	20%	7,000	112年	(1) 雙輸出POWER開發 (2) 具調光功能燈具開發 (3) 多光學效果呈現
85	異常偵測交通燈	20%	1,000	113年	(1) 通訊技術 (2) 故障偵測設計 (3) 亮度偵測設計
86	內嵌式智慧電源	10%	7,000	113年	(1) 低成本 (2) 散熱設計 (3) EMC設計
87	新式樣智能路燈控制器	10%	6,000	113年	(1) 穩定通訊品質 (2) 路燈異常辨識 (3) 低損壞率
88	新智慧城市管理平台	10%	5,000	113年	(1) 可連接不同雲平台 (2) 友善直觀使用體驗 (3) 手機APP支援
89	5G O-RAN Small cell 研發	50%	160,000	112年	(1) 機構/散熱設計 (2) 軟體硬體整合的技術集成 (3) 效能調教及驗證
90	5G Small cell網管系統研發	40%	10,000	112年	(1) 系統整合開發及驗證 (2) 符合相關Security的國際規範 (3) xAPP的開發及驗證
91	室內型雙頻WiFi6無線基地台	50%	20,000	112年	(1) 軟、硬體集成整合 (2) 效能調教及驗證
92	室外型三頻WiFi6E無線基地台	50%	40,000	112年	6G頻段的相關國際標準的底定與認證
93	企業級交換機	40%	25,000	112年	軟體硬體整合的開發及驗證
94	高階企業級交換機	80%	6,000	112年	(1) 軟體硬體整合的開發及驗證 (2) 晶片的量產導入時程

(五) 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

因應出口管制法律法規之變化，本公司已就各事業單位日常營運狀況進行評估，並訂定相對應管理程序及措施。本公司將持續關注法規之變動，以確保商業活動符合相關政策及法令。

(六) 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

產業推陳出新，科技日新月異，是科技產業競爭的常態。惟有充分掌握產品趨勢與關鍵技術，有效管理供應鏈，並與各產業領導廠商相互合作，方能維持企業長期營收成長與獲利性。

為避免少數產品線業績變化對營收和獲利的不利影響，本公司除了加強研發佈局，並透過緊密的定期策略檢討與績效管理，維持公司事業群/事業部的良好營收獲利組合，使公司業績和獲利維持穩健的成長。

本集團的全球產銷、存貨管理一向穩健嚴謹，產品研發也與時俱進，所以科技的改變及產業變化，反而創造了更多相對於同業有利的市場機會。

資通安全部分，光寶訂立「資訊安全政策」作為管理依據，確實管控並清楚定義職責與管理責任，於107年成立跨部門、跨功能之資訊安全委員會，持續推動資訊安全管理工作，確保資訊安全管理機制之運行。

所有的資訊安全規章制度皆基於技術保障，應用程序和數據安全標準制定，並納入管理運作體系。透過設立資訊安全監控系統、軟硬體設備管控、資安防護網絡安全系統建置，執行弱點掃描，預防外部駭客侵入與內部機密洩漏，以落實個人資料、內部機密資料、客戶及供應商資料保護。

(七) 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司重視企業聲譽的維護，積極保護公司形象和致力投入社會公益活動。本公司設有應變小組處理任何有可能影響本公司企業形象的意外狀況，應變計劃包括狀況分析、影響評估、因應狀況的解決方案、以及適當的預警措施等，作好企業危機之管理與預防。

(八) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司投資併購對象之選擇以與集團核心策略發展相符之標的為主，故在產品、市場、通路與客戶等面向有高度的關聯下，本公司對投資效益、組織整合及財務等風險均可獲得有效控制。

(九) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施。

本公司已經通過高雄二期廠房預算案，未來將成為臺灣的雲端計算、高階電源管理系統、EV充電樁以及5G網路通信產品的生產基地。在美國達拉斯的工廠，我們將會擴大產能，為客戶提供資料中心電源管理系統和EV充電樁兩大業務部門在北美就地生產、就近供貨的優勢。為了滿足市場成長所需的產能，我們正在擴建工廠。

在廠房的建設過程中，我們可能會面臨原物料上漲和缺工的風險，為了應對這些風險，我們採用了總價承包方式和預付款機制來鎖定價格，同時任何原物料上漲的風險都將由承包商承擔。我們還採用了模組化設計來應對缺工風險，將工廠的零部件預製成半成品並在現場進行組裝，同時配合機械設備進行吊裝施工，以減少現場人工需求。此外，我們選擇了大型優秀工程承包商，以提高風險承擔能力和確保人員調度能力。

(十) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

光寶科技內部制定供應商管理辦法，對於不同供應商採購原物料降低集中採購風險，並定期審核供應商資格以確保原物料供應狀況無虞。

111年無營收淨額10%以上之單一客戶，無進貨10%以上之供應商，並無進貨集中或銷貨集中之風險疑慮。

(十一) 董事、監察人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：無。

(十二) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十三) 訴訟或非訟事件：

1. Nitride Semiconductors Co., Ltd. 控告 LITE-ON Technology Corporation、LITE-ON Technology USA, Inc.、LITE-ON, Inc.及LITE-ON Trading USA, Inc.所生產/販售之特定產品侵害其專利權並請求支付權利金，由於Nitride Semiconductors Co., Ltd.指稱集團侵權之產品晶片係由晶片供應商供應，該供應商已聘請外部律師針對訴訟案進行處理，目前評估對公司營運及財務無重大影響。
2. Sensor Electronic Technology, Inc.控告LITE-ON Technology Corporation、LITE-ON Technology USA, Inc.、LITE-ON, Inc.及LITE-ON Trading USA, Inc.所生產/販售之特定產品侵害其專利權並請求支付權利金，由於Sensor Electronic Technology, Inc.指稱集團侵權之產品晶片係由晶片供應商供應，該供應商已聘請外部律師針對訴訟案進行處理，目前評估對公司營運及財務無重大影響。

LITE-ON Technology Corporation及Genesis Photonics Inc.亦於民國110年9月17日聘請外部律師對Sensor Electronic Technology, Inc.提出反訴以維護公司之智慧財產權權利。
3. Nitek, Inc.控告LITE-ON Technology Corporation、LITE-ON Technology USA, Inc.、LITE-ON, Inc.及LITE-ON Trading USA, Inc.所生產/販售之特定產品侵害其專利權並請求支付權利金，由於Nitek, Inc.指稱集團侵權之產品晶片係由晶片供應商供應，該供應商已聘請外部律師針對訴訟案進行處理，目前評估對公司營運及財務無重大影響。

(十四) 其他重要風險及因應措施：

隨著全球科技發展、政經變化與極端氣候等各議題所帶來之影響逐漸升高，光寶將長期新興風險的識別和管理納入企業風險管理計畫專案中，並明確定義新興風險，呈風險管理工作小組審議並提報於董事會。2022年依據環境、社會、經濟、科技、地緣政治等面向，並依風險項目之發生機率與衝擊程度進行評估，辨識出新興關鍵風險項目包括 (1)全面性的資安風險管理 與(2) 產品低碳競爭力落差。

風險類別	風險項目	營運衝擊	減緩措施
科技風險	全面性的資安風險管理	光寶近年來持續透過數位轉型以期強化其營運效率及營運動能。然而，數位化的程度越高，也代表公司遭遇駭客攻擊、網路釣魚與資料外洩等資安問題的風險越高。雖然光寶自2018年成立跨部門、跨功能之資訊安全委員會，並由董事長擔任委員會召集人，並於2020及2021年陸續導入ISO 27001與ISA/IEC 62443以提升光寶的資安防護能力，但因這些標準皆著重在資訊資產面的保護，對於如何管理與強化同仁在資安認知成熟度的力道較為不足，故資安易成為光寶在風險管理上的破口，成為光寶面臨的新興風險之一。	為有效建立光寶全面性的資安風險管理意識與文化，光寶2021年依據ISO 31000導入企業風險管理系統(ERM)，並於2022年為台灣首家導入NISTIR 8286標準之電子製造業者。NISTIR 8286為美國國家標準暨技術研究院整合ERM與網路安全所制定的一項標準，不但相容ISO 27001與ISA/IEC 62443標準，更重要的是，NISTIR 8286所提供的網路安全架構(CSF)工具可協助建立光寶資安成熟度的基準線，同時透過ERM工具可有效辨識、分析與評估網路安全相關風險議題並進行改善，以提高光寶資安成熟度達到全面性資安風險管理的目的。
經濟風險	產品低碳競爭力落差	在全球各國追求淨零並陸續制定相關法規的浪潮下，全球企業也莫不將何時要淨零及何時要100%導入綠電做為公司ESG的首要目標。事實上，在這條淨零的道路上，目前大部份的企業都被要求使用綠電為主；然而，光寶雖然大部份的組織碳排都集中在用電上，但因光寶並非用電大戶，所以綠電的使用並不會造成光寶明顯的營運衝擊，反而因光寶的產品線組合多，需要用到的產品原物料既廣且雜，而在資源有限的情況下，全球又因許多不可抗力因素造成缺料，造成搶料已成為企業全民運動，故很難兼顧產品碳足跡應逐步減少的趨勢，相對地，因產品碳排無法有效降低，對於日後爭取客戶訂單或因客戶碳關稅增加轉嫁至光寶身上，都將造成光寶營運衝擊成為潛在的風險。	為建立光寶產品低碳競爭力，光寶開始攜手供應鏈業者擬針對組織與產品原料端一起減碳，並共同設定減碳的目標，以期反應至光寶產品碳足跡的減少，為建立綠色低碳供應鏈做準備；同時，考量目前市場上所需產品原物料取得不易，加上越多的資源存取對於減碳亦造成反效果，所以光寶也規劃與供應鏈業者朝廢棄物再利用/可循環的方向邁進，希望透過產業共生、轉廢為寶的循環經濟模式，共創光寶與供應商雙贏的局面。

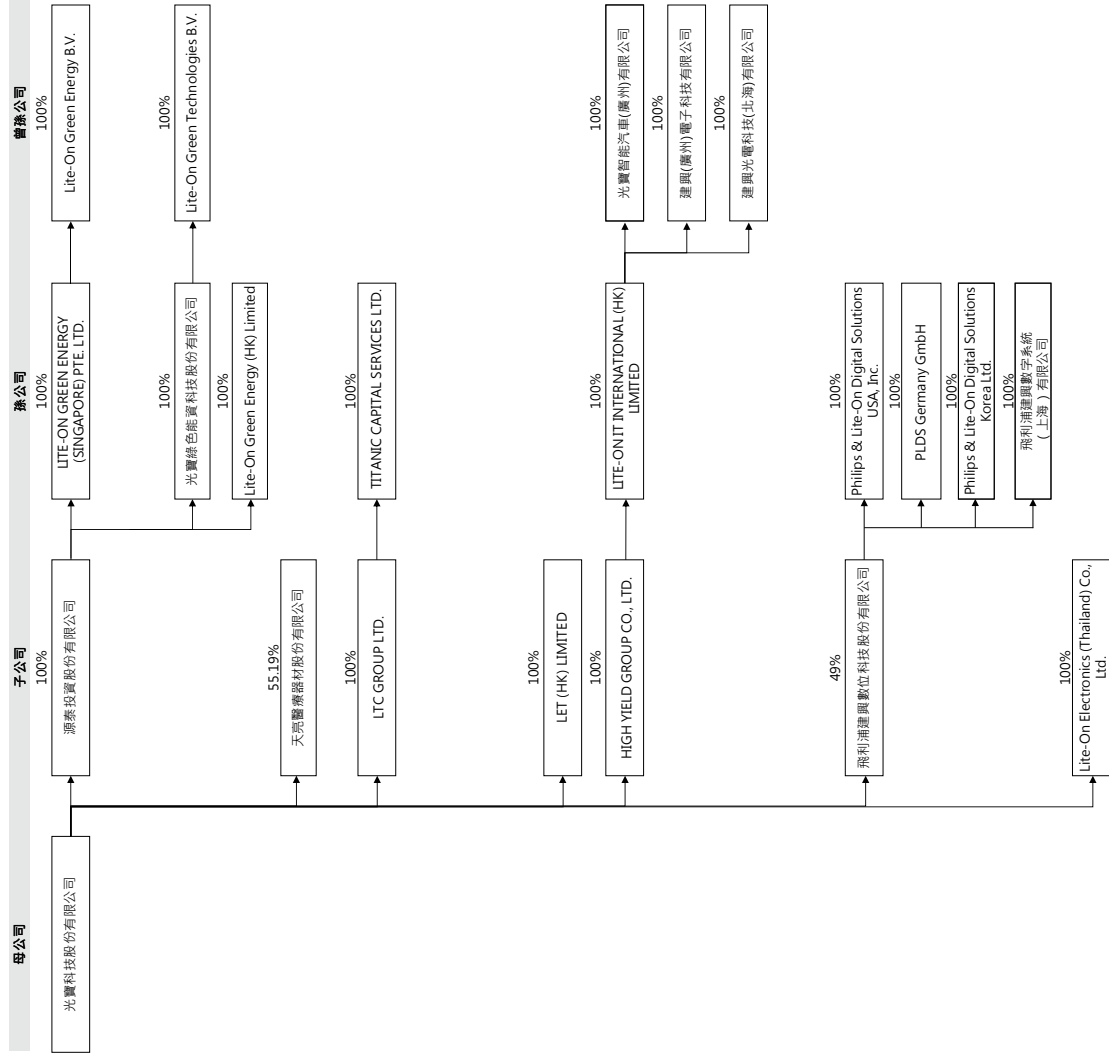
七、 其他重要事項：無。

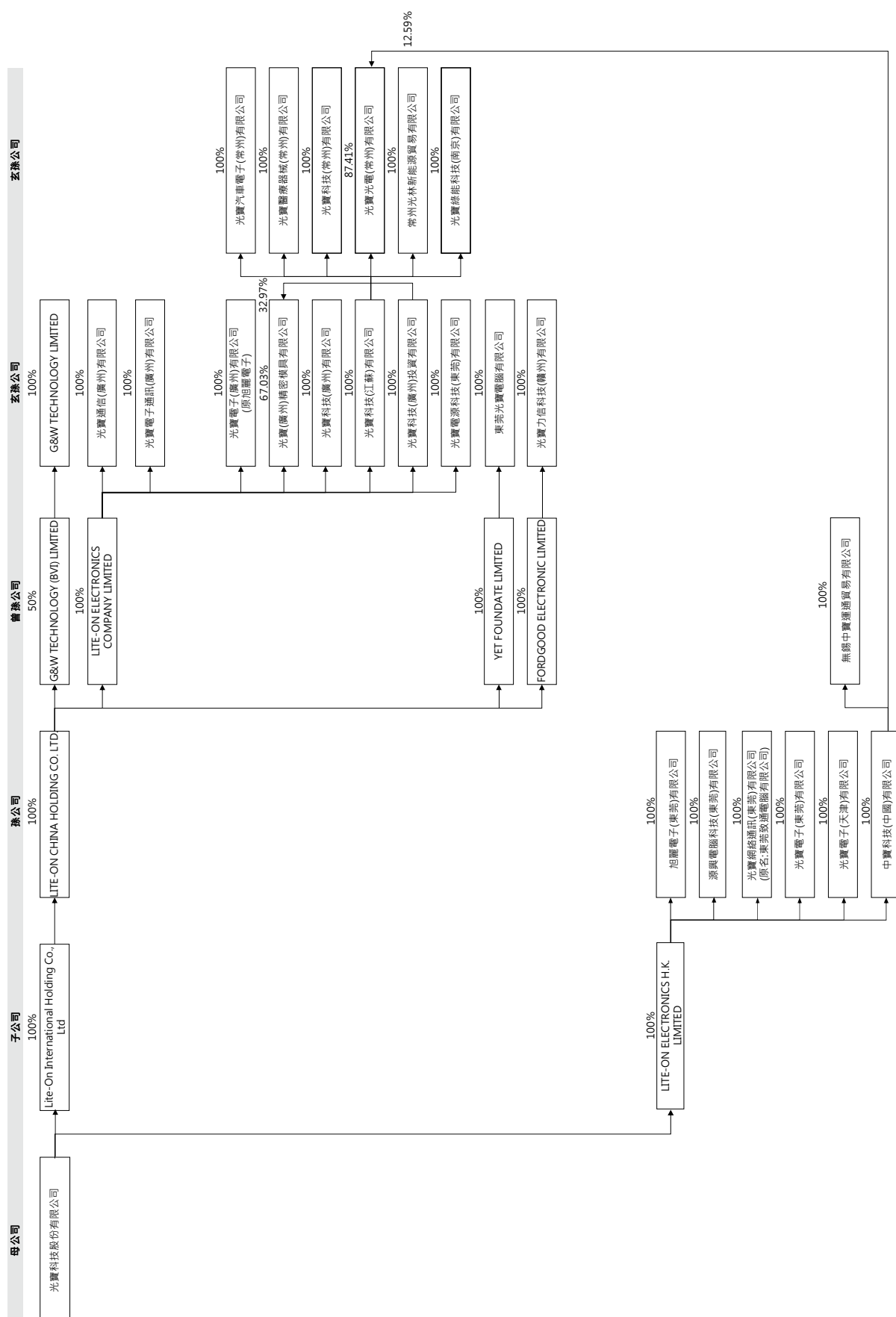
捌、特別記載事項

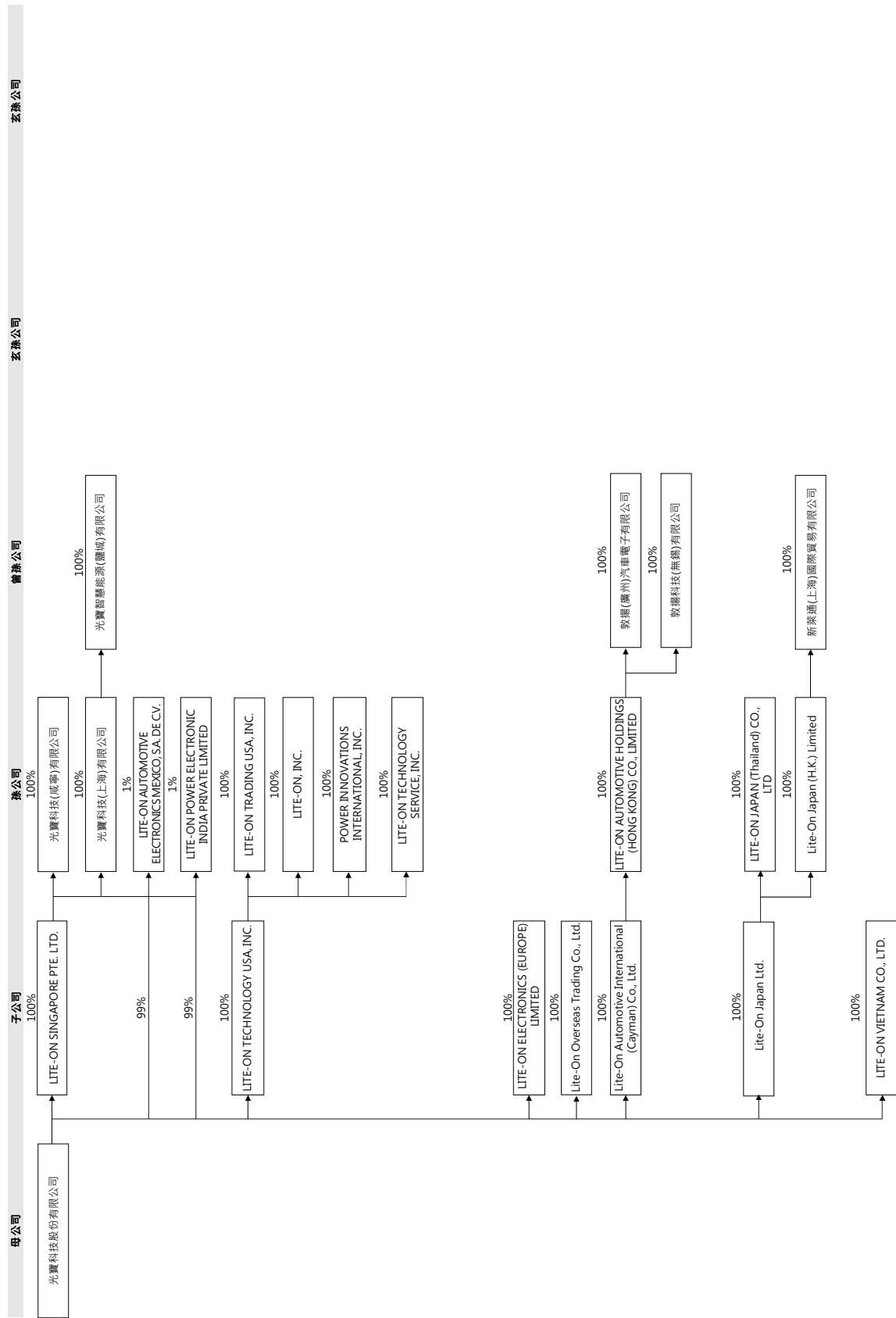
一、關係企業相關資料

(一) 關係企業組織圖(投資架構)：

截至民國111年12月31日







孫公司

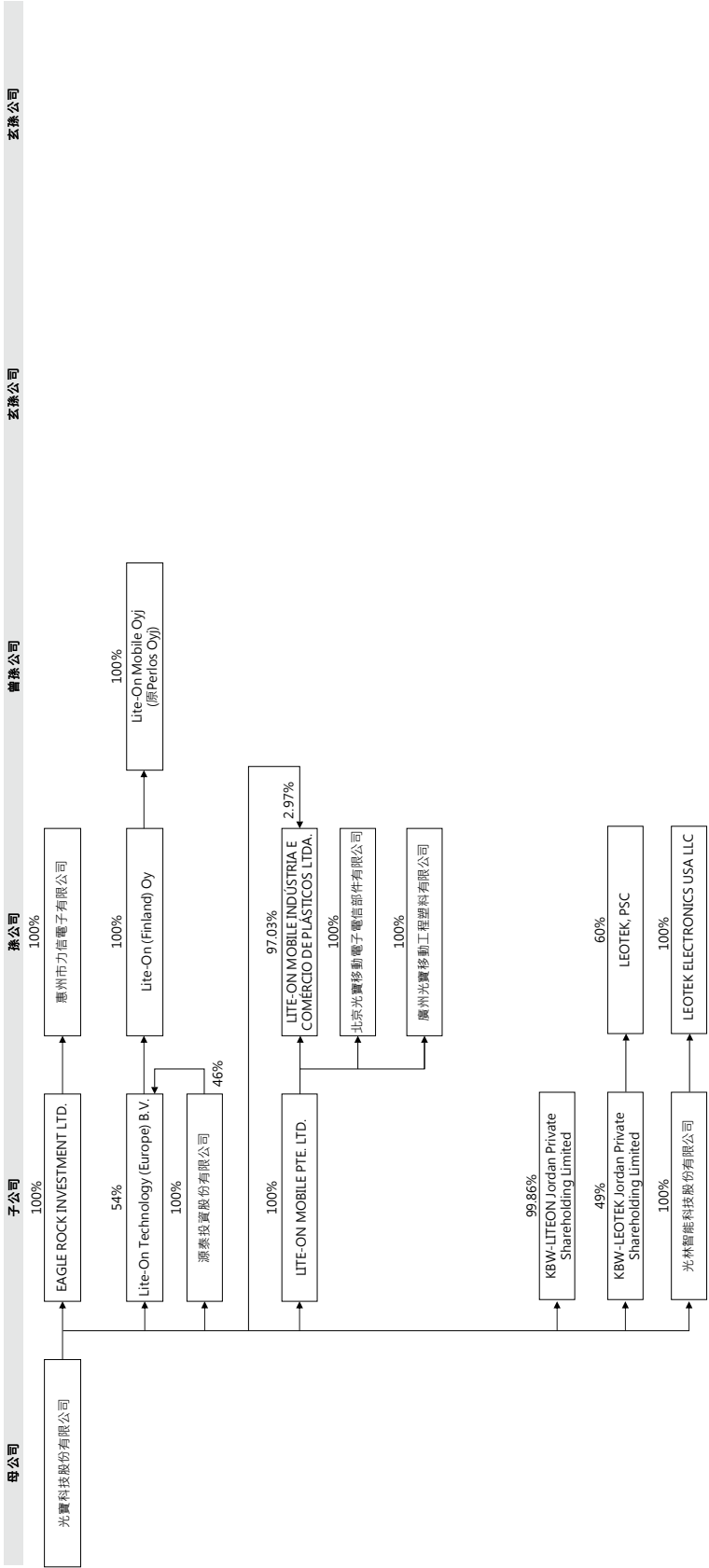
曾孫公司

曾孫公司

孫公司

子公司

母公司



(二) 各關係企業基本資料

截至 111 年 12 月 31 日止；單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	所在地區	實收資本額	主要營業或生產項目
光寶科技股份有限公司	78/03	台北市	23,630,830	光電半導體、雲端運算電源管理系統、電動車充電設備及汽車電子零組件、能源管理、LED封裝及照明應用、物聯網及網通設備、資通訊及消費性電子等關鍵模組及系統解決方案等之研發設計、製造及銷售業務
天亮醫療器材股份有限公司	106/11	台北市	327,444	醫療器材製造批發及零售
光林智能科技股份有限公司	110/04	台北市	600,000	路燈、交通信號燈、室內外景觀燈、室內外照明燈、新型電子元器件、零件國內採購、批發、進出口業務及安裝施工
飛利浦建興數位科技股份有限公司	92/04	台北市	350,000	光碟機銷售
源泰投資股份有限公司	85/11	台北市	1,707,068	一般投資業
光寶綠色能資科技股份有限公司	97/09	台北市	670,000	電子零組件、電池之生產製造與批售業務及能源技術服務等
光寶電子(天津)有限公司	84/09	中國天津市	2,260,865	代工生產光電產品
光寶網絡通訊(東莞)有限公司	97/12	中國廣東省	1,546,765	資訊產品之製造及銷售
光寶光電(常州)有限公司	98/10	中國江蘇省	2,601,760	開發、生產、加工新型電子器件、新型LED、集成光學產品、提供相關技術諮詢及精密儀器、設備維修與售後服務
光寶通信(廣州)有限公司	97/12	中國廣東省	(註1)	移動通信終端設備之製造及銷售
光寶力信科技(贛州)有限公司	97/03	中國江西省	357,366	生產銷售各種新型電子元件、電力電子器件
光寶汽車電子(常州)有限公司	107/01	中國江蘇省	988,664	電子產品之加工、製造及銷售
光寶科技(常州)有限公司	98/07	中國江蘇省	4,365,376	開發、生產、加工、裝配電源供應器、變壓器、銷售本公司產品，提供相關的技術諮詢及精密儀器、設備維修和售後服務
光寶醫療器械(常州)有限公司	103/10	中國江蘇省	135,389	醫療器械設備之生產及銷售
光寶科技(咸寧)有限公司	99/06	中國湖北省	190,250	生產和銷售新型電子零件、電力電子零件
光寶科技(上海)有限公司	103/10	中國上海市	1,933,402	節能設備之生產及銷售
光寶智慧能源(鹽城)有限公司	104/11	中國江蘇省	85,843	路燈、交通信號燈、室內外景觀燈、室內外照明燈、新型電子元器件、零件國內採購、批發、進出口業務及安裝施工
無錫中寶運通貿易有限公司	97/12	中國江蘇省	160,153	從事裝配與銷售電源供應器、變流器、印表機、顯示器、掃描器等業務
中寶科技(中國)有限公司	97/12	中國江蘇省	1,051,961	投資控股、諮詢服務、代理銷售業務
光寶科技(江蘇)有限公司	98/09	中國江蘇省	4,853,341	投資控股、諮詢服務、代理銷售業務
東莞光寶電腦有限公司	99/05	中國廣東省	55,988	生產銷售電腦主機及其配件、鍵盤、掃描器、印表機及滑鼠
光寶電子(東莞)有限公司	97/12	中國廣東省	1,199,253	生產電子元件相關產品
旭麗電子(東莞)有限公司	88/06	中國廣東省	738,854 (註2)	從事經營鍵盤之生產及銷售業務
光寶電源科技(東莞)有限公司	100/12	中國廣東省	453,681	研發、生產及銷售電子零部件、電力電子元器件、電源供應器、變壓器及提供相關技術諮詢
源興電腦科技(東莞)有限公司	85/03	中國廣東省	(註2)	顯示器之生產及銷售
LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	75/01	Hong Kong	7,027,699	LED光電產品之銷售
LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED	85/08	Hong Kong	12,129,435	一般投資業
YET FOUNDATE LIMITED	81/02	Hong Kong	323,536	橡(塑)膠製品及電腦週邊之製造
常州光林新能源貿易有限公司	104/08	中國江蘇省	27,330	路燈、交通信號燈、室內外景觀燈、照明燈、新型電子元器件、零件國內採購、批發、進出口業務及安裝施工
光寶(廣州)精密模具有限公司	101/01	中國廣東省	(註1)	模具之製造及銷售

企業名稱	設立日期	所在地區	實收資本額	主要營業或生產項目
惠州市力信電子有限公司	86/11	中國廣東省	466,880	生產銷售各種電腦、電子、家電用變壓器及週邊配套材料
FORDGOOD ELECTRONIC LIMITED	79/05	Hong Kong	393,960	進出口貿易、製造、控股買賣不動產、代理等業務
光寶科技(廣州)有限公司	97/12	中國廣東省	(註1)	電腦機殼之製造與買賣
光寶電子(廣州)有限公司	89/08	中國廣東省	4,532,769 (註1)	印表機及掃描器之生產及銷售
光寶科技(廣州)投資有限公司	98/12	中國廣東省	2,198,821	一般投資業
LITE-ON IT INTERNATIONAL (HK) LIMITED	96/10	Hong Kong	3,140,608	光碟機銷售
光寶電子通訊(廣州)有限公司	97/12	中國廣東省	(註1)	移動通信終端設備之製造及銷售
光寶智能汽車(廣州)有限公司	89/08	中國廣東省	1,553,322	汽車零部件及配件製造
建興(廣州)電子科技有限公司	89/05	中國廣東省	68,313	光碟機生產及銷售
建興光電科技(北海)有限公司	97/06	中國廣西壯族自治區	1,661,272	光碟機生產及銷售
LET (HK) LIMITED	88/01	Hong Kong	244,124	光碟機銷售
飛利浦建興數字系統(上海)有限公司	96/04	中國上海市	33,635	光碟機銷售
TITANIC CAPITAL SERVICES LTD.	88/05	British Virgin Islands	729,187	一般投資業
光寶綠能科技(南京)有限公司	99/05	中國江蘇省	22,629	太陽能系統工程
Lite-on Green Energy (HK) Limited	99/04	Hong Kong	95,077	一般投資業
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	77/04	Pathumthani, Thailand	538,315	LED光電產品之製造及銷售
LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	102/10	Haiphong City, Vietnam	1,594,840	專業電子製造產品代工
KBW-LEOTEK Jordan Private Shareholding Limited	105/10	Amman, Jordan	4,332	一般投資業
Leotek, PSC	106/07	Amman, Jordan	2,166	生產、製造節能燈
KBW-LITEON Jordan Private Shareholding Limited	105/10	Amman, Jordan	1,565,126	生產及製造節能燈具、專案施工及維護
LITE-ON POWER ELECTRONIC INDIA PRIVATE LIMITED	106/04	Delhi, India	376,199	製造及銷售手機充電器及電源供應產品
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	85/01	Singapore	909,366	各種電腦附件之製造及供應
Philips & Lite-On Digital Solutions Korea Ltd.	96/02	Seoul, Korea	2,165	光碟機銷售
LITE-ON GREEN ENERGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	99/04	Singapore	112,869	一般投資業
LITE-ON, INC.	76/11	California, USA	92,010	光電產品及電源供應器之銷售資料處理事業
POWER INNOVATIONS INTERNATIONAL, INC.	86/09	Utah, USA	179,354	電源控制及能源管理之技術開發、設計和製造
LITE-ON TRADING USA, INC.	92/04	California, USA	966,105	3C產品及光電產品等之銷售
LITE-ON TECHNOLOGY SERVICE, INC.	104/06	California, USA	31	3C產品及光電產品等之售後服務
LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	92/03	Delaware, USA	1,649,920	一般投資業
Lite-On International Holding Co., Ltd.	92/03	British Virgin Islands	11,155,461	一般投資業
LEOTEK ELECTRONICS USA LLC	86/03	California, USA	217,757	銷售發光二極管應用產品
LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	103/11	Zapopan, Mexico	237,736	生產、製造、銷售、進口與出口光電裝置、關鍵電子零組件、通訊裝置、資訊科技裝置、半導體應用產品、一般照明裝置、車用電子產品、再生能源產品與服務、汽車業用系統與維修

企業名稱	設立日期	所在地區	實收資本額	主要營業或生產項目
Philips & Lite-On Digital Solutions USA, Inc.	95/06	Delaware, USA	31	光碟機銷售
LTC GROUP LTD.	87/10	British Virgin Islands	1,009,529	一般投資業
LITE-ON ELECTRONICS (EUROPE) LIMITED	87/12	Northumberland, England	11,081	電源供應器之製造及銷售
PLDS Germany GmbH	95/06	Wetzlar, Germany	244,816	開發、銷售車用播放錄製模具
Lite-On Technology (Europe) B.V.	87/05	Breda, Netherlands	2,155,030	市場資訊蒐集及售後服務
Lite-On (Finland) Oy	96/08	Helsinki, Finland	82	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售
Lite-On Green Technologies B.V.	99/01	Utrecht, Netherlands	2,226	太陽能系統工程
Lite-On Green Energy B.V.	99/09	Breda, Netherlands	20,884	一般投資業
EAGLE ROCK INVESTMENT LTD.	86/07	British Virgin Islands	307	進出口貿易、控股買賣不動產、代理等業務
G&W TECHNOLOGY (BVI) LIMITED	85/03	British Virgin Islands	239,226	不動產買賣
G&W TECHNOLOGY LIMITED	81/06	Hong Kong	1,979	租賃業
HIGH YIELD GROUP CO., LTD.	89/01	British Virgin Islands	2,092,859	控股公司
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	88/05	British Virgin Islands	157,735	一般投資業
LITE-ON CHINA HOLDING CO. LTD.	89/10	British Virgin Islands	13,106,565	一般投資業
Lite-On Mobile Oyj	85/10	Helsinki, Finland	2,611	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售
敦揚科技(無錫)有限公司	91/03	中國江蘇省	182,863	電子產品之加工、製造及銷售
敦揚(廣州)汽車電子有限公司	95/07	中國廣東省	206,076	電子產品之加工、製造及銷售
Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	95/01	Cayman Islands	367,037	一般投資業
LITE-ON AUTOMOTIVE HOLDINGS (HONG KONG) CO., LIMITED	96/11	Hong Kong	398,288	一般投資業
LITE-ON MOBILE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA.	91/01	Manaus, Brazil	1,272,582	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售
廣州光寶移動工程塑料有限公司	88/05	中國廣東省	700,277	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售
北京光寶移動電子電信部件有限公司	92/01	中國北京市	578,619	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售
LITE-ON MOBILE PTE. LTD.	89/02	Singapore	4,530,548	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售
Lite-On Japan Ltd.	74/08	Tokyo, Japan	150,410	LED光電產品及電源供應器之銷售
Lite-On Japan (H.K.) Limited	89/04	Hong Kong	19,782	電子零組件製造、買賣及進出口貿易
新萊通(上海)國際貿易公司	94/08	中國上海市	10,731	電子零組件製造、買賣及進出口貿易
LITE-ON JAPAN (Thailand) CO., LTD	95/01	Bangkok, Thailand	17,796	電子零組件製造、買賣及進出口貿易

註 1：光寶電子(廣州)有限公司、光寶通信(廣州)有限公司、光寶(廣州)精密模具有限公司、光寶科技(廣州)有限公司、及光寶電子通訊(廣州)有限公司進行合併，以光寶電子(廣州)有限公司為存續公司，目前法定合併程序尚正進行，相關登記資本額尚未完成變更。

註 2：旭麗電子(東莞)有限公司與源興電腦科技(東莞)有限公司進行合併，以旭麗電子(廣州)有限公司為存續公司，目前法定合併程序尚正進行，相關登記資本額尚未完成變更。

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料

推定原因	名稱或姓名 (註 1)	持有股份 (註 2)		設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
		股數	持股比例				
無	無	無	無	無	無	無	無

註 1：屬法人股東相同者，填法人名稱；自然人股東相同者，填自然人姓名。自然人股東僅填寫推定原因、姓名及持有股份。

註 2：持有股份係填入股東對控制公司之持股資料。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司關係企業之經營業務，主要為本公司之主要營業項目，包含光電半導體、電源供應器、電腦周邊、汽車電子等產品之研發、製造、銷售服務，及與營運相關之其他業務範圍，包含原物料之進口、投資（一般投資、不動產租賃等）、資訊服務及進出口貿易。另外，亦有醫療器材之製造批發及零售（天亮醫療器材股份有限公司、光寶醫療器械（常州）有限公司）、智慧路燈與交通號誌之道路智慧化系統整合供應商(光林智能科技股份有限公司)。

整體而言，關係企業主要營運皆為透過垂直整合上下游產業鏈、發揮綜效，使公司營運順暢，並提供全球客戶最佳業務服務與技術，穩固競爭優勢。

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

截至 111年 12月 31日止

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
光寶科技股份有限公司	董事長	宋明峰	15,120,287	0.64%
	董事	宋恭源	79,302,560	3.36%
	董事	大松投資股份有限公司代表人：盧克修	47,088,399	1.99%
	董事	大松投資股份有限公司代表人：邱森彬		
	獨立董事	薛明玲	0	0.00%
	獨立董事	楊麒令	0	0.00%
	獨立董事	張孝威	0	0.00%
	獨立董事	盧明光	200,000	0.01%
	總經理	邱森彬	1,000,000	0.04%
天亮醫療器材股份有限公司	董事長	廖學福	4,130,000	12.61%
	董事	光寶科技股份有限公司代表人：宋明峰	18,070,000	55.19%
	董事	光寶科技股份有限公司代表人：宋恭源		
	監察人	邱森彬	0	0.00%
光林智能科技股份有限公司	董事長	光寶科技股份有限公司代表人：邱森彬	60,000,000	100.00%
飛利浦建興數位科技股份有限公司	董事長	光寶科技股份有限公司代表人：夏瑞思	17,150,000	49.00%
	董事	光寶科技股份有限公司代表人：邱森彬		
	董事	光寶科技股份有限公司代表人：江鴻翔		
	董事	荷蘭商飛利浦股份有限公司代表人：JOHNNES VAN WIJNGAARDEN	17,850,000	51.00%
	董事	荷蘭商飛利浦股份有限公司代表人：K. J. ELEVELD		
	董事	荷蘭商飛利浦股份有限公司代表人：JOOST JOHANNES JOSEPH BEKKERS		
	監察人	蕭庭宇	0	0.00%
	監察人	趙韻	0	0.00%
源泰投資股份有限公司	董事長	光寶科技股份有限公司代表人：宋明峰	170,706,763	100.00%
	董事	光寶科技股份有限公司代表人：邱森彬		
光寶綠色能資科技股份有限公司	董事長	源泰投資股份有限公司代表人：宋明峰	67,000,000	100.00%
	董事	源泰投資股份有限公司代表人：邱森彬		

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
光寶電子(天津)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
光寶網絡通訊(東莞)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	謝彥鵬	NA	NA
光寶光電(常州)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	廖守彥	NA	NA
光寶通信(廣州)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
光寶力信科技(贛州)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
光寶汽車電子(常州)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	廖正堯	NA	NA
光寶科技(常州)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
光寶醫療器械(常州)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	廖學福	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
光寶科技(咸寧)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
光寶科技(上海)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
光寶智慧能源(鹽城)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	金海濤	NA	NA

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
無錫中寶運通貿易有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監察人	周承宏	NA	NA
中寶科技(中國)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
光寶科技(江蘇)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
東莞光寶電腦有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	林博文	NA	NA
光寶電子(東莞)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
旭麗電子(東莞)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	林博文	NA	NA
光寶電源科技(東莞)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
源興電腦科技(東莞)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	PONG WAI NING, IDON	0	0.00%
YET FOUNDATE LIMITED	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
常州光林新能源貿易有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	金海濤	NA	NA

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
光寶(廣州)精密模具有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	林博文	NA	NA
惠州市力信電子有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
FORDGOOD ELECTRONIC LIMITED	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
光寶科技(廣州)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	林博文	NA	NA
光寶電子(廣州)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
光寶科技(廣州)投資有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
LITE-ON IT INTERNATIONAL (HK) LIMITED	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
光寶電子通訊(廣州)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
光寶智能汽車(廣州)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	廖正堯	NA	NA
建興(廣州)電子科技有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	廖正堯	NA	NA

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
建興光電科技(北海)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
LET (HK) LIMITED	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
飛利浦建興數字系統(上海)有限公司	董事長	江鴻翔	NA	NA
	董事	周思吟	NA	NA
	董事	李麗芬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
TITANIC CAPITAL SERVICES LTD.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
光寶綠能科技(南京)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事/總經理	邱森彬	NA	NA
	董事	鄭興華	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
Lite-On Green Energy (HK) Limited	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	林武璋	0	0.00%
LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	董事	宋明峰	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	董事	林博文	NA	NA
	監察人	蕭庭宇	NA	NA
KBW-LEOTEK Jordan Private Shareholding Limited	董事長	HIS ROYAL HIGHNESS PRINCE KHALID BIN WALID AL SAUD	0	0.00%
	副董事長	金海濤	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	鄭興華	0	0.00%
	董事	陳柏助	0	0.00%
LEOTEK, PSC	董事長	HIS ROYAL HIGHNESS PRINCE KHALID BIN WALID AL SAUD	0	0.00%
	副董事長	金海濤	0	0.00%
	董事	MOHAMMED MAHMOUD RWEDAN	0	0.00%
	董事	AHMED MOUSA ATEIAT	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
KBW-LITEON Jordan Private Shareholding Limited	董事長	HIS ROYAL HIGHNESS PRINCE KHALID BIN WALID AL SAUD	0	0.00%
	副董事長	金海濤	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	鄭興華	0	0.00%
	董事	陳柏助	0	0.00%

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
LITE-ON POWER ELECTRONIC INDIA PRIVATE LIMITED	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	吳志仁	0	0.00%
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	黃福海	0	0.00%
	董事	LIM SIN HENG	0	0.00%
Philips & Lite-On Digital Solutions Korea Ltd.	董事	江鴻翔	0	0.00%
	董事	褚佳雯	0	0.00%
LITE-ON GREEN ENERGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	WEE CHOO PENG	0	0.00%
LITE-ON, INC.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	EDWARD CARTER	0	0.00%
POWER INNOVATIONS INTERNATIONAL, INC.	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事/總經理	EDWARD CARTER	0	0.00%
	董事	江鴻翔	0	0.00%
LITE-ON TRADING USA, INC.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事/總經理	EDWARD CARTER	0	0.00%
LITE-ON TECHNOLOGY SERVICE, INC.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事/總經理	EDWARD CARTER	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事/總經理	EDWARD CARTER	0	0.00%
Lite-On International Holding Co., Ltd	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
LEOTEK ELECTRONICS USA LLC	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	EDWARD CARTER	0	0.00%
	總經理	金海濤	0	0.00%
LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	董事長	宋明峰	0	0.00%
	副董事長	邱森彬	0	0.00%
	董事	廖正堯	0	0.00%
Philips & Lite-On Digital Solutions USA, Inc.	董事/總經理	江鴻翔	0	0.00%
	董事	周思吟	0	0.00%
LTC GROUP LTD.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
LITE-ON ELECTRONICS (EUROPE) LIMITED	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	AFZUL MOHAMMED	0	0.00%
PLDS Germany GmbH	董事	夏瑞思	NA	NA
	董事	江鴻翔	NA	NA
	董事	FRANK FORNFEIST	NA	NA

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
Lite-On Technology (Europe) B.V.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	AFZUL MOHAMMED	0	0.00%
Lite-On (Finland) Oy	清算人	KATI ANNELI, REPO	0	0.00%
Lite-On Green Technologies B.V.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	AFZUL MOHAMMED	0	0.00%
Lite-On Green Energy B.V.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	AFZUL MOHAMMED	0	0.00%
EAGLE ROCK INVESTMENT LTD.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
G&W TECHNOLOGY (BVI) LIMITED	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	鄭興華	0	0.00%
	董事	周承宏	0	0.00%
	董事	羅裕樟	0	0.00%
	董事	羅創耕	0	0.00%
	董事	吳煥深	0	0.00%
G&W TECHNOLOGY LIMITED	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	鄭興華	0	0.00%
	董事	周承宏	0	0.00%
	董事	羅裕樟	0	0.00%
	董事	羅創耕	0	0.00%
	董事	吳煥深	0	0.00%
HIGH YIELD GROUP CO., LTD.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
LITE-ON CHINA HOLDING CO. LTD.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
Lite-On Mobile Oyj	清算人	KATI ANNELI, REPO	0	0.00%
敦揚科技(無錫)有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	廖正堯	NA	NA

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
敦揚(廣州)汽車電子有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	廖正堯	NA	NA
Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
LITE-ON AUTOMOTIVE HOLDINGS (HONG KONG) CO., LIMITED	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
LITE-ON MOBILE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA.	Officer	RENATO R. PANTOJA	0	0.00%
廣州光寶移動工程塑料有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	邱森彬	NA	NA
北京光寶移動電子電信部件有限公司	董事長	宋明峰	NA	NA
	董事	宋恭源	NA	NA
	董事	邱森彬	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
	總經理	邱森彬	NA	NA
LITE-ON MOBILE PTE. LTD.	董事	宋明峰	0	0.00%
	董事	邱森彬	0	0.00%
	董事	黃福海	0	0.00%
	董事	LIM SIN HENG	0	0.00%
Lite-On Japan Ltd.	代表取締役	宋明峰	0	0.00%
	取締役	邱森彬	0	0.00%
	取締役	廖守彥	0	0.00%
	監察役	蕭庭宇	0	0.00%
Lite-On Japan (H.K.) Limited	董事	廖守彥	0	0.00%
	董事	遠藤栄介	0	0.00%
新萊通(上海)國際貿易公司	董事長	坪井元	NA	NA
	董事	廖守彥	NA	NA
	董事	遠藤栄介	NA	NA
	監事	周承宏	NA	NA
LITE-ON JAPAN (Thailand) CO., LTD	董事	廖守彥	0	0.00%
	董事	林武璋	0	0.00%
	董事	遠藤栄介	0	0.00%

(六) 關係企業營業狀況

(截至111年12月31日止) 單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業(損)益	本期(損)益 (稅後)	每股盈(損) (元) (稅後)
光寶科技股份有限公司	23,630,830	168,738,444	87,382,439	81,356,005	115,569,314	5,856,884	14,151,016	6.19
天亮醫療器材股份有限公司	327,444	545,793	119,951	425,842	416,776	(1,012)	13,069	0.41
光林智能科技股份有限公司	600,000	1,242,986	578,979	664,007	525,713	(885)	54,076	1.30
飛利浦建興數位科技股份有限公司	350,000	2,982,786	2,427,631	555,155	6,429,031	59,635	36,600	1.05
源泰投資股份有限公司	1,707,068	2,110,473	6,334	2,104,139	122,622	120,968	120,968	0.71
光寶綠色能資科技股份有限公司	670,000	301,302	66,267	235,035	-	(2,679)	1,398	0.02
光寶電子(天津)有限公司	2,260,865	2,661,562	268,501	2,393,061	1,604,710	161,876	316,113	NA
光寶網絡通訊(東莞)有限公司	1,546,765	5,278,416	3,028,881	2,249,535	13,247,546	311,281	371,297	NA
光寶光電(常州)有限公司	2,601,760	5,136,209	1,869,070	3,267,139	5,470,442	94,532	177,767	NA
光寶力信科技(贛州)有限公司	357,366	829,914	236,856	593,058	672,632	15,311	65,248	NA
光寶汽車電子(常州)有限公司	988,664	1,053,620	57,645	995,975	176,736	(3,388)	33,702	NA
光寶科技(常州)有限公司	4,365,376	15,506,611	10,776,040	4,730,571	24,864,602	708,043	859,964	NA
光寶醫療器械(常州)有限公司	135,389	96,589	4,535	92,054	24,179	(18,717)	(17,807)	NA
光寶科技(咸寧)有限公司	190,250	631,437	196,222	435,215	693,187	16,505	39,873	NA
光寶科技(上海)有限公司	1,933,402	6,197,838	3,183,235	3,014,603	7,378,892	295,067	300,086	NA
光寶智慧能源(鹽城)有限公司	85,843	206,024	132,540	73,484	730	(8,507)	(5,331)	NA
無錫中寶運通貿易有限公司	160,153	272,429	32,014	240,415	333,589	352	18,985	NA
中寶科技(中國)有限公司	1,051,961	1,204,617	2,823	1,201,794	-	(403)	76,574	NA
光寶科技(江蘇)有限公司	4,853,341	9,429,985	19,352	9,410,633	-	(1,016)	1,085,314	NA
東莞光寶電腦有限公司	55,988	62,556	2,166	60,390	-	1,619	3,998	NA
光寶電子(東莞)有限公司	1,199,253	5,592,567	2,646,171	2,946,396	14,431,611	204,694	188,800	NA
旭麗電子(東莞)有限公司	738,854	6,160,002	1,577,085	4,582,917	10,590,615	352,989	623,045	NA
光寶電源科技(東莞)有限公司	453,681	1,187,982	486,433	701,549	1,842,210	300,133	335,396	NA
LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	7,027,699	21,716,898	571,831	21,145,067	2,552,829	55,146	1,013,212	56.71

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業(損)益	本期(損)益 (稅後)	每股盈(損) (元) (稅後)
LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED	12,129,435	20,500,538	2,473,548	18,026,990	-	(518)	1,876,254	0.61
YET FOUNDATE LIMITED	323,536	580,582	1,124	579,458	-	(3,644)	30,498	0.45
常州光林新能源貿易有限公司	27,330	54,156	113,977	(59,821)	4,808	(3,713)	(3,889)	NA
惠州市力信電子有限公司	466,880	1,363,680	604,045	759,635	2,348,088	43,328	130,630	NA
FORDGOOD ELECTRONIC LIMITED	393,960	617,399	70	617,329	-	(1,610)	63,928	0.64
光寶電子(廣州)有限公司	4,532,769	15,898,448	8,379,845	7,518,603	22,432,698	529,544	1,065,287	NA
光寶科技(廣州)投資有限公司	2,198,821	643,574	2,487	641,087	-	(39)	49,820	NA
LITE-ON IT INTERNATIONAL (HK) LIMITED	3,140,608	5,191,316	1,291,943	3,899,373	-	(144)	(80,835)	(0.79)
光寶智能汽車(廣州)有限公司	1,553,322	2,359,036	745,238	1,613,798	587,542	(160,204)	(90,338)	NA
建興(廣州)電子科技有限公司	68,313	151,503	10,564	140,939	167,954	2,948	56,736	NA
建興光電科技(北海)有限公司	1,661,272	4,023,906	1,883,914	2,139,992	4,628,476	100,121	195,890	NA
LET (HK) LIMITED	244,124	43,364	1,097	42,267	-	(175)	(35,707)	(0.58)
飛利浦建興數字系統(上海)有限公司	33,635	404,578	7,842	396,736	22,813	(34,585)	(26,562)	NA
TITANIC CAPITAL SERVICES LTD.	729,187	618,001	19,845	598,156	-	(600)	13,726	1.59
光寶綠能科技(南京)有限公司	22,629	8,829	17,316	(8,487)	-	(934)	(1,367)	NA
Lite-on Green Energy (HK) Limited	95,077	6,455	250	6,205	-	(52)	(52)	(0.02)
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	538,315	3,518,345	1,245,926	2,272,419	4,814,957	203,729	167,629	27.71
LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	1,594,840	2,826,045	902,290	1,923,755	2,268,904	7,912	6,252	NA
KBW-LEOTEK Jordan Private Shareholding Limited	4,332	3,023	1,731	1,292	-	(31)	364	3.64
LEOTEK, PSC	2,166	14,856	10,114	4,742	8,966	897	692	13.84
KBW-LITEON Jordan Private Shareholding Limited	1,565,126	868,260	388,579	479,681	-	(22,500)	(30,321)	(0.84)
LITE-ON POWER ELECTRONIC INDIA PRIVATE LIMITED	376,199	749,515	476,537	272,978	1,677,833	60,416	(51,834)	(0.50)

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業(損)益	本期(損)益 (稅後)	每股盈(損) (元) (稅後)
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	909,366	52,621,098	23,853,821	28,767,277	74,079,625	3,827,159	4,127,913	79.73
Philips & Lite-On Digital Solutions Korea Ltd.	2,165	33,433	1,540	31,893	2,631	332	371	20.79
LITE-ON GREEN ENERGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	112,869	104,309	389	103,920	-	(485)	4,391	1.27
LITE-ON, INC.	92,010	548,454	258,822	289,632	1,339,180	23,926	24,288	8.10
POWER INNOVATIONS INTERNATIONAL, INC.	179,354	189,153	49,940	139,213	179,263	(48,416)	(42,844)	(3.32)
LITE-ON TRADING USA, INC.	966,105	7,494,921	6,188,406	1,306,515	13,690,613	64,070	45,569	144.66
LITE-ON TECHNOLOGY SERVICE, INC.	31	66,722	6,164	60,558	33,818	1,598	1,411	1,411.21
LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	1,649,920	2,256,920	2,198	2,254,722	-	(5,906)	49,061	104.33
Lite-On International Holding Co., Ltd.	11,155,461	24,964,796	36	24,964,760	-	(132)	1,972,683	5.42
Leotek Electronics USA LLC.	217,757	798,156	490,204	307,952	1,381,391	34,761	25,309	NA
LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	237,736	529,097	116,064	413,033	535,650	117,194	69,632	233.82
Philips & Lite-On Digital Solutions USA Inc.	31	1,000,386	723,146	277,240	4,966,571	8,018	6,479	6,478.55
LTC GROUP LTD.	1,009,529	1,852,579	10,221	1,842,358	-	(153)	(1,142,040)	(34.70)
LITE-ON ELECTRONICS (EUROPE) LIMITED	11,081	80,634	5,855	74,779	61,798	5,735	4,630	15.43
PLDS Germany GmbH	244,816	1,147,787	112,723	1,035,064	37,071	(30,527)	93,627	NA
Lite-On Technology (Europe) B.V.	2,155,030	514,344	5,330	509,014	25,122	1,632	113,296	184.89
Lite-On (Finland) Oy	82	384,720	-	384,720	-	259	107,189	42,875.49
Lite-On Green Technologies B.V.	2,226	51,018	815	50,203	-	2,442	2,450	0.36
Lite-On Green Energy B.V.	20,884	19,879	447	19,432	-	(273)	(269)	(0.03)
EAGLE ROCK INVESTMENT LTD.	307	1,462,773	41	1,462,732	-	(105)	61,978	6,197.80
G&W TECHNOLOGY (BVI) LIMITED	239,226	311,486	8,911	302,575	-	(3,600)	3,164	0.41
G&W TECHNOLOGY LIMITED	1,979	152,933	88,963	63,970	36,275	21,150	17,244	34.49

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業(損)益	本期(損)益 (稅後)	每股盈(損) (元) (稅後)
HIGH YIELD GROUP CO., LTD.	2,092,859	6,135,315	111	6,135,204	-	(192)	(77,617)	(1.14)
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	157,735	40,410,427	38,916,950	1,493,477	-	1,628	(306,705)	(59.64)
LITE-ON CHINA HOLDING CO. LTD.	13,106,565	21,932,001	2,513,405	19,418,596	-	(320)	1,970,983	4.61
Lite-On Mobile Oyj	2,611	375,729	810	374,919	-	(1,658)	106,919	2.02
敦揚科技(無錫)有限公司	182,863	234,514	2,942	231,572	4,303	8,035	25,935	NA
敦揚(廣州)汽車電子有限公司	206,076	4,195,627	2,408,746	1,786,881	5,940,250	334,128	265,694	NA
Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	367,037	2,720,772	-	2,720,772	-	(218)	197,989	16.54
LITE-ON AUTOMOTIVE HOLDINGS (HONG KONG) CO., LIMITED	398,288	2,416,655	396,162	2,020,493	-	32	204,811	2.02
LITE-ON MOBILE INDUSTRIA E COMERCIO DE PLASTICOS LTDA.	1,272,582	1,226,155	73,878	1,152,277	952,831	147,242	192,830	0.88
廣州光寶移動工程塑料有限公司	700,277	1,110,721	20,890	1,089,831	-	(92)	41,146	NA
北京光寶移動電子電信部件有限公司	578,619	295,495	94,796	200,699	-	(54,899)	(59,032)	NA
LITE-ON MOBILE PTE. LTD.	4,530,548	2,648,873	69,057	2,579,816	-	(1,222)	(54,323)	(0.25)
Lite-On Japan Ltd.	150,410	1,180,938	785,085	395,853	2,420,345	(11,831)	(22,414)	(1.80)
Lite-On Japan (H.K.) Limited	19,782	331,414	87	331,327	-	(347)	71,740	1,434.80
新萊通(上海)國際貿易公司	10,731	16,680	141	16,539	-	(1,045)	4,896	156.46
Lite-On Japan (Thailand) Co., Ltd.	17,796	239,197	80,387	158,810	489,147	13,205	8,280	41.40

註：本表所列資本額、資產總額、負債總額及淨值金額係以民國 111 年之年底匯率換算；營業收入、營業(損)益、本期(損)益及每股盈(損)金額係依民國 111 年之年平均匯率換算。

二、私募有價證券辦理情形：無

三、子公司持有或處分本公司股票情形

單位：新臺幣；股；%

子公司名稱	實收資本額	資金來源	本公司持股比例	取得或處分日期	取得股數及金額	處分股數及金額	投資損益	截至年報刊印日止持有股數及金額	設定質權情形	本公司為子公司背書保證金額	本公司貸與子公司金額
源泰投資公司	1,707,068 仟元	無	100	105/09/27	75,066股	-	-	15,115,869 股 1,033,925千元	無	無	無
LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED	12,129,435 仟元	無	100	111/09/08	-	370股 25,307	-	-	無	無	無
				111/09/13	-	285,000股 19,614,000					
				111/09/14	-	400,000股 27,008,800					
				111/09/15	-	860,000股 58,624,500					
				111/09/16	-	740,000股 50,649,000					
				111/09/19	-	165,000股 11,254,500					
TITANIC CAPITAL SERVICES LTD.	729,187 仟元	無	100	105/09/27	34,776股	-	-	7,004,221股 479,089千元	無	無	無
YET FOUN-DATE LIMITED	323,536 仟元	無	100	111/09/05	-	346,000股 23,419,700	-	-	無	無	無
				111/09/06	-	400,000股 27,080,000					
				111/09/07	-	295,000股 19,863,000					
				111/09/08	-	600,040股 40,868,935					
				111/09/12	-	359,000股 24,556,300					
				111/09/13	-	271,000股 18,687,200					

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、對股東權益或證券價格有重大影響事項

最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所訂，對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

附錄一、111年度合併財務報告

股票代碼：2301

光寶科技股份有限公司及子公司

合併財務報告暨會計師查核報告

民國111及110年度

地址：台北市內湖區瑞光路392號22樓

電話：(02)8798-2888

§ 目 錄 §

項	目	頁	次	財 務 報 告 附 註 編 號
一、	封 面	1		-
二、	目 錄	2		-
三、	關係企業合併財務報告聲明書	3		-
四、	會計師查核報告	4~7		-
五、	合併資產負債表	8		-
六、	合併綜合損益表	9~11		-
七、	合併權益變動表	12		-
八、	合併現金流量表	13~15		-
九、	合併財務報表附註			
	(一) 公司沿革	16		一
	(二) 通過財務報告之日期及程序	17		二
	(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	17~18		三
	(四) 重大會計政策之彙總說明	18~34		四
	(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	34~35		五
	(六) 重要會計項目之說明	35~77		六~三十
	(七) 關係人交易	77~79		三一
	(八) 質抵押之資產	79		三二
	(九) 重大或有負債及未認列之合約承諾	80		三三
	(十) 重大之災害損失	-		-
	(十一) 重大之期後事項	-		-
	(十二) 其 他	85		三七
	(十三) 具重大影響之外幣資產及負債資訊	81~82		三四
	(十四) 附註揭露事項			
	1. 重大交易事項相關資訊	82~83， 87~99， 108~109		三五
	2. 轉投資事業相關資訊	82，100~104		三五
	3. 大陸投資資訊	83，105~107		三五
	4. 主要股東資訊	83		三五
	(十五) 部門資訊	83~85		三六

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 111 年度（自 111 年 1 月 1 日至 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 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，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：光寶科技股份有限公司

負責人：宋 明 峰



中 華 民 國 112 年 2 月 21 日

茲對光寶集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損損失

應收帳款提列減損損失金額係管理階層針對逾期及有信用風險之帳款以主觀之判斷決定可回收金額，其減損評估過程所採用重要假設及輸入值涉及管理階層之重大估計，因是本會計師著重於管理階層對其提列預期信用減損損失金額之合理性。

會計政策如合併財務報表附註四所述。應收帳款及減損損失之帳面金額，請參閱合併財務報表附註十一之揭露。本會計師對上述說明因應之查核程序為評估管理階層對於應收帳款減損損失提列之合理性及正確性。

其他事項

光寶科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

光寶集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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。

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，惟其目的非對光寶集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使光寶集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致光寶集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責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。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對光寶集團民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱 盟 捷

邱盟捷



會計師 鄭 旭 然

鄭旭然



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 112 年 2 月 21 日

光寶科技股份有限公司及子公司

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
1100	流動資產						
1110	現金及約當現金（附註六）	\$	91,065,529	46	\$	68,275,835	37
1136	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）		2,799,938	1		775,988	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註九）		-	-		3,209	-
1140	合約資產		484,791	-		654,423	-
1150	應收票據—淨額（附註十一）		609,573	-		458,316	-
1170	應收帳款—淨額（附註十一）		38,127,682	19		41,245,921	22
1180	應收帳款—關係人（附註三一）		-	-		12,139	-
1200	其他應收款（附註十一）		1,562,769	1		817,564	-
1210	其他應收款—關係人（附註三一）		17,710	-		3,265	-
130X	存貨—淨額（附註十二）		27,747,465	14		32,299,343	18
1470	其他流動資產（附註十九）		2,537,757	1		2,564,888	1
11XX	流動資產總計		164,953,214	83		147,110,891	80
1510	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）		1,462,668	1		2,090,852	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註八）		1,985,324	1		2,013,586	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註九）		465,790	-		289,411	-
1550	採用權益法之投資（附註十四）		1,888,176	1		1,847,579	1
1600	不動產、廠房及設備—淨額（附註十五及三一）		19,078,678	10		18,889,587	10
1755	使用權資產—淨額（附註十六）		1,648,994	1		1,717,650	1
1760	投資性不動產—淨額（附註十七）		1,236,643	1		1,246,465	1
1780	無形資產—淨額（附註十八）		3,692,521	2		3,675,676	2
1840	遞延所得稅資產（附註二六）		2,804,527	1		4,244,276	2
1920	存出保證金		350,419	-		278,995	-
1975	淨確定福利資產（附註二二）		107,332	-		37,932	-
1995	其他非流動資產（附註十九）		107,451	-		100,519	-
15XX	非流動資產總計		34,828,523	17		36,432,528	20
1XXX	資 產 總 計		\$ 199,781,737	100		\$ 183,543,419	100
代 碼	負 債 及 權 益						
2100	流動負債						
2100	短期借款（附註二十）	\$	32,628,984	16	\$	28,385,043	15
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註七）		253,441	-		373,960	-
2130	合約負債		79,782	-		98	-
2150	應付票據		59	-		44	-
2170	應付帳款		44,883,340	22		46,659,415	25
2180	應付帳款—關係人（附註三一）		15,842	-		38,342	-
2219	其他應付款		22,630,490	11		20,683,867	11
2220	其他應付款—關係人（附註三一）		19,378	-		1,705	-
2230	本期所得稅負債		5,609,887	3		7,263,027	4
2250	負債準備（附註二一）		1,125,550	1		1,152,812	1
2280	租賃負債（附註十六）		359,221	-		400,877	-
2310	預收款項		4,175,135	2		2,955,935	2
21XX	流動負債總計		111,781,109	56		107,915,125	59
2540	非流動負債						
2540	長期借款		3,000,000	2		-	-
2570	遞延所得稅負債（附註二六）		2,212,812	1		1,878,663	1
2580	租賃負債（附註十六）		691,734	-		743,516	-
2645	存入保證金		108,955	-		132,588	-
25XX	非流動負債總計		6,013,501	3		2,754,767	2
2XXX	負債總計		117,794,610	59		110,669,892	60
3110	歸屬於母公司業主權益						
3110	股本						
3110	普通股股本		23,630,830	12		23,508,670	13
3200	資本公積		22,706,153	11		21,836,342	12
3310	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		16,780,649	8		15,613,679	9
3320	特別盈餘公積		3,214,551	2		5,940,218	3
3350	未分配盈餘		21,736,118	11		15,199,955	8
3300	保留盈餘總計		41,731,318	21		36,753,852	20
3410	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	2,315,737)	(1)	(	5,820,080)	(3)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失	(	304,465)	-	(	236,908)	-
3490	員工未賺得酬勞	(	623,682)	-	(	-	-
3400	其他權益總計	(	3,243,884)	(2)	(	6,056,988)	(3)
3500	庫藏股票	(	3,468,412)	(2)	(	3,700,808)	(2)
31XX	母公司業主權益總計		81,356,005	41		72,341,068	39
36XX	非控制權益		631,122	-		532,459	-
3XXX	權益總計		81,987,127	41		72,873,527	40
	負 債 與 權 益 總 計		\$ 199,781,737	100		\$ 183,543,419	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋明峰

經理人：邱森彬

會計主管：蕭庭宇

光寶科技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，惟
每股盈餘為元

代 碼	111年度		110年度	
	金	%	金	%
營業收入				
4110 銷貨收入（附註二四及三一）	\$ 177,083,524	102	\$ 168,643,418	102
4190 減：銷貨折讓	3,274,121	2	3,111,747	2
4170 銷貨退回	353,187	-	703,724	-
4000 營業收入合計	173,456,216	100	164,827,947	100
營業成本				
5110 銷貨成本（附註十二、二五及三一）	(140,193,784)	(81)	(134,330,418)	(81)
5900 營業毛利	33,262,432	19	30,497,529	19
營業費用（附註十六、二五及三一）				
6100 推銷費用	(6,138,249)	(4)	(5,001,775)	(3)
6200 管理費用	(4,575,685)	(3)	(4,484,541)	(3)
6300 研究發展費用	(7,440,789)	(4)	(6,113,185)	(4)
6450 預期信用減損損失（附註十一及二四）	(34,849)	-	(1,855,889)	(1)
6000 營業費用合計	(18,189,572)	(10)	(17,455,390)	(11)
6900 營業淨利	15,072,860	9	13,042,139	8
營業外收入及支出				
7060 採用權益法認列之關聯企業利益（損失）份額	(6,109)	-	74,382	-
7100 利息收入	1,221,626	1	729,485	-
7130 股利收入	6,985	-	5,153	-
7190 其他收入（附註三一）	1,698,918	1	831,432	1
7225 處分投資淨益（損）（附註十五）	(6,489)	-	58,191	-
7230 外幣兌換淨益（損）	(1,895,211)	(1)	377,483	-
7235 透過損益按公允價值衡量之金融商品淨益	2,443,992	1	4,034,938	2

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7235	透過損益按公允價值衡量之金融商品淨益－結構性商品	\$ 357,132	-	\$ 310,306	-
7510	利息費用 (附註二五)	(742,744)	-	(222,260)	-
7590	什項支出	(318,954)	-	(293,524)	-
7610	處分不動產、廠房及設備淨益 (損)	15,871	-	(126,480)	-
7620	處分無形資產損失	(84)	-	-	-
7670	減損損失 (附註十五及十八)	(2,004)	-	(1,188,998)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	2,772,929	2	4,590,108	3
7900	稅前淨利	17,845,789	10	17,632,247	11
7950	所得稅費用 (附註二六)	(3,658,386)	(2)	(3,702,761)	(2)
8200	淨 利	14,187,403	8	13,929,486	8
	其他綜合利益 (損失) (附註二三及二六)				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	108,835	-	19,738	-
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利益 (損失)	(67,434)	-	8,467	-
8320	採用權益法認列關聯企業之其他綜合利益之份額	989	-	952	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(23,458)	-	(3,015)	-
8310	後續可能重分類至損益之項目：	18,932	-	26,142	-
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	4,338,757	3	(421,397)	-
8370	採用權益法認列關聯企業之其他綜合利益 (損失) 之份額	68,988	-	(19,948)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
8399	與可能重分類至損益 之項目相關之所得 稅	(\$ 849,696)	-	\$ 38,760	-
8360		<u>3,558,049</u>	<u>2</u>	<u>(402,585)</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合利益(損失) 合計	<u>3,576,981</u>	<u>2</u>	<u>(376,443)</u>	<u>-</u>
8500	綜合利益總額	<u>\$ 17,764,384</u>	<u>10</u>	<u>\$ 13,553,043</u>	<u>8</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 14,151,016	8	\$ 13,886,552	8
8620	非控制權益	<u>36,387</u>	<u>-</u>	<u>42,934</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 14,187,403</u>	<u>8</u>	<u>\$ 13,929,486</u>	<u>8</u>
	綜合利益(損失)總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 17,661,812	10	\$ 13,558,786	8
8720	非控制權益	<u>102,572</u>	<u>-</u>	<u>(5,743)</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 17,764,384</u>	<u>10</u>	<u>\$ 13,553,043</u>	<u>8</u>
	每股盈餘(附註二七)				
9750	基 本	<u>\$ 6.19</u>		<u>\$ 6.01</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 6.10</u>		<u>\$ 5.92</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋明峰



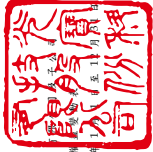
經理人：邱森彬



會計主管：蕭庭宇



單位：除另予註明者外，
係新台幣千元



光寶科技股份有限公司
合併財務報表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止

代碼	新 屬 於 母 公 司	其 他 權 益 項 目 (附 註 二 及 二 八)					總 額
		資 本 公 積 金 (附 註 二 三)	盈 餘 公 積 金 (附 註 二 三)	未 分 配 盈 餘 (附 註 二 三)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附 註 二 三)	其他綜合收益	

代碼	新 屬 於 母 公 司	其 他 權 益 項 目 (附 註 二 及 二 八)					總 額
		資 本 公 積 金 (附 註 二 三)	盈 餘 公 積 金 (附 註 二 三)	未 分 配 盈 餘 (附 註 二 三)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附 註 二 三)	其他綜合收益	
A1	110 年 1 月 1 日餘額	2,350,867	\$ 21,615,594	\$ 13,789,533	\$ 4,752,075	\$ 35,547,654	\$ 74,141,514
B1	盈餘分配：	-	-	1,824,126	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	(1,208,143)	(1,824,126)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(12,692,187)	-	(12,692,187)
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-
M3	處分採用權益法之投資	-	-	-	-	69,938	69,938
M5	實體處分子公司附屬權益	-	-	-	-	25,850	25,850
M7	對子公司所有權權益變動	-	(829)	-	(1,393)	-	(2,222)
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	91,950	-	(2,895)	-	89,055
M1	處置子公司股權調整資本公積	-	131,647	-	-	-	131,647
Q1	處分透過其他綜合收益歸入允償價值衡量之權益工具	-	-	-	(400)	400	-
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-
D3	110 年度其他綜合收益 (損失)	-	-	-	-	-	-
D5	110 年度綜合收益總額	-	-	-	-	-	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	2,350,867	21,806,342	15,615,679	5,940,218	36,753,852	72,873,537
B1	盈餘分配：	-	-	1,146,970	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	(1,146,970)	(1,146,970)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(9,241,620)	-	(9,241,620)
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-
M3	處分採用權益法之投資	-	-	-	-	6,490	6,490
M5	實體處分子公司附屬權益及合資之變動數 (附註十四及三十)	-	-	-	-	-	-
N1	處分基礎設施交易	12,216	625,447	-	-	(623,683)	13,988
L7	處分庫藏股交易	-	88,015	-	-	-	88,015
M7	對子公司所有權權益變動	-	50,223	-	(12,430)	-	37,793
H3	細帳重組	-	(29,824)	-	-	-	(29,824)
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	10,843	-	-	-	10,843
M1	發售子公司股權調整資本公積	-	97,517	-	-	-	97,517
T1	其他權益變動	-	41	-	-	-	41
D1	111 年度淨利 (損)	-	-	-	14,151,016	-	14,151,016
D3	111 年度其他綜合收益 (損)	-	-	-	-	(67,257)	(67,257)
D5	111 年度綜合收益 (損) 總額	-	-	-	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	2,463,083	22,706,153	16,780,649	3,714,551	34,465,412	80,129,247

董事長：宋明峰



經理人：邱景彤



會計主管：蕭冠宇



後附之附註係本合併財務報告之一部分。

合并现金流量表

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 17,845,789	\$ 17,632,247
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	4,360,303	3,953,907
A20200	攤銷費用	154,063	183,647
A20300	預期信用減損損失	34,849	1,855,889
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨益	(2,801,124)	(4,345,244)
A20900	利息費用	742,744	222,260
A21200	利息收入	(1,221,626)	(729,485)
A21300	股利收入	(6,985)	(5,153)
A22300	採用權益法認列之關聯企業淨 益份額	6,109	(74,382)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損 (益)	(15,871)	126,480
A22800	處分無形資產損失	84	-
A23200	處分投資淨(益)損	6,489	(58,191)
A23700	非金融資產減損損失	697,279	1,538,924
A24100	未實現外幣兌換淨(益)損	(13,265)	178,436
A29900	處分子公司淨損失	-	26,375
A29900	提列負債準備	135,787	177,927
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	889,237	1,631,425
A31125	合約資產	452,798	450,533
A31130	應收票據	(143,808)	(35,171)
A31150	應收帳款	4,528,999	(5,794,611)
A31160	應收帳款－關係人	12,139	26,221
A31180	其他應收款	(627,508)	867,964
A31190	其他應收款－關係人	(14,445)	4,095
A31200	存 貨	5,403,868	(8,166,988)
A31240	其他流動資產	104,159	(386,128)
A32130	應付票據	15	(12,836)
A32150	應付帳款	(4,666,792)	4,486,824

(接次頁)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 4,038,922	\$ 3,552,823
C01600	長期借款增加	3,000,000	-
C03000	存入保證金增加	-	39,965
C03100	存入保證金減少	(32,053)	-
C04020	租賃負債本金償還	(444,974)	(351,906)
C04500	發放現金股利	(9,144,103)	(12,560,540)
C04900	庫藏股票買回成本	-	(2,429,494)
C05000	庫藏股票處分價款	320,411	-
C05500	處分子公司部分權益價款	54,840	-
C05800	非控制權益變動	(20,275)	(29,613)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(2,227,232)	(11,778,765)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	4,499,174	(509,745)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	22,789,694	(3,232,201)
E00100	年初現金及約當現金餘額	68,275,835	71,508,036
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 91,065,529	\$ 68,275,835

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋明峰



經理人：邱森彬



會計主管：蕭庭宇



光寶科技股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另予註明者外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

光寶科技股份有限公司（以下稱「母公司」）於 78 年 3 月成立，為一股票上市公司，主要營業項目包括：光電半導體、雲端運算電源管理系統、電動車充電設備及汽車電子零組件、能源管理、LED 封裝及照明應用、物聯網及網通設備、資通訊及消費性電子等關鍵模組及系統解決方案等之研發設計、製造及銷售業務。

母公司以 91 年 11 月 4 日為合併基準日，採吸收合併方式合併台灣光寶電子股份有限公司（台灣光寶公司）、旭麗股份有限公司（旭麗公司）及致福股份有限公司（致福公司）。台灣光寶公司、旭麗公司及致福公司之一切權利義務及債權債務，悉由母公司概括承受。

母公司以 93 年 4 月 1 日為合併基準日，採吸收合併方式合併子公司—松喬實業股份有限公司（松喬實業公司），以母公司為存續公司，松喬實業公司之一切權利義務及債權債務，悉由母公司概括承受。

母公司分別以 103 年 3 月 22 日、103 年 4 月 15 日、103 年 6 月 1 日、103 年 6 月 29 日、103 年 6 月 30 日及 103 年 9 月 1 日為合併基準日，採吸收合併方式合併子公司—力信興業股份有限公司（力信興業公司）、光寶動力儲能科技股份有限公司（光寶動力儲能科技公司）、敦揚科技股份有限公司（敦揚科技公司）、光林電子股份有限公司（光林電子公司）、建興電子科技股份有限公司（建興電子科技公司）及宏翔光電股份有限公司（宏翔光電公司），以母公司為存續公司，上述子公司之一切權利義務及債權債務，悉由母公司概括承受。

本合併財務報告係以母公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告於 112 年 2 月 21 日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一) 首次適用金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）認可並發布生效之國際財務報導準則（IFRS）、國際會計準則（IAS）、解釋（IFRIC）及解釋公告（SIC）（以下稱「IFRSs」）

適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成合併公司會計政策之重大變動。

(二) 112 年適用之金管會認可之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
IAS 1 之修正「會計政策之揭露」	2023 年 1 月 1 日（註 1）
IAS 8 之修正「會計估計值之定義」	2023 年 1 月 1 日（註 2）
IAS 12 之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	2023 年 1 月 1 日（註 3）

註 1：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間適用此項修正。

註 2：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計值變動及會計政策變動適用此項修正。

註 3：除於 2022 年 1 月 1 日就租賃及除役義務之暫時性差異認列遞延所得稅外，該修正係適用於 2022 年 1 月 1 日以後所發生之交易。

截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註1)
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未 定
IFRS 16 之修正「售後租回中之租賃負債」	2024 年 1 月 1 日（註 2）
IFRS 17「保險合約」	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2024 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「具合約條款之非流動負債」	2024 年 1 月 1 日

註 1：除另註明外，上述新發布／修正／修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度期間生效。

註 2：賣方兼承租人應對初次適用 IFRS 16 日後簽訂之售後租回交易追溯適用 IFRS 16 之修正。

截至本合併財務報告發布日止，合併公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可之 IFRSs 編製。

(二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利資產外，本合併財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

(四) 合併基礎

本合併財務報告係包含本公司及由本公司所控制個體之財務報告。合併綜合損益表已納入被收購或被處分子公司於當年度自收購日起或至處分日止之營運損益。子公司之財務報告已予調整，以使其會計政策與合併公司之會計政策一致。於編製合併財務報告時，各個體間之交易、帳戶餘額、收益及費損已全數予以銷除。子公司之綜合損益總額係歸屬至本公司業主及非控制權益，即使非控制權益因而成為虧損餘額。

當合併公司對子公司所有權權益之變動未導致喪失控制者，係作為權益交易處理。合併公司及非控制權益之帳面金額已予調整，以反映其於子公司相對權益之變動。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，係直接認列為權益且歸屬於本公司業主。

當合併公司喪失對子公司之控制時，處分損益係為下列兩者之差額：(1)所收取對價之公允價值與對前子公司之剩餘投資按喪失控制日之公允價值合計數，以及(2)前子公司之資產（含商譽）與負債及非控制權益按喪失控制日之帳面金額合計數。合併公司對於其他綜合損益中所認列與該子公司有關之所有金額，其會計處理係與合併公司直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。

對前子公司剩餘投資係按喪失控制日之公允價值分別作為原始認列為投資關聯企業之金額。

子公司明細、持股比率及營業項目，參閱附註十三及附表八。

分階段達成之企業合併係以收購日之公允價值再衡量合併公司先前已持有被收購者之權益，若因而產生任何利益或損失，則認列為損益或其他綜合損益。因先前已持有被收購者之權益而於收購日前已認列於其他綜合損益之金額，係按與合併公司若直接處分其先前已持有權益之相同基礎認列。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當年度認列於損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

若合併公司處分國外營運機構之所有權益，或處分國外營運機構之子公司部分權益但喪失控制，或處分國外營運機構之關聯企業後之保留權益係金融資產並按金融工具之會計政策處理，所有可歸

若部分處分國外營運機構之子公司未導致喪失控制，係按比例將累計兌換差額重新歸屬予該子公司之非控制權益，而不認列為損益。在其他任何部分處分國外營運機構之情況下，累計兌換差額則按處分比例重分類至損益。

因收購國外營運機構產生之商譽及因收購國外營運機構對資產及負債帳面金額所作之公允價值調整，係視為該國外營運機構之資產及負債，並以每一資產負債表日之收盤匯率換算，所產生之兌換差額認列於其他綜合損益。

存貨包括原物料、在製品、製成品、購入成品及在途存貨。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

關聯企業係指合併公司具有重大影響，但非屬子公司之企業。

權益法下，投資關聯企業原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨合併公司所享有之關聯企業損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對合併公司可享有關聯企業權益之變動係按持股比例認列。

取得成本超過合併公司於取得日所享有關聯企業可辨認資產及負債淨公允價值份額之數額列為商譽，該商譽係包含於該投資之帳面金額且不得攤銷；合併公司於取得日所享有關聯企業可辨認資產及負債淨公允價值份額超過取得成本之數額列為當年度損益。

關聯企業發行新股時，合併公司若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積—採權益法認列關聯企業股權淨值之變動數及採用權

合併公司與關聯企業間之逆流、順流及側流交易所產生之損益，僅在與合併公司對關聯企業權益無關之範圍內，認列於合併財務報告。

除自有土地不提列折舊外，其餘不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分則單獨提列折舊。合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

投資性不動產係為賺取租金或資本增值或兩者兼具而持有之不動產。投資性不動產亦包括目前尚未決定未來用途所持有之土地。

自有之投資性不動產原始以成本（包括交易成本）衡量，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

投資性不動產採直線基礎提列折舊。

投資性不動產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

企業合併所取得之商譽係依收購日所認列之商譽金額作為成本，後續以成本減除累計減損損失後之金額衡量。

為減損測試之目的，商譽分攤至合併公司預期因該合併綜效而受益之各現金產生單位或現金產生單位群組（簡稱「現金產生單位」）。

受攤商譽之現金產生單位每年（及有跡象顯示該單位可能已減損時）藉由包含商譽之該單位帳面金額與其可回收金額之比較，進行該單位之減損測試。若分攤至現金產生單位之商譽係當年度企業合併所取得，則該單位應於當年度結束前進行減損測試。若受攤商譽之現金產生單位之可回收金額低於其帳面金額，減損損失係先減

處分受攤商譽現金產生單位內之某一營運時，與該被處分營運有關之商譽金額係包含於營運之帳面金額以決定處分損益。

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當年度損益。

針對非確定耐用年限及尚未可供使用之無形資產，至少每年及有減損跡象時進行減損測試。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

金融資產與金融負債於合併公司成為該工具合約條款之一方時
認列於合併資產負債表。

1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

合併公司所持有之金融資產種類為透過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與透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資。

透過損益按公允價值衡量之金融資產包括強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。強制透過損益按公允價值衡量之金融資產包括合併公司未指定透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，及不符合分類為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債務工具投資。

合併公司於原始認列時，可作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易且非企業合併收購者所認列或有對價之權益工具投資，指定透過其他綜合損益按公允價值衡量。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資之股利於合併公司收款之權利確立時認列於損益中，除非該股利明顯代表部分投資成本之回收。

合併公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之應收票據、應收帳款（含關係人）、合約資產與其他應收款（含關係人））之減損損失。

應收帳款及合約資產係按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

合併公司為內部信用風險管理目的，在不考量所持有擔保品之前提下，判定下列情況代表金融資產已發生違約：

207

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

合併公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價間之差額係認列於損益。透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資整體除列時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

合併公司發行之債務及權益工具係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

合併公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

再取回本公司本身之權益工具係於權益項下認列與減除。
購買、出售、發行或註銷本公司本身之權益工具不認列於損益。

(1) 後續衡量

除透過損益按公允價值衡量之金融負債外，金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

透過損益按公允價值衡量之金融負債係按公允價值衡量之持有供交易之金融負債，其再衡量產生之利益或損失係認列於損益。

公允價值之決定方式請參閱附註三十。

(2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

4. 衍生工具

合併公司簽訂之衍生工具包括遠期外匯及匯率交換，用以管理合併公司之匯率風險。

衍生工具於簽訂衍生工具合約時，原始以公允價值認列，後續於資產負債表日按公允價值再衡量，後續衡量產生之利益或損失直接列入損益，然指定且為有效避險工具之衍生工具，其認列於損益之時點則將視避險關係之性質而定。當衍生工具之公允價值為正值時，列為金融資產；公允價值為負值時，列為金融負債。

(十五) 負債準備

認列為負債準備之金額係考量義務之風險及不確定性，而為資產負債表日清償義務所需支出之最佳估計。若負債準備係以清償該現時義務之估計現金流量衡量。

合併公司於銷售合約下之保固義務係依管理階層對清償合併公司義務所需支出之最佳估計，於相關商品認列收入時認列。

(十六) 收入認列

合併公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

1. 商品之銷售

商品銷貨收入來自商品之銷售。由於商品於運抵客戶指定地點時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，合併公司係於該時點認列收入及應收帳款，合約資產於履行剩餘義務後轉列為應收帳款。

去料加工時，加工產品所有權之控制並未移轉，是以去料時不認列收入。

(十九) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算。服務成本及淨確定福利負債（資產）淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數（含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債（資產）係確定福利退休計畫之提撥短絀（剩餘）。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減少未來提撥金之現值。

3. 離職福利

合併公司於不再能撤銷離職福利之要約或認列相關重組成本時（孰早者）認列離職福利負債。

(二十) 股份基礎給付協議

給與員工之限制員工權利股票

限制員工權利股票係按給與日權益工具之公允價值及預期既得之最佳估計數量，於既得期間內以直線基礎認列費用，並同時調整其他權益（員工未賺得酬勞）。若其於給與日立即既得，係於給與日全數認列費用。

合併公司發行限制員工權利股票時，係於給與日認列其他權益（員工未賺得酬勞），並同時調整資本公積—限制員工權利股票。

合併公司於每一資產負債表日修正預期既得之限制員工權利股票估計數量。若有修正原估計數量，其影響數係認列為損益，使累計費用反映修正之估計數，並相對調整資本公積—限制員工權利股票。

(二一) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

合併公司依各所得稅申報轄區所制定之法規決定當期所得(損失)，據以計算應付(可回收)之所得稅。

依中華民國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，
係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫時性差異、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減使用時認列。

與投資子公司及關聯企業相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟合併公司若可控制暫時性差異迴轉之時間點，且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資有關之可減除暫時性差異，僅於其很有可能具有足夠課稅所得用以實現暫時性差異，且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內，予以認列遞延所得稅資產。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當年度之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映

合併公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

3. 當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

合併公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

合併公司管理階層將持續檢視估計與基本假設。若估計之修正僅影響當年度，則於修正當年度認列；若會計估計之修正同時影響當年度及未來年度，則於修正當年度及未來年度認列。

重大會計判斷

金融資產分類之經營模式判斷

合併公司依據反映金融資產群組為達成特定經營目的而共同管理之層級，評估金融資產所屬經營模式。此評估需考量所有攸關證據，包括資產績效衡量方式、影響績效之風險及相關經理人之薪酬決定方式，且需運用判斷。合併公司持續評估其經營模式判斷是否適當，並為此監控於到期日前除列之按攤銷後成本衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資，瞭解其處分原因以評估該處分是否經營模式之目標一致。若發現經營模式已有變更，合併公司推延調整後續取得金融資產之分類。

估計及假設不確定性之主要來源

(一) 金融資產之估計減損

應收帳款之估計減損係基於合併公司對於違約機率及違約損失率之假設。合併公司考量歷史經驗及現時市場情況，以作成假設並選擇減損評估之輸入值。所採用重要假設及輸入值請參閱附註十一。

(二) 存貨之減損

存貨淨變現價值係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估計，該等估計係依目前市場狀況及類似產品之歷史銷售經驗評估，市場情況之改變可能重大影響該等估計結果。

(三) 商譽減損估計

決定商譽是否減損時，須估計分攤到商譽之現金產生單位之使用價值。為計算使用價值，管理階層應估計預期自現金產生單位所產生之未來現金流量，並決定計算現值所使用之適當折現率。若實際現金流量少於預期，或事實與情況發生改變致未來現金流量向下修正或折現率向上修正，可能會產生重大減損損失。

六、現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金	\$ 1,750	\$ 2,099
支票存款	1,075,010	890,550
活期存款	33,243,220	40,950,572
定期存款	56,745,549	26,432,614
	<u>\$ 91,065,529</u>	<u>\$ 68,275,835</u>

現金及約當現金於資產負債表日之市場利率區間如下：

	111年12月31日	110年12月31日
活期存款	0%~4.12%	0%~3.3%
定期存款	0.4%~14.06%	0.25%~2.95%

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融資產—流動</u>		
強制透過損益按公允價值衡量		
衍生金融資產		
—遠期外匯合約	\$ 2,393,303	\$ 481,114
—匯率交換合約	406,635	294,874
	<u>\$ 2,799,938</u>	<u>\$ 775,988</u>

(接次頁)

(承前頁)

	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融資產－非流動</u>		
強制透過損益按公允價值衡量		
非衍生金融資產		
－國外上市（櫃）股票	\$ 556,171	\$ 1,842,491
－基金受益憑證	597,647	231,143
－國內上市（櫃）股票	10,045	17,218
非衍生金融資產		
－國外可轉換特別股	298,805	-
	<u>\$ 1,462,668</u>	<u>\$ 2,090,852</u>
<u>金融負債－流動</u>		
持有供交易		
衍生工具（未指定避險）		
－遠期外匯合約	\$ 248,584	\$ 367,130
－匯率交換合約	4,857	6,830
	<u>\$ 253,441</u>	<u>\$ 373,960</u>

合併公司於資產負債表日未適用避險會計且尚未到期之遠期外匯合約及匯率交換合約如下：

	幣	別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
<u>111 年 12 月 31 日</u>				
<u>母 公 司</u>				
遠期外匯合約	美元兌新台幣		112.01.04~112.12.18	USD1,534,000/NTD44,463,226
匯率交換合約	美元兌新台幣		112.01.09~112.02.10	USD600,000/NTD18,647,720
<u>Lite-On Overseas</u>				
<u>Trading Co., Ltd.</u>				
遠期外匯合約	美元兌人民幣		112.01.09	USD56,500/CNY393,789
遠期外匯合約	美元兌印度幣		112.01.04~112.01.06	USD13,000/INR1,075,355
遠期外匯合約	美元兌墨西哥幣		112.01.11	USD9,000/MXN179,415
遠期外匯合約	美元兌港幣		112.01.09~112.03.16	USD171,500/HKD1,339,075
<u>LITE-ON SINGAPORE</u>				
<u>PTE. LTD.</u>				
匯率交換合約	美元兌人民幣		112.01.17	USD120,000/CNY859,020
<u>110 年 12 月 31 日</u>				
<u>母 公 司</u>				
遠期外匯合約	美元兌新台幣		111.01.07~111.12.27	USD1,756,000/NTD47,668,097
匯率交換合約	美元兌新台幣		111.01.18~111.07.11	USD940,000/NTD26,202,240

(接次頁)

(承前頁)

	幣	別	到	期	期	間	合	約	金	額	(	仟	元	)
<u>Lite-On Overseas</u>														
<u>Trading Co., Ltd.</u>														
遠期外匯合約	美元	兌人民幣	111.01.18	~	111.09.06		USD253,500/CNY	1,651,921						
遠期外匯合約	美元	兌印度幣	111.01.07	~	111.05.12		USD28,000/INR	2,123,604						
遠期外匯合約	美元	兌墨西哥幣	111.01.06				USD6,000/MXN	128,040						
遠期外匯合約	美元	兌泰銖	111.01.10				USD5,000/THB	169,400						
遠期外匯合約	美元	兌巴西幣	111.01.27				USD3,000/BRL	17,193						
遠期外匯合約	歐元	兌美元	111.01.06				EUR2,500/USD	2,835						
遠期外匯合約	美元	兌日幣	111.01.24				USD2,449/JPY	281,000						
遠期外匯合約	美元	兌加拿大幣	111.01.05				USD1,953/CAD	2,500						
匯率交換合約	美元	兌人民幣	111.01.28	~	111.07.21		USD103,000/CNY	671,381						
<u>LITE-ON SINGAPORE</u>														
<u>PTE. LTD.</u>														
遠期外匯合約	美元	兌印度幣	111.03.07				USD2,000/INR	149,000						
<u>飛利浦建興數位科技股份有限公司</u>														
匯率交換合約	美元	兌新台幣	111.01.12				USD20,000/TWD	559,320						

合併公司 111 及 110 年度從事遠期外匯及匯率交換合約等衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險，但因未能完全符合避險會計之條件，故分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債。合併公司之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格或現金流量風險為目的。

八、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

權益工具投資

	111年12月31日	110年12月31日
<u>非流動</u>		
<u>國內投資</u>		
上市（櫃）股票及興櫃股票	\$ 309,030	\$ 186,601
創新板上市股票	421,780	-
未上市（櫃）股票	23,435	14,809
小計	754,245	201,410
<u>國外投資</u>		
未上市（櫃）股票	1,231,079	1,812,176
	<u>\$ 1,985,324</u>	<u>\$ 2,013,586</u>

合併公司依中長期策略目的投資上述國內外權益工具投資，並預期透過長期投資獲利。合併公司管理階層認為若將該等投資之短期公允價值波動列入損益，與前述長期投資規劃並不一致，因此選擇指定該等投資為透過其他綜合損益按公允價值衡量。

(一) 應收票據

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	<u>\$ 609,573</u>	<u>\$ 458,316</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

(二) 應收帳款

合併公司對商品銷售之平均授信期間約為 90 天，應收帳款不予計息。為減輕信用風險，合併公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外，合併公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此，合併公司管理階層認為合併公司之信用風險已顯著減少。

合併公司按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，合併公司考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況、產業經濟情勢，並同時考量 GDP 預測及產業展望，將客戶區分為不同風險群組並依各群組之預期損失率認列備抵損失。

若有證據顯示交易對方面臨嚴重財務困難且合併公司無法合理預期可回收金額，合併公司將直接沖銷相關應收帳款，惟仍會持續追索活動，因追索回收之金額則認列於損益。

合併公司依準備矩陣衡量應收帳款之備抵損失如下：

111 年 12 月 31 日

	未逾期	逾期 1 ~ 60 天	逾期 61 ~ 210 天	逾期 211 ~ 240 天	逾期 超過 241 天	合計
預期信用損失率	0%~1%	0.1%~5%	40%~70%	50%~100%	100%	
總帳面金額	\$37,524,222	\$ 422,534	\$ 305,910	\$ 325	\$ 655,093	\$38,908,084
備抵損失	-	(2,135)	(122,996)	(178)	(655,093)	(780,402)
攤銷後成本	<u>\$37,524,222</u>	<u>\$ 420,399</u>	<u>\$ 182,914</u>	<u>\$ 147</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$38,127,682</u>

110 年 12 月 31 日

	未逾期	逾期 1 ~ 60 天	逾期 61 ~ 210 天	逾期 211 ~ 240 天	逾期 超過 241 天	合計
預期信用損失率	0%~1%	0.1%~20%	40%~95%	50%~100%	100%	
總帳面金額	\$41,026,111	\$ 284,188	\$ 144,564	\$ 44,397	\$ 196,463	\$41,695,723
備抵損失	(25,897)	(45,984)	(137,061)	(44,397)	(196,463)	(449,802)
攤銷後成本	<u>\$41,000,214</u>	<u>\$ 238,204</u>	<u>\$ 7,503</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$41,245,921</u>

應收帳款備抵損失之變動資訊如下：

	111年度	110年度
年初餘額	\$ 449,802	\$ 190,153
預期信用減損損失	35,959	294,552
實際沖銷	(3,800)	(31,007)
合約資產備抵損失轉列	252,887	-
外幣換算差額	45,554	(3,896)
年底餘額	<u>\$ 780,402</u>	<u>\$ 449,802</u>

(三) 其他應收款

合併公司其他應收款主要係應收出售子公司股款、利息、退稅款－營業稅及其他等。

為減輕信用風險，合併公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期其他應收款之回收已採取適當行動。此外，合併公司於資產負債表日會逐一複核其他應收款之可回收金額以確保無法回收之其他應收款已提列適當減損損失。

合併公司考量 110 年度部分其他應收款自原始認列後信用風險已顯著增加，故按存續期間認列預期信用減損損失金額為 583,701 仟元。

十二、存貨－淨額

	111年12月31日	110年12月31日
製成品	\$ 15,790,041	\$ 17,062,798
原物料	9,510,424	12,623,878
在製品	2,366,517	2,399,679
在途存貨	79,418	212,988
購入成品	1,065	-
	<u>\$ 27,747,465</u>	<u>\$ 32,299,343</u>

111 及 110 年度與存貨相關之銷貨成本分別為 140,193,784 仟元及 134,330,418 仟元。

111 及 110 年度認列為費用之存貨成本中，包括將因存貨調減至淨變現價值而調增營業成本分別為 695,275 仟元及 349,926 仟元。

十三、子 公 司

(一) 列入合併財務報告之子公司

本合併財務報告編製主體如下：

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	
母 公 司	光寶匯才資訊服務股份有限公司	資訊委外服務業系統整合	-	100.00	7
	源泰投資股份有限公司	一般投資業	100.00	100.00	-
	天亮醫療器材股份有限公司	醫療器材製造批發及零售	55.19	62.60	1
	LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	LED 光電產品之銷售	100.00	100.00	-
	Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	LED 光電產品之製造及銷售	100.00	100.00	-
	Lite-On Japan Ltd.	LED 光電產品及電源供應器之 銷售	100.00	100.00	-
	Lite-On International Holding Co., Ltd.	一般投資業	100.00	100.00	-
	LTC GROUP LTD.	一般投資業	100.00	100.00	-
	LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	一般投資業	100.00	100.00	-
	LITE-ON ELECTRONICS (EUROPE) LIMITED	電源供應器之製造及銷售	100.00	100.00	-
	Lite-On Technology (Europe) B.V.	市場資訊蒐集及售後服務	54.00	54.00	-
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	一般投資業	100.00	100.00	-
	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	各種電腦附件之製造與供應	100.00	100.00	-
	LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	專業電子製造產品代工	100.00	100.00	-
	EAGLE ROCK INVESTMENT LTD.	進出口貿易、控股買賣不動產、 代理等業務	100.00	100.00	-
	LITE-ON MOBILE PTE. LTD.	從事行動電話模具、組裝線設 計、製造與銷售	100.00	100.00	-
	HIGH YIELD GROUP CO., LTD.	控股公司	100.00	100.00	-
	飛利浦建興數位科技股份有 限公司	光碟機銷售	49.00	49.00	-
	LET (HK) LIMITED	光碟機銷售	100.00	100.00	-
	Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	一般投資業	100.00	100.00	-
	LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	生產、製造、銷售、進口與出口 光電裝置、關鍵電子零組件、 通訊裝置、資訊科技裝置、半 導體應用產品、一般照明裝 置、車用電子產品、再生能源 產品與服務、汽車業用系統與 維修	99.00	99.00	-
	LITE-ON POWER ELECTRONIC INDIA PRIVATE LIMITED	製造及銷售手機充電器及電源 供應產品	99.00	99.00	-
	KBW-LITEON Jordan Private Shareholding Limited	生產及製造節能燈具、專案施工 及維護	99.86	99.86	-
	KBW-LEOTEK Jordan Private Shareholding Limited	一般投資業	49.00	49.00	-
	光林智能科技股份有限公司 (原名：光林智通股份有限公 司)	路燈、交通信號燈、室內外景觀 燈、室內外照明燈、新型電子 元器件、零件國內採購、批 發、進出口業務及安裝施工	100.00	100.00	-

(接次頁)

(承前頁)

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	
光寶科技(江蘇)有限公司	光寶科技(常州)有限公司	開發、生產、加工、裝配電源供應器、變壓器，銷售本公司產品，提供相關的技術諮詢及精密儀器、設備維修及售後服務	100.00	100.00	-
	光寶光電(常州)有限公司	開發、生產、加工新型電子器件、新型LED、集成光學產品、提供相關技術諮詢及精密儀器、設備維修與售後服務	87.41	87.41	-
	光寶醫療器械(常州)有限公司	醫療器械設備之生產及銷售	100.00	100.00	-
光寶科技(江蘇)有限公司	常州光林新能源貿易有限公司	路燈、交通信號燈、室內外景觀燈、照明燈、新型電子元器件、零件國內採購、批發、進出口業務及安裝施工	100.00	100.00	-
	光寶汽車電子(常州)有限公司	電子產品之加工、製造及銷售	100.00	100.00	-
	光寶綠能科技(南京)有限公司	太陽能系統工程	100.00	100.00	-
YET FOUNDATE LIMITED	東莞光寶電腦有限公司	生產銷售電腦主機及其配件、鍵盤、掃描器、印表機及滑鼠	100.00	100.00	-
FORDGOOD ELECTRONIC LIMITED	光寶力信科技(贛州)有限公司	生產銷售各種新型電子元件、電力電子器件	100.00	100.00	-
LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	LITE-ON, INC.	光電產品及電源供應器之銷售資料處理事業	100.00	100.00	-
	LITE-ON TRADING USA, INC.	3C產品及光電產品等之銷售	100.00	100.00	-
	LEOTEK ELECTRONICS USA LLC	銷售發光二極管應用產品	-	100.00	4
	POWER INNOVATIONS INTERNATIONAL, INC.	電源控制及能源管理之技術開發，設計和製造	100.00	95.25	8
	LITE-ON TECHNOLOGY SERVICE, INC.	3C產品及光電產品等之售後服務	100.00	100.00	-
Lite-On International Holding Co., Ltd.	LITE-ON CHINA HOLDING CO. LTD.	一般投資業	100.00	100.00	-
	光寶科技(咸寧)有限公司	生產和銷售新型電子零件、電力電子零件	100.00	100.00	-
	光寶科技(上海)有限公司	節能設備之生產及銷售	100.00	100.00	-
	LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	生產、製造、銷售、進口與出口光電裝置、關鍵電子零組件、通訊裝置、資訊科技裝置、半導體應用產品、一般照明裝置、車用電子產品、再生能源產品與服務、汽車業用系統與維修	1.00	1.00	-
	LITE-ON POWER ELECTRONIC INDIA PRIVATE LIMITED	製造及銷售手機充電器及電源供應產品	1.00	1.00	-
光寶科技(上海)有限公司	光寶智慧能源(鹽城)有限公司	路燈、交通信號燈、室內外景觀燈、室內外照明燈、新型電子元器件、零件國內採購、批發、進出口業務及安裝施工	100.00	100.00	-
LTC GROUP LTD.	TITANIC CAPITAL SERVICES LTD.	一般投資業	100.00	100.00	-
Lite-On Technology (Europe) B.V.	Lite-On (Finland) Oy	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	100.00	100.00	-
Lite-On (Finland) Oy	Lite-On Mobile Oyj	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	100.00	100.00	-

(接次頁)

(承前頁)

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	
LITE-ON CHINA HOLDING CO. LTD.	LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED	一般投資業	100.00	100.00	-
	YET FOUNDATE LIMITED	橡(塑)膠製品及電腦週邊之製造	100.00	100.00	-
	FORDGOOD ELECTRONIC LIMITED	進出口貿易、製造、控股買賣不動產、代理等業務	100.00	100.00	-
	G&W TECHNOLOGY (BVI) LIMITED	不動產買賣	50.00	50.00	-
G&W TECHNOLOGY (BVI) LIMITED	G&W TECHNOLOGY LIMITED	租賃業	100.00	100.00	-
EAGLE ROCK INVESTMENT LTD.	惠州市力信電子有限公司	生產銷售各種電腦、電子、家電用變壓器及週邊配套材料	100.00	100.00	-
HIGH YIELD GROUP CO., LTD.	LITE-ON IT INTERNATIONAL (HK) LIMITED	光碟機銷售	100.00	100.00	-
LITE-ON IT INTERNATIONAL (HK) LIMITED	光寶智能汽車(廣州)有限公司	汽車零部件及配件製造	100.00	100.00	-
	建興(廣州)電子科技有限公司	光碟機生產及銷售	100.00	100.00	-
	建興光電科技(北海)有限公司	光碟機生產及銷售	100.00	100.00	-
飛利浦建興數位科技股份有限公司	PLDS Germany GmbH	開發、銷售車用播放錄製模具	100.00	100.00	-
	Philips & Lite-On Digital Solutions USA, Inc.	光碟機銷售	100.00	100.00	-
	Philips & Lite-On Digital Solutions Korea Ltd.	光碟機銷售	100.00	100.00	-
	飛利浦建興數字系統(上海)有限公司	光碟機銷售	100.00	100.00	-
Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd	LITE-ON AUTOMOTIVE HOLDINGS (HONG KONG) CO., LIMITED	一般投資業	100.00	100.00	-
LITE-ON AUTOMOTIVE HOLDINGS (HONG KONG) CO., LIMITED	敦揚科技(無錫)有限公司	電子產品之加工、製造及銷售	100.00	100.00	-
	敦揚(廣州)汽車電子有限公司	電子產品之加工、製造及銷售	100.00	100.00	-
Lite-On Japan Ltd.	Lite-On Japan (H.K.) Limited	電子零組件製造、買賣及進出口貿易	100.00	100.00	-
	Lite-On Japan (Korea) Co., Ltd.	電子零組件製造、買賣及進出口貿易	-	100.00	9
	LITE-ON JAPAN (Thailand) CO., LTD	電子零組件製造、買賣及進出口貿易	100.00	100.00	-
Lite-On Japan (H.K.) Limited	新萊通(上海)國際貿易公司	電子零組件製造、買賣及進出口貿易	100.00	100.00	-
Lite-On Mobile Oyj	LITE-ON MOBILE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA.	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	-	2.97	3

(接次頁)

(承前頁)

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	
LITE-ON MOBILE PTE. LTD.	廣州光寶移動工程塑料有限公司	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	100.00	100.00	-
	北京光寶移動電子電信部件有限公司	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	100.00	100.00	-
	LITE-ON MOBILE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA.	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	97.03	97.03	-
KBW-LEOTEK Jordan Private Shareholding Limited	LEOTEK, PSC	生產、製造節能燈	60.00	60.00	-

備註：

1. 母公司於 111 年 1 月出售部分股權；111 年 9 月天亮醫療器材股份有限公司員工酬勞轉增資發行新股。
2. 於 102 年與光寶電子（廣州）有限公司合併，目前尚正進行法定合併程序。
3. 於 111 年 8 月組織重組，原由 Lite-On MOBILE PTE. LTD. 持有之 2.97% 股權移轉予母公司。
4. 於 111 年 7 月組織重組，原由 LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC. 持有之股權移轉予光林智能科技股份有限公司。
5. 於 109 年 11 月與旭麗電子（東莞）有限公司合併，目前尚正進行法定合併程序。
6. 於 110 年 10 月與光寶電子（廣州）有限公司合併，並於 111 年 7 月完成註銷登記程序。
7. 於 111 年 11 月取得清算完成核准文件。
8. 於 111 年 7 月少數股權股票註銷。
9. 於 111 年 7 月關閉註銷。

(二) 未列入合併財務報告之子公司：無。

十四、採用權益法之投資

投資關聯企業

	111年12月31日	110年12月31日
個別不重大之關聯企業	<u>\$ 1,888,176</u>	<u>\$ 1,847,579</u>

個別不重大之關聯企業彙總資訊

	111年度	110年度
合併公司享有之份額		
淨利（損）	(\$ 6,109)	\$ 74,382
其他綜合（損）益	<u>67,947</u>	<u>(33,304)</u>
綜合利益總額	<u>\$ 61,838</u>	<u>\$ 41,078</u>

關聯企業具公開市場報價之第 1 等級公允價值資訊如下：

公 司 名 稱	111年度	110年度
閎暉實業股份有限公司	<u>\$ 387,520</u>	<u>\$ 422,642</u>

	自有土地	建築物	機器設備	模具設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	合計
成本								
111年1月1日餘額	\$ 2,809,918	\$ 19,546,951	\$ 25,863,863	\$ 1,392,282	\$ 34,802	\$ 2,069,654	\$ 4,765,970	\$ 56,483,440
增加	-	236,227	1,651,359	96,441	4,345	108,128	1,620,978	3,717,478
減少	-	(154,750)	(1,154,677)	(61,964)	(8,420)	(95,080)	(179,492)	(1,654,383)
重分類	-	187,479	776,796	13,603	2,272	29,385	(1,015,975)	(6,440)
淨兌換差額	3,852	351,178	621,303	13,533	1,194	56,706	124,955	1,172,721
111年12月31日餘額	<u>\$ 2,813,770</u>	<u>\$ 20,167,085</u>	<u>\$ 27,758,644</u>	<u>\$ 1,453,895</u>	<u>\$ 34,193</u>	<u>\$ 2,168,793</u>	<u>\$ 5,316,436</u>	<u>\$ 59,712,816</u>
累計折舊								
111年1月1日餘額	\$ -	\$ 10,230,712	\$ 20,894,077	\$ 1,267,984	\$ 27,919	\$ 1,739,836	\$ 2,877,441	\$ 37,037,969
增加	-	889,393	2,425,887	86,394	4,490	184,348	275,967	3,866,479
減少	-	(151,891)	(1,079,169)	(61,742)	(6,298)	(89,231)	(167,039)	(1,555,370)
重分類	-	-	53	-	40	(53)	(40)	-
淨兌換差額	-	193,193	473,033	11,921	901	40,644	63,934	783,626
111年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 11,161,402</u>	<u>\$ 22,713,881</u>	<u>\$ 1,304,557</u>	<u>\$ 27,052</u>	<u>\$ 1,875,544</u>	<u>\$ 3,050,263</u>	<u>\$ 40,132,704</u>
累計減損								
111年1月1日餘額	\$ -	\$ 12,956	\$ 445,347	\$ 5,690	\$ 44	\$ 2,528	\$ 89,319	\$ 555,884
增加	-	-	1,810	-	-	-	194	2,004
減少	-	(1,396)	(65,688)	(222)	-	(18)	(5,875)	(73,199)
淨兌換差額	-	220	9,539	83	1	38	6,864	16,745
111年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 11,780</u>	<u>\$ 391,008</u>	<u>\$ 5,551</u>	<u>\$ 45</u>	<u>\$ 2,548</u>	<u>\$ 90,502</u>	<u>\$ 501,434</u>
111年12月31日淨額	<u>\$ 2,813,770</u>	<u>\$ 8,993,898</u>	<u>\$ 4,653,755</u>	<u>\$ 143,787</u>	<u>\$ 7,096</u>	<u>\$ 290,701</u>	<u>\$ 2,175,671</u>	<u>\$ 19,078,678</u>
成本								
110年1月1日餘額	\$ 2,721,273	\$ 19,287,345	\$ 24,006,797	\$ 1,688,265	\$ 29,810	\$ 2,056,018	\$ 5,391,106	\$ 55,180,614
增加	95,815	194,289	2,274,774	77,723	6,229	173,985	1,488,151	4,310,966
減少	(3,713)	(591,279)	(732,295)	(383,996)	(1,621)	(162,385)	(1,051,398)	(2,926,687)
重分類	-	616,258	375,657	9,157	791	5,786	(1,055,997)	(48,348)
淨兌換差額	(3,457)	40,338	(61,070)	1,133	(407)	(3,750)	(5,892)	(33,105)
110年12月31日餘額	<u>\$ 2,809,918</u>	<u>\$ 19,546,951</u>	<u>\$ 25,863,863</u>	<u>\$ 1,392,282</u>	<u>\$ 34,802</u>	<u>\$ 2,069,654</u>	<u>\$ 4,765,970</u>	<u>\$ 56,483,440</u>
累計折舊								
110年1月1日餘額	\$ -	\$ 9,832,573	\$ 19,368,209	\$ 1,568,892	\$ 26,472	\$ 1,733,206	\$ 3,684,081	\$ 36,213,433
增加	-	790,722	2,306,003	81,766	2,264	176,327	225,038	3,582,120
減少	-	(431,615)	(714,498)	(383,498)	(1,240)	(168,071)	(1,048,854)	(2,747,776)
重分類	-	19,049	(21,261)	-	791	114	3,426	2,119
淨兌換差額	-	19,983	(44,376)	824	(368)	(1,740)	13,750	(11,927)
110年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 10,230,712</u>	<u>\$ 20,894,077</u>	<u>\$ 1,267,984</u>	<u>\$ 27,919</u>	<u>\$ 1,739,836</u>	<u>\$ 2,877,441</u>	<u>\$ 37,037,969</u>
累計減損								
110年1月1日餘額	\$ -	\$ 14,837	\$ 462,392	\$ 6,139	\$ 44	\$ 2,582	\$ 92,133	\$ 578,127
增加	-	3,392	4,863	-	-	-	-	8,255
減少	-	(5,449)	(25,929)	(498)	-	(77)	(5)	(31,

因部分產品於市場上銷售情況欠佳，合併公司用於生產該產品部份機器設備及其他設備之預期未來現金流入減少，使其可回收金額小於帳面價值，致合併公司於 111 及 110 年度分別認列減損損失 2,004 仟元及 8,255 仟元。該減損損失已列入合併綜合損益表之減損損失項下。合併公司係以公允價值減處分成本決定此可回收金額，相關公允價值屬於第 1 等級公允價值衡量。

合併公司之不動產、廠房及設備係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

建築物	3 至 55 年
機器設備	2 至 10 年
模具設備	2 至 6 年
運輸設備	3 至 10 年
辦公設備	2 至 20 年
其他設備	2 至 30 年

十六、租賃協議

(一) 使用權資產

	111年12月31日	110年12月31日
使用權資產帳面金額		
土地（含土地使用權）	\$ 774,262	\$ 763,968
建築物	791,650	846,723
機器設備	63,511	83,298
運輸設備	12,692	18,918
其他設備	6,879	4,743
	<u>\$ 1,648,994</u>	<u>\$ 1,717,650</u>
	111年度	110年度
使用權資產之增添	<u>\$ 341,232</u>	<u>\$ 696,744</u>
使用權資產之折舊費用		
土地（含土地使用權）	\$ 30,491	\$ 28,962
建築物	391,225	267,880
機器設備	28,891	26,916
運輸設備	8,098	10,887
其他設備	4,529	2,395
	<u>\$ 463,234</u>	<u>\$ 337,040</u>

於 111 年度及 110 年度由於並無任何減損跡象，故合併公司並未進行減損評估。

(二) 租賃負債

	111年12月31日	110年12月31日
流 動	<u>\$ 359,221</u>	<u>\$ 400,877</u>
非 流 動	<u>\$ 691,734</u>	<u>\$ 743,516</u>

租賃負債之折現率區間如下：

	111年度	110年度
土地（含土地使用權）	1.00~4.30%	1.79~4.30%
建築物	1.00~9.20%	0.70~9.20%
機器設備	1.10~3.54%	1.10~3.54%
運輸設備	1.00~4.08%	0.70~4.08%
其他設備	1.00~3.35%	2.65~3.35%

(三) 重要承租活動及條款

合併公司於 110 年第 3 季承租宏匯思源廣場大樓作為中和都更建廠期間之臨時辦公處所，租賃期間為 3 年。於租賃期間終止時，合併公司對租賃資產並無承購權。

(四) 其他租賃資訊

	111年度	110年度
短期租賃費用	<u>\$ 121,879</u>	<u>\$ 279,246</u>
低價值資產租賃費用	<u>\$ 208,150</u>	<u>\$ 211,660</u>
不計入租賃負債衡量中之變動租賃給付費用	<u>\$ 154,723</u>	<u>\$ 147,819</u>
租賃之現金流出總額	<u>\$ 954,958</u>	<u>\$ 1,018,276</u>

十七、投資性不動產－淨額

	已完工投資性 不動產
<u>成 本</u>	
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,430,106
淨兌換差額	<u>23,286</u>
111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,453,392</u>
<u>累計折舊</u>	
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 183,641
折舊費用	30,590
淨兌換差額	<u>2,518</u>
111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 216,749</u>
111 年 12 月 31 日淨額	<u>\$ 1,236,643</u>
<u>成 本</u>	
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,397,288
新 增	-
自不動產、廠房及設備轉入	20,646
淨兌換差額	<u>12,172</u>
110 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,430,106</u>

(接次頁)

(承前頁)

	已完工投資性 不動產
累計折舊	
110年1月1日餘額	\$ 147,243
折舊費用	34,747
自不動產、廠房及設備轉入	1,541
淨兌換差額	110
110年12月31日餘額	<u>\$ 183,641</u>
110年12月31日淨額	<u>\$ 1,246,465</u>

投資性不動產係以直線基礎按下列耐用年數計提折舊：

建築物 15~50年

投資性不動產之公允價值未經獨立評價人員評價，僅由合併公司管理階層採用市場參與者常用之評價模型以第3等級輸入值衡量。該評價係參考類似不動產交易價格之市場證據，評價所得公允價值如下：

	111年12月31日	110年12月31日
公允價值	<u>\$ 1,387,427</u>	<u>\$ 1,434,949</u>

合併公司之所有投資性不動產皆係自有權益。

十八、無形資產－淨額

	商	譽	專	利	權	專利使用權	客	戶	關	係	電	腦	軟	體	其他無形資產	合	計
成本																	
111年1月1日餘額	\$15,040,431		\$	70,399		\$ 2,695,878		\$	163,819		\$ 1,575,909		\$ 1,313,432		\$ 20,859,868		
增加	-			22,186		-		-			136,749		6,241		165,176		
減少	-			-		-		-			(21,841)		(69,731)		(91,572)		
重分類	-			-		-		-			6,740		(300)		6,440		
淨兌換差額	-			20		-		-			3,440		4,489		7,949		
111年12月31日餘額	<u>\$15,040,431</u>		<u>\$</u>	<u>92,605</u>		<u>\$ 2,695,878</u>		<u>\$</u>	<u>163,819</u>		<u>\$ 1,700,997</u>		<u>\$ 1,254,131</u>		<u>\$ 20,947,861</u>		
累計攤提																	
111年1月1日餘額	\$ 77,234		\$	53,225		\$ 2,695,878		\$	163,819		\$ 1,349,284		\$ 1,295,613		\$ 5,635,053		
增加	-			6,949		-		-			138,055		9,059		154,063		
減少	-			-		-		-			(18,241)		(69,647)		(87,888)		
重分類	-			-		-		-			300		(300)		-		
淨兌換差額	-			-		-		-			2,408		2,936		5,344		
111年12月31日餘額	<u>\$ 77,234</u>		<u>\$</u>	<u>60,174</u>		<u>\$ 2,695,878</u>		<u>\$</u>	<u>163,819</u>		<u>\$ 1,471,806</u>		<u>\$ 1,237,661</u>		<u>\$ 5,706,572</u>		
累計減損																	
111年1月1日餘額	\$11,538,064		\$	-		\$ -		\$	-		\$ 11,075		\$ -		\$11,549,139		
減少	-			-		-		-			(391)		-		(391)		
淨兌換差額	-			-		-		-			20		-		20		
111年12月31日餘額	<u>\$11,538,064</u>		<u>\$</u>	<u>-</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$</u>	<u>-</u>		<u>\$ 10,704</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$11,548,768</u>		
111年12月31日淨額	<u>\$ 3,425,133</u>		<u>\$</u>	<u>32,431</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$</u>	<u>-</u>		<u>\$ 218,487</u>		<u>\$ 16,470</u>		<u>\$ 3,692,521</u>		

(接次頁)

(承前頁)

	商	譽	專	利	權	專利使用權	客	戶	關	係	電	腦	軟	體	其他無形資產	合	計	
成 本																		
110年1月1日餘額	\$15,040,431		\$	51,393		\$ 2,695,878		\$	163,819		\$ 1,444,839		\$ 1,349,428			\$20,745,788		
增 加	-			19,010		-		-		-	148,982		11,061			179,053		
減 少	-			-		-		-		(	38,625	)	(	46,819	)	(	85,444	)
重 分 類	-			-		-		-		-	21,312		(	593	)		20,719	
淨兌換差額	-		(	4	)	-		-		(	599	)		355		(	248	)
110年12月31日餘額	<u>\$15,040,431</u>		<u>\$</u>	<u>70,399</u>		<u>\$ 2,695,878</u>		<u>\$</u>	<u>163,819</u>		<u>\$ 1,575,909</u>		<u>\$ 1,313,432</u>			<u>\$20,859,868</u>		
累計攤提																		
110年1月1日餘額	\$ 77,234		\$	51,103		\$ 2,695,878		\$	163,819		\$ 1,210,959		\$ 1,337,707			\$ 5,536,700		
增 加	-			2,122		-		-		-	176,020		5,505			183,647		
減 少	-			-		-		-		(	38,562	)	(	46,819	)	(	85,381	)
重 分 類	-			-		-		-		-	1,268		(	1,268	)		-	
淨兌換差額	-			-		-		-		(	401	)		488			87	
110年12月31日餘額	<u>\$ 77,234</u>		<u>\$</u>	<u>53,225</u>		<u>\$ 2,695,878</u>		<u>\$</u>	<u>163,819</u>		<u>\$ 1,349,284</u>		<u>\$ 1,295,613</u>			<u>\$ 5,635,053</u>		
累計減損																		
110年1月1日餘額	\$10,357,321		\$	-		\$ -		\$	-		\$ 11,071		\$ -			\$10,368,392		
增 加	1,180,743			-		-		-		-	-		-			1,180,743		
減 少	-			-		-		-		(	8	)		-		(	8	)
淨兌換差額	-			-		-		-			12			-			12	
110年12月31日餘額	<u>\$11,538,064</u>		<u>\$</u>	<u>-</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$</u>	<u>-</u>		<u>\$ 11,075</u>		<u>\$ -</u>			<u>\$11,549,139</u>		
110年12月31日淨額	<u>\$ 3,425,133</u>		<u>\$</u>	<u>17,174</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$</u>	<u>-</u>		<u>\$ 215,550</u>		<u>\$ 17,819</u>			<u>\$ 3,675,676</u>		

(一) 上述有限耐用年限無形資產係以直線基礎按下列耐用年數計提攤銷費用：

專 利 權	3 至 6 年
專利使用權	12 年
客戶關係	4 年
電腦軟體	1 至 6 年
其他無形資產	1 至 14 年

(二) 商譽分攤至合併公司之現金產生單位如下：

	111年12月31日	110年12月31日
母 公 司	\$ 3,369,590	\$ 3,369,590
其 他	55,543	55,543
	<u>\$ 3,425,133</u>	<u>\$ 3,425,133</u>

- 商譽分攤至合併公司現金產生單位之可回收金額係以使用價值為基礎。使用價值係以合併公司管理階層核准之未來不超過 5 年財務預算之現金流量預測計算，其他關鍵假設包含預計營業收入及獲利能力，該假設係參考過去營運情況及管理階層對市場之預期。
- 合併公司於 110 年第 1 季檢視關於路燈、照明設備等產業之現況及未來發展方向，評估後判斷存有減損跡象，遂進行商譽減損測試，經評估後認列減損損失 220,170 仟元，評估使用價值所

採用之折現率為 12.57%；於 110 年第 4 季檢視全球資訊用光碟機產業之現況及未來發展方向，評估後判斷存有減損跡象，遂進行商譽減損測試，經評估後分別認列減損損失 960,573 仟元，評估使用價值所採用之折現率分別為 12.57%，該等減損損失已列入合併綜合損益表之減損損失項下。

3. 合併公司管理階層係參酌過去營運績效、未來正常營運下之獲利情形及其對未來產業發展目標決定毛利率；所採用之成長率與產業報告之預測一致；於 111 年及 110 年 12 月 31 日分別使用年折現率為 11.82% 及 12.50% 予以計算以反映相關現金產生單位之特定風險。

十九、其他資產

	111年12月31日	110年12月31日
預付款項	\$ 2,038,811	\$ 1,847,603
留抵稅額	277,253	495,343
預付租金	86,880	92,173
其 他	<u>242,264</u>	<u>230,288</u>
	<u>\$ 2,645,208</u>	<u>\$ 2,665,407</u>
流 動	\$ 2,537,757	\$ 2,564,888
非 流 動	<u>107,451</u>	<u>100,519</u>
	<u>\$ 2,645,208</u>	<u>\$ 2,665,407</u>

二十、借 款

(一) 短期借款

	111年12月31日	110年12月31日
<u>無擔保借款</u>		
信用額度借款	<u>\$ 32,628,984</u>	<u>\$ 28,385,043</u>

短期借款於資產負債表日之市場利率區間如下：

	111年12月31日	110年12月31日
信用額度借款	1.2%~5.4%	0.27%~0.82%

(二) 長期借款

	111年12月31日	110年12月31日
無擔保借款		
信用額度借款	\$ 3,000,000	\$ -

長期借款於資產負債表日之市場利率區間如下：

	111年12月31日	110年12月31日
信用額度借款	1.49%	-

二一、負債準備

	111年12月31日	110年12月31日
流動 保 固	\$ 1,125,550	\$ 1,152,812
年初餘額	\$ 1,152,812	\$ 1,179,147
提 列	135,787	177,927
使 用	(173,364)	(203,794)
兌換差額	10,315	(468)
年底餘額	\$ 1,125,550	\$ 1,152,812

保固負債準備係依銷售商品合約約定，合併公司管理階層對於因保固義務所導致未來經濟效益流出最佳估計數之現值。該估計係以歷史保固經驗為基礎，並因新原料、製程變動或其他影響產品品質之事件而進行調整。

二二、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

母公司、子公司－飛利浦建興數位科技股份有限公司、光寶匯才資訊服務股份有限公司、天亮醫療器材股份有限公司及光林智能科技股份有限公司，依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自94年7月1日起依員工每月薪資6%提撥至勞工保險局之個人退休金專戶，另子公司中屬投資控股性質之公司因員工人數甚少或並無員工，是以並未訂定員工退休辦法，亦未提撥及認列退休金費用。除上述公司以外之子公司，皆依據當地政府法令規定提撥退休金，並於提撥時認列為退休金費用。

母公司、子公司－飛利浦建興數位科技股份有限公司、天亮醫療器材股份有限公司及光林智能科技股份有限公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。合併公司按員工每月薪資總額 2%~6% 提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，合併公司並無影響投資管理策略之權利。子公司 PLDS Germany GmbH 依當地相關法令規定對於參與該退休金計畫之員工於符合條件時，依其服務年資及其離職或退休時薪資計算應給付之退休金。

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	\$ 863,450	\$ 918,000
計畫資產公允價值	(970,782)	(955,932)
淨確定福利資產	(\$ 107,332)	(\$ 37,932)

	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	\$ 990,785	(\$ 997,104)	(\$ 6,319)
服務成本	1,739	-	1,739
利息費用 (收入)	2,432	(2,460)	(28)
認列於損 (益)	4,171	(2,460)	1,711
再衡量數			
計畫資產報酬	-	(15,966)	(15,966)
精算損失—人口統計假設 變動	16,783	-	16,783
精算損失—財務假設變動	(17,728)	-	(17,728)
精算損失—經驗調整	(2,827)	-	(2,827)
認列於其他綜合損 (益)	(3,772)	(15,966)	(19,738)
雇主提撥	-	(13,586)	(13,586)
福利支付	(73,184)	73,184	-
110 年 12 月 31 日	\$ 918,000	(\$ 955,932)	(\$ 37,932)

233

(承前頁)

	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定福利 負債
111年1月1日	\$ 918,000	(\$ 955,932)	(\$ 37,932)
服務成本	2,165	-	2,165
利息費用(收入)	4,961	(4,728)	233
認列於損(益)	7,126	(4,728)	2,398
再衡量數			
計畫資產報酬	-	(78,915)	(78,915)
精算損失—財務假設變動	(58,570)	-	(58,570)
精算損失—經驗調整	28,650	-	28,650
認列於其他綜合損(益)	(29,920)	(78,915)	(108,835)
雇主提撥	-	(12,728)	(12,728)
福利支付	(87,888)	86,800	(1,088)
兌換差額	(32)	(32)	(64)
重分類	56,164	(5,247)	50,917
111年12月31日	\$ 863,450	(\$ 970,782)	(\$ 107,332)

合併公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險：勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟合併公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行2年定期存款利率計算而得之收益。
2. 利率風險：政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。
3. 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

合併公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

	111年12月31日	110年12月31日
折現率	1.15%~3.6%	0.5%~0.63%
薪資預期增加率	2%~3.25%	3.00%~3.25%

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
折現率		
增加 0.25%	(\$ 15,591)	(\$ 17,297)
減少 0.25%	\$ 16,081	\$ 17,820
薪資預期增加率		
增加 0.25%	\$ 13,961	\$ 16,857
減少 0.25%	(\$ 13,654)	(\$ 16,461)

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

	111年12月31日	110年12月31日
預期1年內提撥金額	\$ 12,771	\$ 13,230
確定福利義務平均到期期間	1.3 年~18 年	7.63 年~14.5 年

二三、權益

(一) 股本

1. 普通股

	111年12月31日	110年12月31日
額定股數（仟股）	3,500,000	3,500,000
額定股本	\$ 35,000,000	\$ 35,000,000
已發行且已收足股款之股數（仟股）	2,363,083	2,350,867
已發行股本	\$ 23,630,830	\$ 23,508,670

母公司已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

母公司額定股數內保留 100,000 仟股為認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。

母公司於 111 年 5 月 20 日股東常會決議通過發行限制員工權利新股 18,700 仟股，上述發行新股業經金管會於 111 年 7 月 26 日核准申報生效。母公司董事會授權董事長訂定增資準日為 111 年 11 月 15 日，實際發行股數為 12,216 仟股，相關資訊請參閱附註二八。

(二) 資本公積

	111年12月31日	110年12月31日
合併溢價	\$ 10,015,194	\$ 10,015,194
公司債轉換溢價	7,462,138	7,462,138
普通股股票發行溢價	3,442,029	3,471,812
庫藏股交易	944,076	758,544
採用權益法認列之關聯企業 股權淨值之變動數	102,793	91,950
認列對子公司所有權權益變 動數	86,927	36,704
實際取得或處分子公司股權 價格與帳面價值差額	30,549	-
限制員工權利新股	622,447	-
	<u>\$ 22,706,153</u>	<u>\$ 21,836,342</u>

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢額（包括普通股股票溢價、公司債轉換溢價、合併溢額、庫藏股交易、實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額）之部分得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

因認列子公司所有權權益變動數、認列採用權益法認列關聯企業淨值之變動數所產生之資本公積僅得用以彌補虧損。發行限制員工權利股票產生者不得作為任何用途。

(三) 保留盈餘及股利政策

母公司依章程之盈餘分派政策規定，依公司法規定得於每季終了後進行盈餘分派或虧損撥補。分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損、提列法定盈餘公積及依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積。但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。本項盈餘分派以現金發放者，由董事會決議；以發行新股方式為之時，則應依規定由股東會決議辦理。

年度總決算如有稅後淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），依法提撥 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。其餘額，連同期初未分配盈餘（包括調整

母 公 司 股 利 政 策， 係 配 合 目 前 及 未 來 之 發 展 計 畫、 考 量 投 資 環 境、 資 金 需 求 及 國 內 外 競 爭 狀 況， 並 兼 顧 股 東 利 益 等 因 素， 於 上 期 無 累 積 虧 損 時， 以 母 公 司 每 年 決 算 稅 後 淨 利 提 撥 不 低 於 70% 分 配 股 東 股 利， 分 配 方 式 得 以 現 金 或 股 票 為 之， 其 中 現 金 股 利 不 低 於 股 利 總 額 之 90%。

如當年度母公司無可分配之盈餘，或有可分配之盈餘但其數額顯著低於母公司前一年度實際分派之盈餘，或依母公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或一部依法令或主管機關規定予以分派。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

於分派盈餘時，母公司應就報導期間結束日帳列其他權益減項淨額補提列特別盈餘公積。嗣後其他權益減項淨額有迴轉時，得就迴轉部分迴轉特別盈餘公積分派盈餘。

依持股比例就子公司持有母公司股票市價低於帳面金額之差額計提特別盈餘公積，嗣後得就市價回升部分迴轉。

母公司 109 年度盈餘分配案如下：

237

	110年度		
	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	合計
年初餘額	(\$ 5,563,051)	(\$ 245,858)	(\$ 5,808,909)
國外營運機構之換算差額	(371,649)	-	(371,649)
透過其他綜合損益按公允 價值衡量之權益工具未 實現評價利益	-	8,467	8,467
採用權益法之關聯企業之 份額	(19,948)	83	(19,865)
處分子公司權益	25,850	-	25,850
處分採用權益法之關聯企 業權益	69,958	-	69,958
處分權益工具累計損失移 轉至保留盈餘	-	400	400
所得稅影響數	38,760	-	38,760
年底餘額	<u>(\$ 5,820,080)</u>	<u>(\$ 236,908)</u>	<u>(\$ 6,056,988)</u>

(五) 非控制權益

	111年度	110年度
年初餘額	\$ 532,459	\$ 551,839
歸屬於非控制權益之份額		
淨利(損)	36,387	42,934
國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	60,195	(49,748)
確定福利計畫之再衡量 數	8,565	744
與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益	(2,575)	327
非控制權益減少	(3,909)	(13,637)
年底餘額	<u>\$ 631,122</u>	<u>\$ 532,459</u>

單位：仟股

子公司於資產負債表日持有母公司股票之相關資訊如下：

母公司經 110 年 7 月 29 日董事會決議，為轉讓股份予員工，於 110 年 7 月 30 日起至 110 年 9 月 29 日間，得自台灣證券集中交易市場買回本公司普通股股票 40,000 仟股，買回之價格區間為 41.23 元至 89.55 元，惟當公司股價低於買回之區間價格下限時，將繼續執行

買回股份。截至該執行期間結束，已買回 40,000 仟股，買回成本計 2,429,494 仟元。本次買回之股份，得自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工。

YET FOUNDATE LIMITED 及 LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED 分別於 111 年 9 月出售其持有之母公司股數 2,271 仟股及 2,450 仟股，相關處分價款分別為 153,879 仟元及 166,532 仟元。

母公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。子公司持有母公司股票視同庫藏股票處理，除不得參與母公司之現金增資及無表決權外，其餘與一般股東權利相同。

二四、營業收入

	111年度	110年度
客戶合約收入		
商品銷售收入	\$ 173,334,858	\$ 164,703,380
不動產租賃收入	121,358	124,567
合 計	<u>\$ 173,456,216</u>	<u>\$ 164,827,947</u>

(一) 合約餘額

	111年12月31日	110年12月31日	110年1月1日
應收帳款（附註十一）	<u>\$ 38,127,682</u>	<u>\$ 41,245,921</u>	<u>\$ 35,990,430</u>
合約資產—流動			
商品銷貨	<u>\$ 484,791</u>	<u>\$ 654,423</u>	<u>\$ 2,097,360</u>
合約負債—流動			
商品銷貨	<u>\$ 79,782</u>	<u>\$ 98</u>	<u>\$ 13,059</u>

合併公司按存續期間預期信用損失認列合約資產之備抵損失。存續期間預期信用損失係考量客戶過去違約情形、現時財務狀況、未來可能收款情形及前瞻性因子等予以計算。

	111年12月31日	110年12月31日
總帳面金額	\$ 1,321,763	\$ 1,639,296
備抵損失（存續期間預期信用損失）	(<u>836,972</u>)	(<u>984,873</u>)
	<u>\$ 484,791</u>	<u>\$ 654,423</u>

(三) 員工福利費用

	111年度	110年度
退職後福利		
確定提撥計劃	\$ 563,651	\$ 514,506
確定福利計劃（附註二）	<u>2,398</u>	<u>1,711</u>
	566,049	516,217
股份基礎給付－權益交割	120,925	-
離職福利	188,145	194,988
其他員工福利	<u>21,591,441</u>	<u>21,117,437</u>
	<u>\$ 22,466,560</u>	<u>\$ 21,828,642</u>
員工福利費用依功能別彙總		
認列於營業成本	\$ 12,491,981	\$ 12,788,890
認列於營業費用	<u>9,974,579</u>	<u>9,039,752</u>
	<u>\$ 22,466,560</u>	<u>\$ 21,828,642</u>

(四) 員工酬勞及董事酬勞

母公司依章程規定係按當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於 1% 及不高於 1.5% 提撥員工及董事酬勞。111 及 110 年度員工酬勞及董事酬勞分別於 112 年 2 月 21 日及 111 年 2 月 24 日經董事會決議通過如下：

	111年度				110年度			
	現	金	股	票	現	金	股	票
員工酬勞	\$ 1,925,953		\$	-	\$ 1,909,002		\$	-
董事酬勞	196,699			-	173,980			-

年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

110 及 109 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與 110 及 109 年度合併財務報告認列之金額並無差異。

有關母公司董事會決議之員工及董事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(三) 遞延所得稅

合併資產負債表中之遞延所得稅資產分析如下：

	年 初 餘 額	認 列 於 (損) 益	認 列 於 其 他 綜 合 (損) 益	匯 率 影 響 數	年 底 餘 額
<u>111 年度</u>					
暫時性差異					
採用權益法之投資	\$ 1,981,156	(\$ 403,709)	(\$ 849,696)	\$ -	\$ 727,751
資產減損	1,186,078	(366,827)	-	-	819,251
虧損扣抵	175,181	437	-	(90)	175,528
保固負債準備	208,154	1,208	-	1,395	210,757
未實現存貨損失	352,884	108,354	-	7,384	468,622
未實現損費	4,372	93	-	54	4,519
淨確定福利負債	81,291	4,990	(23,458)	-	62,823
其 他	255,160	69,322	-	10,794	335,276
遞延所得稅資產	<u>\$ 4,244,276</u>	<u>(\$ 586,132)</u>	<u>(\$ 873,154)</u>	<u>\$ 19,537</u>	<u>\$ 2,804,527</u>
<u>110 年度</u>					
暫時性差異					
採用權益法之投資	\$ 2,277,101	(\$ 334,705)	\$ 38,760	\$ -	\$ 1,981,156
資產減損	1,104,654	81,419	-	5	1,186,078
虧損扣抵	245,832	(70,231)	-	(420)	175,181
保固負債準備	199,656	8,632	-	(134)	208,154
未實現存貨損失	178,684	175,339	-	(1,139)	352,884
未實現損費	66,582	(61,943)	-	(267)	4,372
淨確定福利負債	84,926	(620)	(3,015)	-	81,291
其 他	299,492	(41,286)	-	(3,046)	255,160
遞延所得稅資產	<u>\$ 4,456,927</u>	<u>(\$ 243,395)</u>	<u>\$ 35,745</u>	<u>(\$ 5,001)</u>	<u>\$ 4,244,276</u>

合併資產負債表中之遞延所得稅負債分析如下：

	年 初 餘 額	認 列 於 損 (益)	認 列 於 其 他 綜 合 損 (益)	匯 率 影 響 數	年 底 餘 額
<u>111 年度</u>					
暫時性差異					
採用權益法之投資	\$ 691,109	(\$ 213,630)	\$ -	\$ -	\$ 477,479
未實現商譽攤銷	673,918	-	-	-	673,918
土地增值稅	270,843	-	-	-	270,843
未實現兌換淨益	132,233	82,071	-	2,479	216,783
其 他	110,560	461,557	-	1,672	573,789
遞延所得稅負債	<u>\$ 1,878,663</u>	<u>\$ 329,998</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,151</u>	<u>\$ 2,212,812</u>
<u>110 年度</u>					
暫時性差異					
採用權益法之投資	\$ 732,547	(\$ 41,438)	\$ -	\$ -	\$ 691,109
未實現商譽攤銷	416,245	257,673	-	-	673,918
土地增值稅	270,843	-	-	-	270,843
未實現兌換淨益	206,898	(74,504)	-	(161)	132,233
其 他	56,030	55,817	-	(1,287)	110,560
遞延所得稅負債	<u>\$ 1,682,563</u>	<u>\$ 197,548</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 1,448)</u>	<u>\$ 1,878,663</u>

(四) 所得稅核定情形

母公司之營利事業所得稅申報截至 109 年度以前之申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

(一) 前述計畫之既得條件如下：

1. 員工自獲配限制員工權利新股後須於各既得期間屆滿日仍在職，且期間未曾有違反公司勞動契約、工作規則、競業禁止、保密協議或與公司間合約約定等情事，並達成公司所設定個人績效評核指標與公司整體績效指標；於各年度既得日可既得分別如下：
 - (1) 屆滿一年：30%
 - (2) 屆滿二年：30%
 - (3) 屆滿三年：40%
2. 個人績效評核指標：既得期間屆滿之最近一年度考核評等至少為「PL3」(含)以上(註：「PL3」代表「表現符合職務要求標準」)。
3. 公司整體績效指標：(達成以下兩條件其中之一)
 - (1) 既得期間屆滿前一年度之合併毛利率不低於再前一年度之合併毛利率，且合併營業淨利金額較其再前一年度成長10%(含)以上。
 - (2) 既得期間屆滿前一年度之合併毛利率達20%(含)以上，且合併營業淨利率達10%(含)以上。

(二) 員工獲配新股後未達既得條件前受限制之權利如下：

1. 除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。
2. 股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等權利，與本公司已發行之普通股相同，且依信託保管契約執行之。
3. 其他權利包括但不限於：股息、股利、法定公積及資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，惟未達既得條件之員工不得領取存放於股票信託保管機構之獲配股息、股利，相關作業方式依信託保管契約執行之。

1. 員工自獲配限制員工權利新股後，遇有既得日不在職，違反公司勞動契約、工作規則、競業禁止、保密協議或與公司間合約約定等情事，未達成公司所設定個人績效評核指標與公司整體績效指標，或違反發行辦法第五條第八項第一款規定變更、撤回、撤銷、終止或解除本公司之代理授權，本公司有權於前述任一事項發生時，即就其未達成既得條件之限制員工權利新股予以無償收回並辦理註銷。
2. 於既得期間內，員工如有自願離職、解雇、資遣，其之前獲配尚未既得之股份，本公司將無償收回並辦理註銷。

	111年度股數 (仟 股)
年初餘額 (仟股)	-
本年度給與	<u>12,216</u>
年底餘額	<u><u>12,216</u></u>
本年度給與之限制員工權利新股加權平均公允價值 (元)	\$ 67.73

合併公司認列之限制員工權利新股酬勞成本請參閱附註二五。

合併公司須維持資本，以支應提升設備所需。因此合併公司之資本管理係以確保具有必要之財務資源及營運計畫，以支應未來 12 個月所需之營運資金、資本支出、研究發展費用、債務償還及股利支出等需求。

三十、金融工具

(一) 公允價值資訊－非按公允價值衡量之金融工具

合併公司之非按公允價值衡量金融工具係為以攤銷後成本衡量之金融工具包括應收票據、應收帳款（含關係人）、其他應收款（含關係人）、存出保證金、按攤銷後成本衡量之金融資產、短期借款、應付票據、應付帳款（含關係人）、其他應付款（含關係人）、長期借款及存入保證金之帳面金額係公允價值合理近似值。

(二) 公允價值資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

1. 公允價值層級

111年12月31日

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
<u>透過損益按公允價值衡量之</u>				
<u>金融資產</u>				
衍生工具	\$ -	\$2,799,938	\$ -	\$2,799,938
基金受益憑證	-	597,647	-	597,647
國外上市（櫃）股票	556,171	-	-	556,171
國內上市（櫃）股票	10,045	-	-	10,045
國外可轉換特別股	-	-	298,805	298,805
	<u>\$ 566,216</u>	<u>\$3,397,585</u>	<u>\$ 298,805</u>	<u>\$4,262,606</u>
<u>透過其他綜合損益按公允價</u>				
<u>值衡量之金融資產</u>				
<u>權益工具投資</u>				
國外未上市（櫃）股票	\$ -	\$ -	\$1,231,079	\$1,231,079
國內上市（櫃）股票及 興櫃股票	309,030	-	-	309,030
國內創新板上市股票	-	421,780	-	421,780
國內未上市（櫃）股票	-	-	23,435	23,435
	<u>\$ 309,030</u>	<u>\$ 421,780</u>	<u>\$1,254,514</u>	<u>\$1,985,324</u>
<u>透過損益按公允價值衡量之</u>				
<u>金融負債</u>				
衍生工具	\$ -	\$ 253,441	\$ -	\$ 253,441

110 年 12 月 31 日

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
<u>透過損益按公允價值衡量之</u>				
<u>金融資產</u>				
國外上市（櫃）股票	\$1,842,491	\$ -	\$ -	\$1,842,491
衍生工具	-	775,988	-	775,988
基金受益憑證	-	231,143	-	231,143
國內上市（櫃）股票	17,218	-	-	17,218
	<u>\$1,859,709</u>	<u>\$1,007,131</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$2,866,840</u>
<u>透過其他綜合損益按公允價</u>				
<u>值衡量之金融資產</u>				
權益工具投資				
國外未上市（櫃）股票	\$ -	\$ -	\$1,812,176	\$1,812,176
國內上市（櫃）股票	186,601	-	-	186,601
國內未上市（櫃）股票	-	-	14,809	14,809
	<u>\$ 186,601</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$1,826,985</u>	<u>\$2,013,586</u>
<u>透過損益按公允價值衡量之</u>				
<u>金融負債</u>				
衍生工具	\$ -	\$ 373,960	\$ -	\$ 373,960

111 及 110 年度無第 1 級與第 2 級公允價值衡量間移轉之情形。

111 年度有第 3 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。合併公司持有之一項權益工具投資其標的原係國外未上市公司股票，分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，並以市場法評價，該被投資公司於 111 年 8 月成為國內創新型上市公司，創新型係證交所於 110 年第三季開板，其對該板交易者設有資格限制，並非隨時可於市場中尋得具意願之買賣雙方，非為有活絡市場公開報價，故合併公司改以第 2 等級公允價值衡量。

110 年度有第 3 等級與第 1 等級公允價值衡量間移轉之情形。合併公司持有之一項權益工具投資其標的原係國外未上市公司股票，分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產，並以市場法評價，該被投資公司於 110 年 3 月成為國外上市公司，並有活絡市場公開報價，故合併公司改以市場價格作為公允價值。

2. 金融工具以第3級公允價值衡量之調節

合併公司以第3等級公允價值衡量之金融資產，係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權益工具投資，111年及110年之調節如下：

	111年度	110年度
年初餘額	\$ 1,826,985	\$ 1,448,267
總利益或損失		
認列於（損）益	7,383	-
認列於其他綜合（損）益	144,281	(27,257)
新增	42,485	417,475
處分	-	(11,500)
重分類至第二等級	(467,815)	-
年底餘額	<u>\$ 1,553,319</u>	<u>\$ 1,826,985</u>

3. 第2等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

金融工具類別	評價技術及輸入值
衍生工具－遠期外匯合約	按期末之可觀察遠期匯率及合約所訂匯率估計未來現金流量，並以可反映各交易對方信用風險之折現率分別折現。
衍生工具－匯率交換合約	按交易雙方相互約定之本金及匯率，並按該衍生商品存續期間適用殖利率曲線以現金流量折現方式估算公允價值。
基金受益憑證	取得評價標的之財務資訊，評估其市場價值，分析應調整金額，並考量少數股權及流動性折減。
國內創新板上市股票	取得被投資公司創新板股票之期末市場交易價格，並分析其他可觀察參數推導而得。

4. 第3等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

採用資產法及市場法之可類比交易法，資產法評價者係參考被投資公司淨資產價值以評估其公允價值；採市場法評價者係按該公司之獲利能力選取可比較公司市場乘數並據以評估公允價值。合併公司經審慎評估選擇採用之評價方式，因此對公允價值衡量係屬合理，惟當使用不同之評價模型或公允價值可能導致評價之結果不同。

(三) 金融工具之種類

	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融資產</u>		
透過損益按公允價值衡量		
強制透過損益按公允價值衡量	\$ 4,262,606	\$ 2,866,840
按攤銷後成本衡量之金融資產（註1）	132,199,472	111,384,655
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－權益工具投資	1,985,324	2,013,586
<u>金融負債</u>		
透過損益按公允價值衡量		
持有供交易	253,441	373,960
按攤銷後成本衡量		
短期借款	32,628,984	28,385,043
應付款項（註2）	67,658,064	67,515,961
長期借款	3,000,000	-

註1：餘額係包含現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產、應收票據、應收帳款、應收帳款－關係人、其他應收款、其他應收款－關係人及存出保證金等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註2：餘額係包含應付票據、應付帳款、應付帳款－關係人、其他應付款、其他應付款－關係人及存入保證金等按攤銷後成本衡量之金融負債。

(四) 財務風險管理目的與政策

合併公司主要金融工具包括權益投資、應收帳款、應付帳款、借款及租賃負債。合併公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入國內與國際金融市場操作，藉由依照風險程度與廣度分析暴險之內部風險報告監督及管理合併公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險、利率風險及其他價格風險）、信用風險及流動性風險。

1. 市場風險

合併公司有關金融工具市場風險之暴險及其對該等暴險之管理與衡量方式並無改變。

合併公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使合併公司產生匯率變動暴險。合併公司匯率暴險之管理係於政策許可之範圍內，利用遠期外匯合約及匯率交換合約管理風險。合併公司透過衍生工具與被避險項目合約條款之配合，以使避險有效性極大化。

合併公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額以及具匯率風險暴險之衍生工具帳面金額，請參閱附註三四。

合併公司使用遠期外匯合約及匯率交換合約以減輕匯率暴險。該等合約之幣別須與被避險項目相同。合併公司透過衍生工具與被避險項目合約條款之配合，以使避險有效性極大化。

敏感度分析

下列敏感度分析係依衍生及非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率資產，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之負債金額於報導期間皆流通在外。

若利率增加 25 基點，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司 111 及 110 年度之稅前淨利將增加 71,174 仟元及 102,951 仟元。

(3) 其他價格風險

合併公司因上市櫃權益證券投資而產生權益價格暴險。該權益投資非持有供交易而係屬策略性投資。合併公司並未積極交易該等投資。

敏感度分析

下列敏感度分析係依資產負債表日之權益價格暴險進行。

若權益價格上漲 10%，111 及 110 年度稅前損益將因透過損益按公允價值衡量之金融資產之公允價值上升而增加 56,622 仟元及 185,971 仟元。111 及 110 年度稅前其他綜合損益將因透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產公允價值上升而增加 30,903 仟元及 18,660 仟元。

2. 信用風險

信用風險係指交易對方違反合約義務並對合併公司造成財務損失之風險。主要係來自於應收款項、銀行存款及其他金融工具。營運相關信用風險與財務信用風險係分別管理。

(1) 營運相關信用風險

為維持應收款項的品質，合併公司已建立營運相關信用風險管理之程序。

(2) 財務信用風險

3. 流動性風險

下表係按到期日及未折現之到期金額彙總列示合併公司已約定還款期間之非衍生金融負債到期分析：

	加 權 平 均 有 效 利 率 (%)	1 年 內	1 至 3 年	3 至 5 年	5 年 以 上
非衍生金融負債					
無附息負債	-	\$ 67,549,109	\$ 108,955	\$ -	\$ -
租賃負債	1.00%~9.20%	433,653	432,519	156,445	110,331
浮動利率工具	1.49%~1.65%	2,001,745	3,119,370	-	-
固定利率工具	1.2%~5.4%	30,728,961	-	-	-
		<u>\$100,713,468</u>	<u>\$ 3,660,844</u>	<u>\$ 156,445</u>	<u>\$ 110,331</u>

	加 權 平 均 有 效 利 率 (%)	1 年 內	1 至 3 年	3 至 5 年	5 年 以 上
非衍生金融負債					
無附息負債	-	\$ 67,383,373	\$ 132,588	\$ -	\$ -
租賃負債	0.70%~9.20%	424,990	545,786	144,420	139,248
固定利率工具	0.27%~0.82%	28,426,647	-	-	-
		\$ 96,235,010	\$ 678,374	\$ 144,420	\$ 139,248

下表係按到期日及未折現之到期金額彙總列示合併公司已約定還款期間之衍生金融工具到期分析：

111 年 12 月 31 日

	1 年 內	1 至 3 年	3 至 5 年	5 年 以 上
遠期外匯合約				
一流 入	\$ 54,733,318	\$ -	\$ -	\$ -
一流 出	(52,130,410)	-	-	-
	<u>2,602,908</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
匯率交換合約				
一流 入	22,443,472	-	-	-
一流 出	(22,432,400)	-	-	-
	<u>11,072</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 2,613,980</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

110 年 12 月 31 日

	1 年 內	1 至 3 年	3 至 5 年	5 年 以 上
遠期外匯合約				
一流 入	\$ 57,112,065	\$ -	\$ -	\$ -
一流 出	(56,084,899)	-	-	-
	<u>1,027,166</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
匯率交換合約				
一流 入	29,672,495	-	-	-
一流 出	(29,630,125)	-	-	-
	<u>42,370</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 1,069,536</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

三一、關係人交易

合併公司間之交易、帳戶餘額、收益及費損於合併時全數予以銷除，故未揭露於本附註。合併公司與其它關係人間之交易明細揭露如下：

(一) 關係人名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 合 併 公 司 之 關 係
Lite-Space Technology Company Limited	關聯企業
Yamada-Lom Fabricacao De Artefatos De Material Plastico Ltda (Yamada-Lom Ltda)	關聯企業(自 110 年 8 月起非為關係人)
L&K Industries Philippines, Inc.	關聯企業(自 111 年 12 月底起非為關係人)
閎暉實業股份有限公司	關聯企業
龍生工業股份有限公司	關聯企業
中寶科技股份有限公司	實質關係人
光寶文教基金會	實質關係人

關 係 人 類 別	111年度	110年度
關聯企業	\$ 24,418	\$ 38,117
實質關係人	478	455
	<u>\$ 24,896</u>	<u>\$ 38,572</u>

合併公司與關係人之銷貨交易條件，均與非關係人無明顯差異。

合併公司與關係人之租賃契約，係參考市場行情並依雙方議定及一般收款條件收取；其市場行情及收款條件均與非關係人無明顯差異。

關 係 人 類 別	111年度	110年度
關聯企業	\$ 69,446	\$ 1,090,475

合併公司與關係人之進貨交易條件，均與非關係人無明顯差異。

關 係 人 類 別	111年12月31日	110年12月31日
<u>應收帳款</u>		
關聯企業	\$ -	\$ 12,139
<u>其他應收款</u>		
關聯企業	\$ 17,710	\$ 3,265

流通在外之應收關係人款項未收取保證。111 及 110 年度應收關係人款項並未提列呆帳費用。

關 係 人 類 別	111年12月31日	110年12月31日
<u>應付帳款</u>		
關聯企業	<u>\$ 15,842</u>	<u>\$ 38,342</u>
<u>其他應付款</u>		
關聯企業	\$ 18,469	\$ 1,625
實質關係人	<u>909</u>	<u>80</u>
	<u>\$ 19,378</u>	<u>\$ 1,705</u>

流通在外之應付關係人款項未提供擔保。

(六) 營業費用

關 係 人 類 別	111年度	110年度
關聯企業	\$ 34	\$ 637
實質關係人	<u>10,625</u>	<u>10,261</u>
	<u>\$ 10,659</u>	<u>\$ 10,898</u>

合併公司為協助實質關係人－光寶文教基金會推動社區文教工作，111及110年度認列並支付之捐贈費用皆為10,000仟元。

(七) 其他收入

關 係 人 類 別	111年度	110年度
關聯企業	\$ 1,533	\$ 5,404
實質關係人	<u>37</u>	<u>36</u>
	<u>\$ 1,570</u>	<u>\$ 5,440</u>

(八) 取得之不動產、廠房及設備

關 係 人 類 別	取 得 價 款	
	111年度	110年度
實質關係人	\$ 660	\$ 270

(九) 主要管理階層薪酬

	111年度	110年度
短期員工福利	\$ 386,154	\$ 306,193
退職後福利	1,414	1,466
股份基礎給付	<u>54,376</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 441,944</u>	<u>\$ 307,659</u>

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

三二、重大之質抵押資產

	111年12月31日	110年12月31日
質押定存單（帳列按攤銷後成本 衡量之金融資產）	<u>\$ 465,790</u>	<u>\$ 292,620</u>

上述資產係母公司參與政府及一般標案工程所提供定存質押之履約擔保保證以及子公司質押予海關作為辦理先出貨再繳納關稅之擔保品、質押予銀行以開立保函做為退稅保證之用途。

三三、重大或有負債

除已於其他附註所述者外，合併公司於資產負債表日之重大或有事項如下：

(一) Nitride Semiconductors Co., Ltd. 控告 LITE-ON Technology Corporation、LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.、LITE-ON, INC. 及 LITE-ON TRADING USA, INC. 所生產/販售之特定產品侵害其專利權並請求支付權利金，由於 Nitride Semiconductors Co., Ltd. 指稱集團侵權之產品晶片係由晶片供應商供應，該供應商已聘請外部律師針對訴訟案進行處理，目前評估對集團營運及財務無重大影響。

(二) Sensor Electronic Technology, Inc. 控告 LITE-ON Technology Corporation, LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC., LITE-ON, INC. 及 LITE-ON TRADING USA, INC. 所生產/販售之特定產品侵害其專利權並請求支付權利金，由於 Sensor Electronic Technology, Inc. 指稱集團侵權之產品晶片係由晶片供應商供應，該供應商已聘請外部律師針對訴訟案進行處理，目前評估對集團營運及財務無重大影響。

LITE-ON Technology Corporation 及 Genesis Photonics Inc. 亦於 110 年 9 月 17 日聘請外部律師對 Sensor Electronic Technology, Inc. 提出反訴以維護公司之智慧財產權權利。

(三) Nitek, Inc. 控告 LITE-ON Technology Corporation, LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC., LITE-ON, INC. 及 LITE-ON TRADING USA, INC. 所生產/販售之特定產品侵害其專利權並請求支付權利金，由於 Nitek, Inc. 指稱集團侵權之產品晶片係由晶片供應商供應，該供應商已聘請外部律師針對訴訟案進行處理，目前評估對集團營運及財務無重大影響。

三四、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按合併公司各個體功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

111 年 12 月 31 日

外幣資產	外幣	匯率	帳面金額
<u>貨幣性項目</u>			
美元	\$ 1,242,850	6.9404 (美元：人民幣)	\$ 38,118,205
美元	1,202,830	30.6700 (美元：新台幣)	36,890,795
美元	227,525	7.7967 (美元：港幣)	6,978,197
美元	34,108	34.4700 (美元：泰銖)	1,046,087
			<u>\$ 83,033,284</u>

非貨幣性項目

採權益法之關聯

企業

美元

3,553

30.6700

(美元：新台幣)

\$ 108,968外幣負債貨幣性項目

美元	1,902,761	30.6700 (美元：新台幣)	\$ 58,357,694
美元	786,906	6.9409 (美元：人民幣)	24,134,404
美元	92,763	7.7967 (美元：港幣)	2,845,028
			<u>\$ 85,337,126</u>

110 年 12 月 31 日

外幣資產	外幣	匯率	帳面金額
<u>貨幣性項目</u>			
美元	\$ 1,470,019	6.3565 (美元：人民幣)	\$ 40,609,284
美元	1,257,222	27.6250 (美元：新台幣)	34,730,752
美元	61,786	7.7983 (美元：港幣)	1,706,832
美元	43,858	33.3400 (美元：泰銖)	1,211,584
美元	45,968	0.8839 (美元：歐元)	1,269,871
			<u>\$ 79,528,323</u>

非貨幣性項目

採權益法之關聯

企業

美元

3,612

27.6250

(美元：新台幣)

\$ 99,790

(接次頁)

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表九。
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，及其價格、付款條件、未實現損益及其他相關資訊：附表六、七及十。

(四) 主要股東資訊：股權比例達 5% 以上之股東名稱、持股數額及比例：
無。

三六、部門資訊

(一) 一般性資訊

合併公司係依據管理階層於制訂決策所使用之報導資訊辨認應報導部門，並以產品別之角度區分光電部門、資訊及消費性電子部門與雲端及物聯網部門，其收入來源之產品類型分述如下：

1. 光電部門：光電元件、戶外照明方案與汽車電子產品。
2. 資訊及消費性電子部門：應用於筆電、平板電腦、桌上型電腦、遊戲機、消費性電子與多功能事務機之產品。
3. 雲端及物聯網部門：應用於資料中心、伺服器、網通設備、AI、物聯網、智慧裝置與智慧影像方案之產品。

合併公司因改變部分產品別分類導致應報導部門之組成方式改變，業已重編前期資訊俾配合比較。

(二) 部門資訊之衡量

合併公司營運部門損益主要係以稅前淨利為衡量，並作為評估績效之基礎。此外，營運部門所使用之會計政策與附註四所述之重要會計政策彙總說明並無重大不一致。

(六) 部門損益之調節資訊

1. 合併公司提供予主要營運決策者之來自外部客戶收入，與綜合損益表內之營業收入採用一致之會計政策。
2. 應報導營運部門損益與稅前淨利調節如下：

	111年度	110年度
應報導部門之部門損益	\$ 18,549,283	\$ 14,002,052
未分類之相關損失	(3,476,423)	(959,913)
營業外收入及支出	<u>2,772,929</u>	<u>4,590,108</u>
稅前淨利	<u>\$ 17,845,789</u>	<u>\$ 17,632,247</u>

3. 部門損益係指各個部門所賺取之利潤，不包含未分類之總部管理成本、採用權益法認列之關聯企業（損）益份額、利息收入、股利收入、其他收入、處分投資淨（損）益、外幣兌換淨（損）益、透過損益按公允價值衡量之金融商品淨（損）益、透過損益按公允價值衡量之金融商品淨益－結構性商品、利息費用、什項支出、處分不動產、廠房及設備淨益、處分無形資產損失、減損損失及所得稅費用。此衡量金額係提供予主要營運決策者，用以分配資源予部門及評量其績效。

三七、其他事項

- (一) 合併公司為有效活用資產，提高廠房結構安全及坪效，於 110 年 10 月 28 日董事會決議通過將原中和廠基地都更興建為中和數位大樓，並於 111 年第 2 季以自地委建方式與千瑞營造股份有限公司簽訂合約，契約總金額不超過 1,886,000 仟元。
- (二) 為因應未來業務及產能擴充，合併公司於 111 年 10 月 28 日董事會決議通過興建高雄製造中心二期廠房，預計興建期間為 112 年 1 月 1 日至 115 年 9 月 30 日，預算金額為 6,242,013 仟元。
- (三) 為考量集團未來聚焦核心事業之戰略方向，提升經營績效及競爭力，合併公司於 111 年 12 月 6 日經董事會決議通過將影像事業部門資產暨營業讓與廣州立景創新科技有限公司及立景創新科技有限公司，資產暨營業讓與項目主要為存貨、不動產廠房及設備及無形資

產等，交易總金額為人民幣 910,000 仟元，並依雙方簽訂營業讓與合約所載明之營業讓與基準日之資產實際狀況予以適當調整之。

(四) 合併公司於 112 年 2 月 21 日經董事會決議通過高雄研發大樓興建工程預算案，興建期間預計自 112 年 7 月 1 日至 115 年 1 月 31 日，預算金額為 2,805,284 仟元。

光寶科技股份有限公司及子公司
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

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高餘額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質(註一)	有礙資產必要之原因	提列準備金	擔保		對帳金額(註二)	對象與限額(註二)	資金限額(註二)	與備註
												名稱	條件				
1	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 公司	LITE-ON MOBILE PTE. LTD. 公司	應收關係人款	是	\$ 771,525	\$ -	\$ -	0.84975%-5.95129%	2	-	\$ -	-	\$ -	\$ 27,642,232	\$ 27,642,232		
2	光寶科技(常州)有限公司	常州光林新能源貿易有限公司	應收關係人款	是	203,260	101,630	101,630	2.45%-2.65%	2	-	-	-	-	4,730,571	4,730,571	4,730,571	
3	光寶光電(常州)有限公司	光寶德能科技(南京)有限公司	應收關係人款	是	30,023	16,791	16,791	2.5%-2.65%	2	-	-	-	-	3,267,138	3,267,138	3,267,138	
3	光寶光電(常州)有限公司	光寶德能(蘇州)有限公司	應收關係人款	是	124,351	57,443	57,443	2.5%-2.65%	2	-	-	-	-	3,267,138	3,267,138	3,267,138	
3	光寶光電(常州)有限公司	北京光寶移動電子電信股份有限公司	應收關係人款	是	89,640	88,374	88,374	2.50%	2	-	-	-	-	3,267,138	3,267,138	3,267,138	
4	廣州光寶移動工程塑料有限公司	北京光寶移動電子電信股份有限公司	應收關係人款	是	63,203	-	-	2.65%	2	-	-	-	-	1,089,830	1,089,830	1,089,830	

註一：資金貸與性質之說明如下：

1. 有業務往來。
 2. 有短期資金融通之必要。
- 註二：對個別對象資金貸與限額及資金貸與總限額係依該公司辦法計算。
- 註三：前述淨值係以最近期經會計師查核之財務報表所載。
- 註四：合併個體間之所有交易於編製合併財務報告時業已沖銷。

附表二
先寶科技股份有限公司及子公司
為他人背書保證
民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

編號	背書保證者公司名稱	被背書公司名稱	保證關係	對象關係(註一)	單一企業背書保證額(註二)	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	書實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額(註三)	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(%)	背書最高額(註二)	屬母公司背書保證母子公司背書保證	屬子公司背書保證母子公司背書保證	對大陸地區背書保證	註
1	源泰投資股份有限公司	Lite-On Green Energy B.V.		3	\$ 2,104,139	\$ 306,814	\$ 306,814	\$ 306,814	\$ -	-	0.38	\$ 2,104,139	N	N	N	

註一：背書保證者與被背書保證對象之關係如下：
1. 有業務往來之公司。
2. 公司直接及間接持有表決權之股份超過 50% 之公司。
3. 直接及間接對公司持有表決權之股份超過 50% 之公司。
註二：1. 編號 1 係對單一企業之背書保證限額及背書保證之總額係以該公司辦法計算。
2. 前述淨值係以最近期經會計師查核之財務報表所載為準。

光寶科技股份有限公司及子公司
期末持有有價證券情形
民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣及外幣仟元

附表三

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 股 數 (仟 股)	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	末 備 註	
							公 允 價 值	備 註
光寶科技股份有限公司	股票							
	富采投資控股股份有限公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	224	\$ 10,045	0.03	\$ 10,045	
	緯創資通股份有限公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,487	43,720	0.05	43,720	
	力銳科技股份有限公司	—	"	7,578	101,169	8.14	101,169	
	Com2B Corp.	—	"	5,000	-	11.11	-	
	民友科技股份有限公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	559	-	6.99	-	
	Aetas Technology Inc.	—	"	4,026	-	8.07	-	
	宇通光能股份有限公司	—	"	41,400	-	19.71	-	
	智捷科技股份有限公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	63	632	0.09	632	
	豐瀚電子股份有限公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,167	-	6.67	-	
	銳普電子股份有限公司	—	"	-	-	-	-	
	North America Micro-Electronic & Software, Incorporated	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	5	-	2.67	-	
	ACTION MEDIA TECHNOLOGIES, INC.	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	38	-	-	-	
	Oplink Communications, Inc.	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1	-	0.01	-	
	台灣錫星科技股份有限公司	—	"	462	-	15.40	-	
	思納捷科技股份有限公司	公司為其董事	"	1,710	23,435	15.05	23,435	
	PlayNitride Inc.	公司為其董事	"	4,235	421,780	3.95	421,780	
	訊鑫科技（股）公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	322	-	2.68	-	
	華展科技（股）公司	—	"	320	-	0.89	-	
	達發科技股份有限公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	258	136,964	0.18	136,964	
特別股票	Arkologic Holdings Limited	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	11,111	-	7.66	-	
	PI-CORAL,INC	—	"	1,139	-	10.65	-	
	Kneron Holding Corporation	—	"	1,500	285,783	2.44	285,783	

(接 次 頁)

(承前頁)

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	目 的	期 股 數 (仟 股)	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值	備 註
光寶科技股份有限公司	特別股股票	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產		200	\$	-	-	
	@NETWORK, Inc.	—	"		1,200		-	-	
	Advanced Reticle Technology, Inc.	—	"		600		1.00	-	
	COMBRIO NETWORKS, INC.	—	"		100		0.75	-	
	InterEMS.com, Inc.	—	"		80		1.04	-	
	Lynuxworks, Incorporated	—	"		1,538		33.92	-	
	Newera Communications, Inc.	—	"		300		0.66	-	
	Nobex Corporation	—	"		294		0.56	-	
	Single Chip Systems Corporation	—	"		94		0.91	-	
	Stencyte, Inc.	—	"		125		30.49	-	
	Hotvoice Communications Technologies	—	"						
	基金	—	"						
	Arm IoT Fund, L.P.	—	"			62,229	10.33	62,229	
	Esquarre IoT Landing Fund	—	"			149,268	15.36	149,268	
源泰投資股份有限公司	PacRim Venture Partners	—	"				3.00	-	
	國內可轉換公司債	—	"						
	銳普電子股份有限公司	—	"		150		-	-	
	股票	—	"						
	光寶科技股份有限公司	母 公 司	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		15,116	964,392	0.65	964,392	
	昶虹國際股份有限公司 (原名：億麗科技股份有限公司)	—	"		865	2,429	0.59	2,429	
	瀚昱能源科技股份有限公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產		2,000		2.86	-	
	智捷科技公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		2,412	24,116	3.36	24,116	
	股票	—	"						
	常州濱湖薄膜太陽能大柵有限公司	—	"		-	USD 140	19.90	USD 140	
Lite-On Green Energy (HK) Limited	股 票	—	"						
YET FOUNDATE LIMITED	Northern Lights Semiconductor	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產		3,000		5.91	-	
	股 票	—	"						

(接次頁)

(承前頁)

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	目 的	期 股 數 (仟 股)	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值	未 備 註
LET (HK) LIMITED	基 金 Innovation Works Development Fund, L.P.	—	"		-	HKD 3,288	0.55	HKD 3,288	
LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	基 金 SMART WORLD INNOVATION FUND GP, LLC Amed Ventures II, L.P. 國外可轉換特別股 MemoryX Inc. 股 票 立景創新有限公司	—	"		-	USD 2,484	22.50	USD 2,484	
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	基 金 Grandfull Convergence Innovation Growth Fund, L.P. 股 票 VIZIO Holding Corp. 股 票 光寶科技股份有限公司	—	"		590	USD 1,033	2.27	USD 1,033	
LTC GROUP LTD.	基 金 Grandfull Convergence Innovation Growth Fund, L.P. 股 票 VIZIO Holding Corp. 股 票 光寶科技股份有限公司	—	"		12,000	USD 40,000	1.76	USD 425	
TITANIC CAPITAL SERVICES LTD.	基 金 Grandfull Convergence Innovation Growth Fund, L.P. 股 票 VIZIO Holding Corp. 股 票 光寶科技股份有限公司	—	"		-	USD 8,652	2.93	USD 40,000	
LITE-ON CHINA HOLDING CO. LTD.	基 金 Grandfull Convergence Innovation Growth Fund, L.P. 股 票 VIZIO Holding Corp. 股 票 光寶科技股份有限公司	—	"		2,448	USD 18,134	15.62	USD 8,652	
	母 公 司	—	"		7,004	USD 446,869	1.26	USD 18,134	
	—	—	"		4,962	-	0.30	446,869	
	—	—	"		-	-	1.87	-	

光寶科技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3億元或實收資本額20%以上
民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣及外幣仟元

附表四

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	科目	交易對象	期間	期		初買		入賣		備		面		本		分		損		出		期		未	
					股數(仟股) /單位(仟)	金	股數(仟股) /單位(仟)	金	股數(仟股) /單位(仟)	金	股數(仟股) /單位(仟)	金	股數(仟股) /單位(仟)	金	股數(仟股) /單位(仟)	金	股數(仟股) /單位(仟)	金	股數(仟股) /單位(仟)	金	股數(仟股) /單位(仟)	金	股數(仟股) /單位(仟)	金	股數(仟股) /單位(仟)	金
LTC GROUP LTD.	VIZIO HOLDING CORP.之普通股股票	透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	-	3,433	\$ 1,842,491 (USD 66,697)	-	\$ -	985	\$ 276,645 (USD 9,446)	\$ 560,202 (USD 19,147)	\$ 283,557 (USD -9,701)	2,448	\$ 556,171 (USD 18,134)												

註：本表處分期間（110/3/30~111/12/31），交易股數 1,487 仟股，交易金額為 USD19,513 仟元，已實現損失為 3,973 仟元，其中 279,584 仟元利益已轉入 110 年度未分配盈餘，111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日認列之損失為 283,557 仟元（帳列透過損益按公允價值衡量之金融商品淨溢項下），年底金額係以公允價值列示。

光寶科技股份有限公司及子公司
取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上
民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附表五

取得不動產之公司	財產名稱	事實發生日期	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料		價格參考依據	取得目的及情形	其他約定事項
							所有權人	與發行人之關係			
光寶科技股份有限公司	建築物	111/6/9	契約總金額不超過 \$1,886,000	依工程進度及施工完成數量，驗收後，月結電匯付款。	千瑞營造股份有限公司	-	不適用	不適用	招標、比價及議價	作為中和數位大樓營運用	無

註：最終交易金額以實際結算為主。

單位：新台幣千元

光寶科技股份有限公司及子公司
與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20% 以上
民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表六

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 原 因		應 收 (付) 票 據		備 註
			進 (銷) 貨	金 額	估 總 進 (銷) 貨 之 比 率	授 信 期	形 之 間 單	價 授 信 期	額 餘	估 總 應 收 (付) 票 據 之 比 率	
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技 (常州) 有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技 (常州) 有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	銷 貨	(\$ 6,218,803)	(5.38)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	\$ 2,044,260	6.63	
			銷 貨	(830,469)	(0.72)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	293,403	0.95	
			銷 貨	(3,911,548)	(3.38)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	1,203,498	3.90	
			銷 貨	(641,726)	(0.56)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	272,414	0.88	
			銷 貨	(4,766,372)	(4.12)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	2,225,104	7.22	
			進 貨	839,750	0.85	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(203,414)	(0.62)	
			進 貨	1,825,086	1.85	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(887,567)	(2.71)	
			進 貨	24,948,174	25.31	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(8,705,126)	(26.57)	
			進 貨	59,044,842	59.91	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(17,915,360)	(54.67)	
			銷 貨	(418,743)	(0.36)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	254,956	0.78	
光寶科技 (常州) 有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技 (常州) 有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技 (常州) 有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	銷 貨	(4,738,939)	(3.71)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	521,328	1.52	
			銷 貨	(1,604,902)	(1.26)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	235,813	0.73	
			銷 貨	(13,158,873)	(10.42)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	2,089,526	6.43	
			銷 貨	(5,470,054)	(4.29)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	1,140,955	3.53	
			銷 貨	(672,432)	(0.52)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	101,213	0.32	
			銷 貨	(15,797,458)	(12.42)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	4,038,708	12.42	
			銷 貨	(8,238,806)	(6.45)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	1,754,083	5.35	
			銷 貨	(691,999)	(0.54)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	120,772	0.37	
			銷 貨	(188,259)	(0.15)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	50,578	0.15	
			銷 貨	(127,573)	(0.10)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	24,589	0.08	
光寶科技 (常州) 有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技 (常州) 有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技 (常州) 有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	銷 貨	(14,437,811)	(11.52)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	1,595,912	4.76	
			銷 貨	(362,530)	(0.28)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	94,067	0.28	
			銷 貨	(250,008)	(0.20)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	132,246	0.41	
			銷 貨	(9,805,211)	(7.76)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	3,013,239	9.23	
			銷 貨	(1,844,034)	(1.45)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	139,491	0.43	
			銷 貨	(1,844,034)	(1.45)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	139,491	0.43	
			銷 貨	(1,844,034)	(1.45)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	139,491	0.43	
			銷 貨	(1,844,034)	(1.45)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	139,491	0.43	
			銷 貨	(1,844,034)	(1.45)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	139,491	0.43	
			銷 貨	(1,844,034)	(1.45)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	139,491	0.43	

(接次頁)

(承前頁)

進 (銷) 貨之公司	交易對象名稱	進 (銷) 貨	金額	估總進 (銷) 貨之比率	授信期間	交易條件與一般交易原則及價格之情形	應收 (付) 票據、帳款之比率	備註
LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED 惠州市力信電子有限公司	聯屬公司 聯屬公司	銷 貨	(\$ 156,228)	(6.18)	約 90 天	成本加成	\$ 47,862	10.47
光寶電子 (廣州) 有限公司	聯屬公司	銷 貨	(2,043,431)	(87.05)	約 90 天	成本加成	290,932	86.83
無錫中貿運通貿易有限公司	聯屬公司	銷 貨	(1,139,598)	(5.08)	約 90 天	成本加成	220,131	2.85
聯屬公司	聯屬公司	銷 貨	(177,146)	(0.79)	約 90 天	成本加成	-	-
聯屬公司	聯屬公司	銷 貨	(20,000,340)	(89.16)	約 90 天	成本加成	7,322,835	94.81
光寶智能汽車 (廣州) 有限公司	聯屬公司	銷 貨	(173,493)	(29.59)	約 90 天	成本加成	163,564	54.19
聯屬公司	聯屬公司	銷 貨	(412,923)	(70.41)	約 90 天	成本加成	138,292	45.81
建興 (廣州) 電子科技有限公司	聯屬公司	銷 貨	(157,916)	(94.22)	約 90 天	成本加成	-	-
建興光電科技 (北海) 有限公司	聯屬公司	銷 貨	(4,627,314)	(100.00)	約 90 天	成本加成	1,218,331	100.00
聯屬公司	聯屬公司	銷 貨	(4,692,197)	(97.44)	約 90 天	成本加成	648,268	97.82
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. (Thailand) Co., Ltd.	聯屬公司	銷 貨	(123,209)	(2.56)	約 90 天	成本加成	14,441	2.18
LITE-ON JAPAN (Thailand) CO., LTD.	聯屬公司	銷 貨	(468,840)	(20.44)	約 90 天	成本加成	84,388	8.68
LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	聯屬公司	銷 貨	(1,853,444)	(2.51)	約 90 天	成本加成	631,931	2.99
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	子公司	銷 貨	(2,195,080)	(2.97)	約 90 天	成本加成	544,734	2.58
光寶科技 (上海) 有限公司	聯屬公司	銷 貨	(462,015)	(0.62)	約 90 天	成本加成	119,806	0.57
LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	聯屬公司	銷 貨	(772,748)	(1.04)	約 90 天	成本加成	131,282	0.62
聯屬公司	聯屬公司	銷 貨	(8,751,825)	(11.83)	約 90 天	成本加成	3,770,052	17.86
LITE-ON TRADING USA, INC.	聯屬公司	銷 貨	(349,344)	(0.47)	約 90 天	成本加成	(1,284)	(0.01)
LEOTEK ELECTRONICS USA LLC.	聯屬公司	銷 貨	(353,005)	(0.48)	約 90 天	成本加成	36,830	0.17
LITE-ON MOBILE INDUSTRIA E COMERCIO DE PLASTICOS LTDA.	聯屬公司	銷 貨	(101,650)	(4.21)	約 90 天	成本加成	27,239	5.46
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	聯屬公司	銷 貨	(125,507)	(5.20)	約 90 天	成本加成	12,221	2.45
聯屬公司	聯屬公司	銷 貨	(538,036)	(100.00)	約 90 天	成本加成	81,166	100.00
LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	聯屬公司	銷 貨	(10,932,848)	(7.96)	約 90 天	成本加成	2,055,055	5.91
MEXICO, S.A. DE C.V. Co., Ltd.	聯屬公司	銷 貨	(12,239,849)	(8.91)	約 90 天	成本加成	4,165,679	11.99
光寶科技 (常州) 有限公司	聯屬公司	銷 貨	(147,517)	(0.11)	約 90 天	成本加成	22,019	0.06
光寶科技 (威寧) 有限公司	聯屬公司	銷 貨	(11,160,117)	(8.13)	約 90 天	成本加成	1,633,457	4.70
光寶電子 (東莞) 有限公司	聯屬公司	銷 貨	(6,967,364)	(5.07)	約 90 天	成本加成	556,486	1.60

(接次頁)

(承前頁)

進 (銷) 貨 之 公 司	交 易 對 象 名 稱	關 係	交 易 情 形			交 易 之 情 形			及 原 因	應 收 (付) 票 據		備 註
			進 (銷) 貨	金 額	估 總 進 (銷) 貨 之 比 率	授 信 期 間	單 價	價 投 信 期		額 款	估 總 應 收 (付) 款 之 比 率	
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	惠州市力信電子有限公司	聯屬公司	銷 貨	(\$ 589,590)	(0.43)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	同 餘	\$ 78,290	0.23	
			銷 貨	(14,994,282)	(10.92)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	無顯著不同	4,224,504	12.16	
			銷 貨	(321,180)	(0.23)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	無顯著不同	197,318	0.57	
			銷 貨	(3,772,411)	(2.75)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	無顯著不同	1,201,623	3.46	
			銷 貨	(1,807,266)	(1.32)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	無顯著不同	747,328	2.15	
敦揚 (廣州) 汽車電子有限公司	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	聯屬公司	銷 貨	(15,182,021)	(11.05)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	無顯著不同	1,910,396	5.50	
			銷 貨	(2,839,137)	(47.83)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	無顯著不同	1,224,520	64.87	
			銷 貨	(2,526,141)	(42.56)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	無顯著不同	284,902	15.09	

註：合併個體間之進銷貨交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

光寶科技股份有限公司及子公司

應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上

民國 111 年 12 月 31 日

附表七

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係人	應收關係人 應收帳款	應收關係人 應收帳款餘額	其他應收 關係人款餘額	週轉率(次) 週轉率	逾期 金額	應收關係人 款項式收	應收關係人 項回金額	提列 損失金額	抵 額
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	\$ 2,044,260	\$ 144	2.96	\$ -	-	\$ 1,490,577	\$ -	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	293,403	-	2.54	-	-	67,866	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	1,203,498	117,919	3.59	-	-	353,419	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	272,414	35,600	2.96	-	-	69,347	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	2,225,104	2,447	2.95	-	-	-	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	1,848,989	4,741	-	-	-	988,613	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	254,956	908	3.28	-	-	38,273	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	521,328	-	8.48	-	-	497,761	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	235,813	-	8.31	-	-	61,340	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	2,089,526	352	12.60	-	-	1,176,662	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	1,140,955	9,442	4.23	-	-	469,888	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	101,213	-	8.41	-	-	99,826	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	203,414	-	4.11	-	-	85,593	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	-	102,177	-	-	-	22	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	4,038,708	-	4.04	-	-	1,576,931	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	1,754,083	-	4.18	-	-	515,465	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	120,772	-	7.30	-	-	117,669	-	-
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Japan Ltd. LITE-ON TRADING USA, INC. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司 玄孫公司 子公司 子公司 孫公司 子公司	\$ -	1,595,912	-	7.90	-	-	933,447	-	-

(接次頁)

(接次頁)

(接次頁)

(承前頁)

[illegible]

註：合併個體間之所有交易易於編製合併財務報表時業已沖銷。

單位：新台幣及外幣仟元

附表八

光寶科技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
民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

投資公司名稱	被投資公司名稱	編所	在	地	區	主	要	營	業	項	目	原	始	投	資	金	額	期	末	股	數	比	率	持	有	被	投	資	公	司	本	期	認	列	之	備	註			
光寶科技股份有限公司	同碁實業股份有限公司	新	北	市		模	具、樣(塑)膠製品製造及銷售					\$	60,504			\$	60,504	11,322,003			-	16.65	\$	411,797			\$	100,230		\$	16,688						關聯企業(註一)			
	光寶匯才資訊服務股份有限公司	台	北	市		資訊委外服務業務系統整合							-				25,886			-	-															子	公	司(註二)		
	龍生工業股份有限公司	新	北	市		電腦週邊產品、事務機、數位相機、模具及塑件之生產與銷售							1,069,080				1,069,080	21,968,856			29.62																關聯企業			
	源泰投資股份有限公司	台	北	市		一般投資業							3,707,984				3,707,984	170,706,763			100.00																子	公	司	
	LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	香	港			LED 光電產品之銷售							7,339,481				7,339,481	17,865,367			100.00																子	公	司	
	Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	泰	國			LED 光電產品之製造及銷售							632,128				632,128	6,049,844			100.00																子	公	司	
	Lite-On Japan Ltd.	日	本			LED 光電產品及電源供應器之銷售							679,856				679,856	12,451,058			100.00																子	公	司	
	Lite-On International Holding Co., Ltd.	British Virgin Islands				一般投資業							363,725				363,725	363,725,483			100.00																子	公	司	
	LTC GROUP LTD.	British Virgin Islands				一般投資業							1,098,752				1,098,752	32,915,855			100.00																子	公	司	
	LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	美	國			一般投資業							55,172				55,172	470,239			100.00																子	公	司	
	LITE-ON ELECTRONICS (EUROPE) LIMITED	英	國			電源供應器之製造及銷售							44,559				44,559	300,000			100.00																子	公	司	
	Lite-On Technology (Europe) B.V.	荷	蘭			市場資訊蒐集及售後服務							2,322,039				2,322,039	330,896			54.00																子	公	司	
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	British Virgin Islands				一般投資業							168,947				168,947	5,142,962			100.00																	子	公	司
	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	新	加	坡		各種電腦附件之製造及供應							63,788				63,788	51,776,500			100.00																	子	公	司
	LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	越	南			專業電子製造產品代工							52,000				52,000	-			100.00																	子	公	司
	EAGLE ROCK INVESTMENT LTD.	British Virgin Islands				進出口貿易、控股買賣不動產、代理等業務							341				341	10,000			100.00																子	公	司	
	LITE-ON MOBILE PTE. LTD.	新	加	坡		從事行動電話模具、組裝廠設計、製造與銷售							457,014				457,014	221,062,238			100.00																	子	公	司
	LET (HK) LIMITED	香	港			光碟機銷售							251,322				251,322	62,059,600			100.00																	子	公	司
	HIGH YIELD GROUP CO., LTD.	British Virgin Islands				控股公司							2,274,586				2,274,586	68,238,000			100.00																	子	公	司
	飛利浦建興數位科技股份有限公司	台	北	市		光碟機銷售							267,113				267,113	17,150,000			49.00																	子	公	司
	Lite-Space Technology Company Limited	香	港			電腦零組件之買賣							165,498				165,498	5,600,000			46.67																	關聯企業		

(接次頁)

(承前頁)

投資公司	名稱	所在地	主要營業項目	原始投資金額	期末股數	未結算比率	特許面額	有被投資公司本期損益	本期投資損益	認列之資產	備註
光寶科技股份有限公司	LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	墨西哥	生產、製造、銷售、進口與出口光電裝置、關鍵電子零組件、通訊裝置、資訊科技裝置、半導體應用產品、一般照明裝置、車用電子產品、再生能源產品與服務、汽車專用系統與維修	USD 8,910	USD 8,910	294,825	99.00	\$ 408,903	MXN 46,683	\$ 71,199	子公司
	Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	開曼	一般投資業	USD 100,626	USD 100,626	11,967,300	100.00	2,701,701	USD 6,692	205,647	子公司
	KBW-LEOTEK Jordan Private Shareholding Limited	約旦	投資控股	USD 69	USD 69	49,000	49.00	633	JOD 9	178	子公司
	KBW-LITEON Jordan Private Shareholding Limited	約旦	生產及製造節能燈具、專案施工及維護	USD 50,928	USD 50,928	36,056,975	99.86	466,605	(JOD 726)	(30,632)	子公司
	LITE-ON POWER ELECTRONIC INDIA PRIVATE LIMITED	印度	製造及銷售手機充電器及電源供應產品	INR 1,023,741	INR 1,023,741	102,374,058	99.00	270,249	(INR 139,715)	(52,403)	子公司
	天亮醫療器材股份有限公司	新竹市	醫療器材製造批發及零售	\$ 180,700	\$ 200,000	18,070,000	55.19	229,290	\$ 13,069	27,333	子公司
	光林智能科技股份有限公司	台北市	路燈、交通信號燈、室內外景觀燈、室內外照明燈、新型電子元器件、零件國內採購、批發、進出口業務及安裝施工	600,000	50	60,000,000	100.00	586,374	54,076	(23,557)	子公司
	LITE-ON MOBILE INDUSTRIA E COMERCIO DE PLASTICOS LTDA.	巴西	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	USD 1,299	-	6,507,001	2.97	34,223	BRL 33,678	2,574	子公司 (註三)
光林智能科技股份有限公司	LEOTEK ELECTRONICS USA LLC	美國	銷售發光二極管應用產品	293,452	-	-	100.00	323,843	USD 855	-	子公司 (註四)
	閩輝實業股份有限公司	新北市	模具、橡 (塑) 膠製品製造及銷售	107,901	107,901	385,545	0.57	14,023	100,230	-	關聯企業 (註一)
源泰投資股份有限公司	光寶綠色能源科技股份有限公司	台北市	電子零組件、電池之生產製造與批發業務及能源技術服務等	1,040,000	1,040,000	67,000,000	100.00	235,035	1,398	-	子公司
	Lite-On Green Energy (HK) Limited	香港	一般投資業	USD 3,100	USD 3,100	3,100,000	100.00	6,205	(USD 2)	-	子公司
	Lite-On Technology (Europe) B.V.	荷蘭	市場資訊蒐集及售後服務	1,938,096	1,938,096	281,875	46.00	233,116	EUR 3,629	-	子公司
	LITE-ON GREEN ENERGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	一般投資業	227,434	227,434	3,457,760	100.00	103,919	EUR 141	-	子公司
光寶綠色能源科技股份有限公司	Lite-On Green Technologies B.V.	荷蘭	太陽能系統工程	EUR 11,520	EUR 11,520	6,818,200	100.00	50,203	EUR 78	-	子公司
	Lite-On Green Energy B.V.	荷蘭	一般投資業	EUR 2,500	EUR 2,500	9,139,785	100.00	595	(EUR 9)	-	子公司
Lite-On Green Technologies B.V.	Kompaktsolar GmbH	德國	太陽能系統工程	EUR 401	EUR 401	51,000	51.00	EUR -	EUR -	-	關聯企業

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	稱被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原本期初	投資金額	期末金額	未攤銷	攤銷率	持有期間	本期投資公司損益	本期認列之損益	備註
中寶科技(中國)有限公司	無錫中寶運通貿易有限公司	江蘇省無錫市	從事裝配與銷售電源供應器、變流器、印表機、顯示器、掃描器等業務	CNY 36,244	CNY 36,244	CNY 36,244	-	100.00	CNY 54,408	CNY 4,295	\$ -	子公司
	光寶光電(常州)有限公司	江蘇省常州市	開發、生產、加工新型電子器件、LED、集成光學產品、提供相關技術諮詢及精密儀器、設備維修與售後服務	CNY 85,015	CNY 85,015		-	12.59	CNY 93,089	CNY 40,221		子公司
光寶科技(江蘇)有限公司	光寶科技(常州)有限公司	江蘇省常州市	開發、生產、加工、裝配電源供應器、變壓器、銷售本公司產品、提供相關技術諮詢及精密儀器、設備維修與售後服務	CNY 527,134	CNY 527,134	CNY 527,134	-	100.00	CNY 1,070,580	CNY 194,571		子公司
	光寶光電(常州)有限公司	江蘇省常州市	開發、生產、加工新型電子器件、LED、集成光學產品、提供相關技術諮詢及精密儀器、設備維修與售後服務	CNY 503,977	CNY 503,977	CNY 503,977	-	87.41	CNY 646,300	CNY 40,221		子公司
	光寶醫療器械(常州)有限公司	江蘇省常州市	醫療器械設備之生產及銷售	CNY 30,640	CNY 30,640	CNY 30,640	-	100.00	CNY 20,833	(CNY 4,029)		子公司
	光寶汽車電子(常州)有限公司	江蘇省常州市	電子產品之加工、製造及銷售	CNY 223,746	CNY 223,746	CNY 223,746	-	100.00	CNY 225,400	CNY 7,625		子公司
Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	LITE-ON AUTOMOTIVE HOLDINGS (HONG KONG) CO., LIMITED	香港	一般投資業	HKD 42,009	HKD 42,009	HKD 42,009	101,250,185	100.00	USD 65,879	HKD 54,216		子公司
HIGH YIELD GROUP CO., LTD.	LITE-ON IT INTERNATIONAL (HK) LIMITED	香港	光碟機銷售	USD 102,400	USD 102,400	USD 102,400	102,400,000	100.00	USD 127,140	(USD 2,732)		子公司
飛利浦建興數位科技股份有限公司	Philips & Lite-On Digital Solutions USA, Inc.	美國	光碟機銷售	\$ 33	\$ 33	\$ 33	1,000	100.00	\$ 277,241	USD 219		子公司
	PLDS Germany GmbH	德國	開發、銷售專用播放錄製器具	1,326,996	1,326,996	1,326,996	-	100.00	1,035,064	EUR 2,999		子公司
	Philips & Lite-On Digital Solutions Korea Ltd.	韓國	光碟機銷售	15,376	15,376	15,376	17,823	100.00	31,894	KRW 16,042		子公司
KBW-LEOTEK Jordan Private Shareholding Limited	LEOTEK, PSC	約旦	生產、製造節能燈	JOD 30	JOD 30	JOD 30	30,000	60.00	JOD 66	JOD 17		子公司
LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	LITE-ON, INC.	美國	光電產品及電源供應器之銷售資料處理事業	USD 3,000	USD 3,000	USD 3,000	3,000,000	100.00	USD 9,443	USD 821		子公司
	LITE-ON TRADING USA, INC.	美國	3C產品及光電產品等之銷售	USD 31,500	USD 31,500	USD 31,500	315,000	100.00	USD 42,599	USD 1,540		子公司

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原本期初	投資金額	期末股數	未比率	持帳面金額	有被投資公司損益	本期認列之投資損益	備註
LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	美國	銷售發光二極管應用產品	USD 5,792	USD 5,792	-	-	USD 855	-	-	子公司(註四)
	POWER INNOVATIONS INTERNATIONAL, INC.	美國	電源控制及能源管理之技術開發、設計和製造	USD 15,756	USD 15,756	12,916,109	100.00	USD 4,539	(USD 1,448)	-	子公司
	LITE-ON TECHNOLOGY SERVICE, INC.	美國	3C 產品及光電產品等之售後服務	USD 1,500	USD 1,500	1,000	100.00	USD 1,977	USD 47	-	子公司
Lite-On International Holding Co., Ltd.	LITE-ON CHINA HOLDING CO., LTD.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 427,342	USD 427,342	427,341,532	100.00	USD 633,146	USD 66,623	-	子公司
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	LiteStar JV Holding (BVI) Co., Ltd.	British Virgin Island	一般投資業	USD 27,000	USD 27,000	2,323	17.59	USD 24,825	(\$ 203,142)	-	關聯企業
	LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	墨西哥	生產、製造、銷售、進口與出口光電裝置、關鍵電子零組件、通訊裝置、資訊科技裝置、半導體應用產品、一般照明裝置、車用電子產品、再生能源產品與服務、汽車業系統與維修	USD 90	USD 90	2,978	1.00	USD 135	MXN 46,683	-	子公司
	LITE-ON POWER ELECTRONIC INDIA PRIVATE LIMITED	印度	製造及銷售手機充電器及電源供應產品	INR 10,341	INR 10,341	1,034,082	1.00	USD 89	(INR 139,715)	-	子公司
光寶科技(上海)有限公司	光寶智慧能源(鹽城)有限公司	江蘇省鹽城市	路燈、交通信號燈、室內外景觀燈、室內外照明燈、新型電子元器件、零件國內採購、批發、進出口業務及安裝施工	CNY 19,427	CNY 19,427	-	100.00	CNY 16,630	(CNY 1,206)	-	子公司
LTC GROUP LTD.	TITANIC CAPITAL SERVICES LTD.	British Virgin Islands	一般投資業	\$ 1,014,620	\$ 1,014,620	8,655,240	100.00	USD 19,503	USD 464	-	子公司
Lite-On Technology (Europe) B.V.	Lite-On (Finland) Oy	芬蘭	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	EUR 64,891	EUR 64,891	2,500	100.00	EUR 11,786	EUR 3,433	-	子公司
Lite-On (Finland) Oy	Lite-On Mobile Oy	芬蘭	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	EUR 196,618	EUR 196,618	52,937,148	100.00	EUR 11,488	EUR 3,425	-	子公司
LITE-ON CHINA HOLDING CO., LTD.	LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED	香港	一般投資業	USD 375,760	USD 375,760	3,083,467,107	100.00	USD 587,771	HKD 496,666	-	子公司
	YET FOUNDATE LIMITED	香港	橡(塑)膠製品及電腦週邊之製造	CNY 73,220	CNY 73,220	68,429,663	100.00	USD 18,879	CNY 6,900	-	子公司
	FORDGOOD ELECTRONIC LIMITED	香港	進出口貿易、製造、控股買賣不動產、代理等業務	USD 12,666	USD 12,666	100,150,100	100.00	USD 20,128	HKD 16,922	-	子公司
	G&W TECHNOLOGY (BVI) LIMITED	British Virgin Islands	購買土地及廠房	USD 3,900	USD 3,900	3,900,000	50.00	USD 4,691	USD 107	-	子公司

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原始資本額	投資金額	期末股數	持股比例	持帳面金額	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
G&W TECHNOLOGY (BV) LIMITED Lite-On Japan Ltd.	G&W TECHNOLOGY LIMITED L&K Industries Philippines, Inc. Lite-On Japan (H.K.) Limited	香港 菲律賓 香港	租賃業 電子零組件製造、買賣及進出口貿易 電子零組件製造、買賣及進出口貿易	USD 65 JPY - JPY 70,000	USD 65 JPY 91,681 JPY 70,000	499,998 - 50,000	100.00 - 100.00	USD 2,088 JPY - USD 70,000	USD 583 (USD 5) USD 2,425	- - -	子公司 關聯企業 (註五) 子公司 (註六)
Lite-On Mobile Oyj	Lite-On Japan (Korea) Co., Ltd. LITE-ON JAPAN (Thailand) CO., LTD	韓國 泰國	電子零組件製造、買賣及進出口貿易 電子零組件製造、買賣及進出口貿易	JPY - JPY 64,992	JPY 22,593 JPY 64,992	- 199,998	- 100.00	JPY - JPY 64,992	KRW - THB 9,783	- -	子公司 (註七) 子公司 (註六)
LITE-ON MOBILE PTE. LTD.	LITE-ON MOBILE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA. LITE-ON MOBILE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA.	巴西 巴西	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售 從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	EUR - USD 108,302	EUR 2,509 USD 108,302	- 212,824,231	- 97.03	EUR - USD 36,454	BRL 33,678 BRL 33,678	- -	子公司 (註三) 子公司

註一：因該公司之本期損益資訊尚未經公司董事會通過，係以預估損益金額列示，故實際損益結果已公開資訊觀測公司公告之財務報表內容為準。

註二：於111年11月取得清算完成核准文件。

註三：於111年8月組織重組，2.97%股權移轉予光寶科技股份有限公司。

註四：於111年7月組織重組，全部股權移轉予光林智能科技股份有限公司。

註五：於111年12月出售。

註六：係透過合併公司認列投資損益及股權淨值變動調整數。

註七：於111年7月關閉註銷。

註八：大陸被投資公司相關資訊請參閱附表九。

光寶科技股份有限公司及子公司
大陸投資資訊

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表九

單位：新台幣及外幣仟元

投資公司名稱	大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註二)	投資方式 (註一)	本期末匯出累積 自台灣匯出累積 投資金額	本期末匯出或收回投資金額	本期末匯出累積 自台灣匯出累積 投資金額	本期末被投資公司 損益(註二)	本公司直接或間接 持有之持股比例	本期認列 投資損益 (註二)	期末 資產 面額 (註二)	截至 已匯回 投資收益	備註
光寶科技股份有限公司	源興電腦科技(東莞)有限公司	顯示器之生產及銷售	\$ 502,988 (USD 16,400)	1	\$ 873,158 (USD 28,469)	-	\$ 873,158 (USD 28,469)	\$ -	100.00%	\$ -	-	-	註三
	光寶電子(天津)有限公司	代工生產光電產品	2,131,565 (USD 69,500)	1	2,039,494 (USD 66,498)	-	2,039,494 (USD 66,498)	316,113 (CNY 68,567)	100.00%	(CNY 68,567)	2,393,060 (HKD 608,348)	-	-
	光寶電子(東莞)有限公司	生產電子原件相關產品	1,085,718 (USD 35,400)	1	1,085,718 (USD 35,400)	-	1,085,718 (USD 35,400)	188,800 (CNY 40,952)	100.00%	(CNY 40,952)	2,946,397 (HKD 749,014)	-	-
	旭麗電子(東莞)有限公司	從事經營鍵盤之生產及銷售業務	147,216 (USD 4,800)	1	147,216 (USD 4,800)	-	147,216 (USD 4,800)	623,045 (CNY 135,142)	100.00%	(CNY 135,142)	4,582,935 (HKD 1,165,044)	-	註三
	光寶電子(廣州)有限公司	印表機及掃描器之生產及銷售	1,161,473 (USD 37,870)	1	1,122,522 (USD 36,600)	-	1,194,410 (USD 38,944)	1,065,287 (CNY 231,067)	100.00%	(CNY 231,067)	7,520,173 (HKD 1,911,730)	-	註四及 註五
	中寶科技(中國)有限公司	投資控股、諮詢服務、代理銷售等業務	920,100 (USD 30,000)	1	912,270 (USD 29,745)	-	912,270 (USD 29,745)	76,574 (CNY 16,609)	100.00%	(CNY 16,609)	1,201,795 (HKD 305,513)	-	-
	光寶網絡通訊(東莞)有限公司	資訊產品之製造及銷售	1,362,242 (USD 44,416)	1	1,321,722 (USD 43,095)	-	1,321,722 (USD 43,095)	371,297 (CNY 80,536)	100.00%	(CNY 80,536)	2,249,527 (HKD 571,860)	-	-
	光寶通信(廣州)有限公司	移動通信終端設備之製造及銷售	753,255 (USD 24,560)	1	753,255 (USD 24,560)	-	753,255 (USD 24,560)	-	100.00%	-	-	-	註四
	光寶電子(廣州)有限公司	電腦機械之製造與買賣	1,018,244 (USD 33,200)	1	1,018,244 (USD 33,200)	-	1,018,244 (USD 33,200)	-	100.00%	-	-	-	註四
	凱明信息科技有限公司	多媒體產品之設計及應用軟件之生產及銷售	984,078 (USD 32,086)	1	18,402 (USD 600)	-	18,402 (USD 600)	-	1.87%	-	-	-	-
	光寶電子通訊(廣州)有限公司	移動通信終端設備之製造及銷售	484,893 (USD 15,810)	1	484,893 (USD 15,810)	-	484,893 (USD 15,810)	-	100.00%	-	-	-	註四
	光寶(廣州)計算機科技有限公司	資訊委外服務、集團全球通訊網路整合	-	1	71,888 (USD 2,344)	-	-	-	-	-	-	-	註五
	光寶(廣州)精密機械有限公司	模具之製造及銷售	558,194 (USD 18,200)	1	374,174 (USD 12,200)	-	374,174 (USD 12,200)	-	100.00%	-	-	-	註四
	光寶力信科技(蘇州)有限公司	生產銷售各種新型電子元件、電力電子器件	368,040 (USD 12,000)	1	409,025 (USD 13,336)	-	409,025 (USD 13,336)	65,248 (CNY 14,153)	100.00%	(CNY 14,153)	593,058 (HKD 150,763)	-	-
	光寶科技(咸寧)有限公司	生產與銷售新型電子零件、電力電子零件	199,355 (USD 6,500)	1	199,355 (USD 6,500)	-	199,355 (USD 6,500)	39,873 (CNY 8,649)	100.00%	(CNY 8,649)	435,215 (USD 14,190)	-	-
	光寶科技(江蘇)有限公司	投資控股、諮詢服務、代理銷售業務	5,091,220 (USD 166,000)	1	5,091,220 (USD 166,000)	-	5,091,220 (USD 166,000)	1,085,314 (CNY 235,411)	100.00%	(CNY 235,411)	9,410,630 (HKD 2,392,310)	-	-

(續次頁)

(接次頁)

(接次頁)

投資公司名稱	大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本(註二)	額投資方式(註一)	本期、初期台灣匯出累積金額	本期匯出或收回金額	本期、初期台灣匯入累積金額	本公司直接、間接持有之股權比例	本期、前期損益表帳列金額(註一)	本期、前期認損金額(註一)	本期、前期未分配現金(註一)	截至報告期末已匯回投資收益	備註
光寶科技股份有限公司	晶品光電(常州)有限公司	發光二極體及二極體顯示品之研究與生產銷售業務	\$ 4,815,190 (USD 157,000)	1	\$ 828,090 (USD 27,000)	-	\$ 828,090 (USD 27,000)	19.74%	\$ 44,752 (CNY -9,707)	\$ 916,918 (CNY 207,509)	-	-	註六
東莞光寶電腦有限公司	東莞光寶電腦有限公司	生產銷售電腦主機及其配件、鍵盤、掃描器、印表機及滑鼠	61,340 (USD 2,000)	1	61,340 (USD 2,000)	-	61,340 (USD 2,000)	100.00%	3,998 (CNY 867)	60,178 (CNY 13,619)	-	-	-
新榮通(上海)國際貿易有限公司	新榮通(上海)國際貿易有限公司	電子零組件製造、買賣及進出口貿易	9,201 (USD 300)	1	95,015 (USD 3,098)	-	95,015 (USD 3,098)	100.00%	4,896 (CNY 1,062)	8,251 (JPY 35,655)	-	-	註七
飛利浦建興數位科技股份有限公司	飛利浦建興數字系統(上海)有限公司	光碟機銷售	30,670 (USD 1,000)	1	30,670 (USD 1,000)	-	30,670 (USD 1,000)	100.00%	(26,562) (CNY -5,762)	396,736	-	-	-

投 資 公 司	名	期 末 大 陸 建 構	累 計 自 台 灣 匯 入 金 額	煙 草 核 對	濟 部 投 資	審 查 額	會 依 處 大 陸	煙 草 區 投 資	審 查 額	規 定 限 額
光寶科技股份有限公司		(USD)	28,855,057	\$	38,359,736					(註八)
飛利浦建興數位科技股份有限公司		(USD)	940,824)	(USD	1,250,725)					(註九)
		(USD)	30,670	(USD	30,670				\$	333,093
		(USD)	1,000)	(USD	1,000)					

註一：投資大陸地區方式分別如下：

1. 係透過控股公司再投資大陸地區。
2. 係由母公司直接投資大陸地區。

註二：係經由台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表計算。

註三：源興電腦科技（東莞）有限公司與旭麗電子（東莞）有限公司進行合併，以旭麗電子（東莞）有限公司為存續公司，因目前尚正進行法定合併程序，其相關赴大陸地區投資金額尚未向經濟部投審會
理變更。

註四：光寶電子（廣州）有限公司、光寶科技（廣州）有限公司、光寶（廣州）精密模具有限公司、光寶（廣州）精密通信（廣州）有限公司及光寶電子通訊（廣州）有限公司進行合併，以光寶電子（廣州）有限公司為存續公司，因目前尚正進行法定合併程序，其相關赴大陸地區投資金額尚未向經濟部投審會辦理變更。

實(廣州)計算機科技有限公司與實電子(廣州)有限公司進行合併，實電子(廣州)有限公司為存續公司，已於111年12月21日經董事會決議核准在案。

註六：接111年1月6日經審二字第11000338140號函，已取得經濟部投審會核准銷品光電(常州)未實行投資暨解除專案控管，金額為美金8,196仟元。

註七：係透過合併公司認列投資損益及股權淨值變動調整數。

註八：係按經濟部 110 年 1 月 4 日經校工字第 10920439200 號函，母公司取得經濟部工業局核發之營運總部證明文件，有效期間自 109 年 12 月 18 日至 112 年 12 月 17 日止，故赴大陸地區投資限額不受限制。

光寶科技股份有限公司及子公司
母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附表十

編號 (註一)	交易人 名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易科目	往來金額		交易條件	情形 佔合併總營收或總資產之比率(註三)
					金	額		
0	光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 飛利浦建興數位科技股份有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. LITE-ON TRADING USA, INC. LITE-ON TRADING USA, INC. LITE-ON VIETNAM CO., LTD. LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. Philips & Lite-On Digital Solutions USA, Inc.	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	銷貨 應收帳款 銷貨 銷貨 應收帳款 進貨 進貨 應付帳款 進貨 應付帳款 銷貨	\$	6,218,803 2,044,260 3,911,548 4,766,372 2,225,104 1,825,086 24,948,174 8,705,126 59,044,842 17,915,360 4,738,939	成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成	4 1 2 3 1 1 14 4 34 9 3
1	飛利浦建興數位科技股份有限公司							
2	光寶網路通訊(東莞)有限公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	3	銷貨	13,158,873	成本加成		8
3	光寶光電(常州)有限公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	3	應收帳款	2,089,526	成本加成		1
4	光寶科技(常州)有限公司	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	3	銷貨	5,470,054	成本加成		3
		LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	3	銷貨	15,797,458	成本加成		9
		LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	3	應收帳款	4,038,708	成本加成		2
5	光寶電子(東莞)有限公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	3	銷貨	8,238,806	成本加成		5
6	旭麗電子(東莞)有限公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	3	銷貨	14,437,811	成本加成		8
		Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	3	銷貨	9,805,211	成本加成		6
7	光寶電源科技(東莞)有限公司	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	3	應收帳款	3,013,239	成本加成		2
8	惠州市力信電子有限公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	3	銷貨	1,844,034	成本加成		1
9	光寶電子(廣州)有限公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	3	銷貨	2,043,431	成本加成		1
		Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	3	銷貨	20,000,340	成本加成		12
10	建興光電科技(北海)有限公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	3	應收帳款	7,322,835	成本加成		4
11	Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	Lite-On SINGAPORE PTE. LTD.	3	銷貨	4,627,314	成本加成		3
12	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	光寶科技(上海)有限公司 LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED LITE-ON TRADING USA, INC. LITE-ON TRADING USA, INC.	1 3 3 3	銷貨 銷貨 銷貨 應收帳款	4,692,147 1,853,444 2,195,080 8,751,825 3,770,052	成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成		3 1 1 5 2

(接次頁)

(承前頁)

編號 (註一)	交易人	名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交割科目	往來金額	來件數	情形 佔合併總營收或總資產之比率(註三)
13	Lite-On International Holding Co., Ltd.		LITE-ON CHINA HOLDING CO., LTD. 光寶網絡通訊（東莞）有限公司	1	其他應收款	\$ 2,473,085	成本加成	1
14	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.		光寶網絡通訊（東莞）有限公司 光寶科技（常州）有限公司 光寶電子（東莞）有限公司 旭麗電子（東莞）有限公司 光寶電子（廣州）有限公司 建興光電科技（北海）有限公司 LITE-ON VIETNAM CO., LTD. LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED 光寶科技（上海）有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	3 3 3 3 3 3 3 3 3 1 3 3	銷貨 應收帳款 銷貨 應收帳款 銷貨 銷貨 銷貨 應收帳款 銷貨 銷貨 其他應收款 銷貨 銷貨	10,932,848 2,055,055 12,239,849 4,165,679 11,160,117 6,967,364 14,994,282 4,224,504 3,772,411 1,807,266 15,182,021 2,473,085 2,839,137 2,526,141	成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成 成本加成	6 1 7 2 6 4 9 2 2 1 9 1 2 1
15	LITE-ON CHINA HOLDING CO., LTD.							
16	敦揚（廣州）汽車電子有限公司							

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：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司。
2. 子公司對母公司。
3. 子公司對子公司。

註三：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以當期損益佔合併總營收之方式計算。

註四：合併個體間之所有交易於編製合併財務報告時業已沖銷。

註五：僅揭露金額達合併總營收或總資產之比率1%以上之關係人交易，另相對之關係人交易不另行揭露。

股票代碼：2301

二二一
年度個體財務報告

電話：(02)8798-2888

§ 目 錄 §

項	目	頁	次	財 務 報 告 附 註 編 號
一、封	面	1		-
二、目	錄	2		-
三、會計師查核報告		3~5		-
四、個體資產負債表		6		-
五、個體綜合損益表		7~9		-
六、個體權益變動表		10		-
七、個體現金流量表		11~13		-
八、個體財務報表附註				
(一)	公司沿革	14		一
(二)	通過財務報告之日期及程序	14		二
(三)	新發布及修訂準則及解釋之適用	15~16		三
(四)	重大會計政策之彙總說明	16~31		四
(五)	重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	31~32		五
(六)	重要會計項目之說明	32~67		六~二七
(七)	關係人交易	68~72		二八
(八)	質抵押之資產	72		二九
(九)	重大或有負債及未認列之合約承諾	72~73		三十
(十)	重大之災害損失	-		-
(十一)	重大之期後事項	-		-
(十二)	其他			
(十三)	具重大影響之外幣資產及負債資訊	73~74		三一
(十四)	附註揭露事項			
1.	重大交易事項相關資訊	74, 76~88		三二
2.	轉投資事業相關資訊	74, 89~93		三二
3.	大陸投資資訊	74, 94~97		三二
4.	主要股東資訊	74		三二
(十五)	部門資訊	-		-
九、重要會計項目明細表		98~112		-

會計師查核報告

光寶科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

光寶科技股份有限公司（以下稱「光寶公司」）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、個體權益變動表與個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達光寶公司民國 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 日之個體財務績效與個體現金流量。

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審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與光寶公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對光寶公司民國 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。

茲對光寶公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損損失

應收帳款提列減損損失金額係管理階層針對逾期及有信用風險之帳款以主觀之判斷決定可回收金額，其減損評估過程所採用重要假設及輸入值涉及

管理階層之重大估計，因是本會計師著重於管理階層對其提列預期信用減損損失金額之合理性。

會計政策如個體財務報表附註四所述。應收帳款及減損損失之帳面金額，請參閱個體財務報表附註十一之揭露。本會計師對上述說明因應之查核程序為評估管理階層對於應收帳款減損損失提列之合理性及正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估光寶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光寶公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

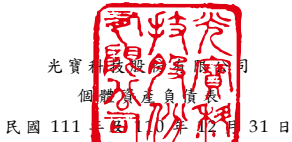
光寶公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

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，惟其目的非對光寶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。



單位：新台幣仟元

		111年12月31日		110年12月31日	
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 7,418,633	4	\$ 5,074,516	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）	2,653,305	2	594,306	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註九及二九）	-	-	3,209	-
1140	合約資產	102,194	-	115,014	-
1170	應收帳款－淨額（附註十一）	22,815,140	14	24,739,559	16
1180	應收帳款－關係人（附註二八）	8,012,686	5	6,779,064	4
1200	其他應收款	1,126,609	1	521,911	-
1210	其他應收款－關係人（附註二八）	190,320	-	204,911	-
130X	存貨－淨額（附註十二）	5,751,382	3	7,051,578	5
1410	預付款項	1,194,160	1	734,242	1
11XX	流動資產總計	49,264,429	29	45,818,310	30
非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）	507,325	-	154,685	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註八）	727,700	-	879,524	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註九及二九）	398,394	-	226,756	-
1550	採用權益法之投資（附註十三及二八）	101,569,154	60	90,305,425	59
1600	不動產、廠房及設備－淨額（附註十四及二八）	9,794,480	6	8,986,767	6
1755	使用權資產－淨額（附註十五）	567,588	-	497,187	-
1780	無形資產－淨額（附註十六）	3,580,319	2	3,556,210	2
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	2,021,745	1	3,638,738	2
1920	存出保證金	154,232	-	74,571	-
1975	淨確定福利資產（附註十九）	146,607	-	43,130	-
1995	其他非流動資產	6,471	-	6,471	-
15XX	非流動資產總計	119,474,015	71	108,369,464	70
1XXX	資 產 總 計	\$ 168,738,444	100	\$ 154,187,774	100
負債及權益					
流動負債					
2100	短期借款（附註十七）	\$ 26,759,770	16	\$ 24,876,688	16
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註七）	243,387	-	364,175	-
2130	合約負債	79,782	-	98	-
2150	應付票據	32	-	2	-
2170	應付帳款	5,034,229	3	4,572,463	3
2180	應付帳款－關係人（附註二八）	27,733,148	16	29,980,063	19
2219	其他應付款	14,950,106	9	12,692,899	8
2220	其他應付款－關係人（附註二八）	573,248	-	146,314	-
2230	本期所得稅負債	3,002,064	2	4,297,967	3
2250	負債準備（附註十八）	628,867	-	879,600	1
2280	租賃負債（附註十五）	189,387	-	165,018	-
2310	預收款項	2,859,275	2	1,798,587	1
21XX	流動負債總計	82,053,295	49	79,773,874	52
非流動負債					
2540	長期借款（附註十七）	3,000,000	2	-	-
2570	遞延所得稅負債（附註二三）	1,919,736	1	1,702,890	1
2580	租賃負債（附註十五）	389,911	-	349,106	-
2645	存入保證金	19,497	-	20,836	-
25XX	非流動負債總計	5,329,144	3	2,072,832	1
2XXX	負債總計	87,382,439	52	81,846,706	53
權益					
股本					
3110	普通股股本	23,630,830	14	23,508,670	15
3200	資本公積	22,706,153	13	21,836,342	14
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	16,780,649	10	15,613,679	10
3320	特別盈餘公積	3,214,551	2	5,940,218	4
3350	未分配盈餘	21,736,118	13	15,199,955	10
3300	保留盈餘總計	41,731,318	25	36,753,852	24
其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(2,315,737)	(1)	(5,820,080)	(4)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失	(304,465)	-	(236,908)	-
3490	員工未賺得酬勞	(623,682)	-	-	-
3400	其他權益總計	(3,243,884)	(2)	(6,056,988)	(4)
3500	庫藏股票	(3,468,412)	(2)	(3,700,808)	(2)
3XXX	權益總計	81,356,005	48	72,341,068	47
負債與權益總計		\$ 168,738,444	100	\$ 154,187,774	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：宋明峰

經理人：邱森彬

會計主管：蕭庭宇

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資淨益之份額	\$ 6,450,425	6	\$ 10,510,200	10
7100	利息收入	30,965	-	15,401	-
7130	股利收入	3,721	-	3,272	-
7190	其他收入（附註二八）	1,902,257	2	919,218	1
7210	處分不動產、廠房及設備淨益（損）	13,847	-	(115,189)	-
7225	處分投資淨益	-	-	59,300	-
7230	外幣兌換淨益（損）	(2,580,725)	(2)	315,895	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融商品淨益	3,295,859	3	1,441,618	1
7510	利息費用（附註二二）	(563,270)	-	(94,518)	-
7590	什項支出	(24,104)	-	(6,512)	-
7670	減損損失（附註十六）	-	-	(1,180,743)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	<u>8,528,975</u>	<u>7</u>	<u>11,867,942</u>	<u>11</u>
7900	稅前淨利	14,385,859	12	16,156,107	15
7950	所得稅費用（附註二三）	(234,843)	-	(2,269,555)	(2)
8200	淨 利	<u>14,151,016</u>	<u>12</u>	<u>13,886,552</u>	<u>13</u>
	其他綜合利益（損失）（附註十九、二十及二三）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	92,036	-	18,311	-
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利益（損失）	(68,772)	-	11,572	-

(接次頁)

12月31日

12月31日

單位：除另予註明者外，係新台幣千元

後附之附註係本個體財務報告第一部份。

經理人：邱森彬

江蘇省



(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A32130	應付票據	\$ 30	\$ 2
A32150	應付帳款	925,495	380,372
A32160	應付帳款－關係人	(2,246,915)	2,188,483
A32180	其他應付款	2,325,875	80,222
A32190	其他應付款－關係人	426,934	40,429
A32200	負債準備	(140,138)	(195,812)
A32210	預收款項	1,062,913	441,654
A32240	淨確定福利資產	(11,441)	(11,738)
A33000	營運產生之現金流入	10,972,957	7,955,192
A33100	收取之利息	30,580	15,672
A33200	收取之股利	3,721	3,272
A33300	支付之利息	(415,934)	(92,148)
A33500	支付之所得稅	(565,010)	(1,209,441)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>10,026,314</u>	<u>6,672,547</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(195,347)	(417,475)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	18,059
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(171,642)	(257)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	3,213	89,252
B01900	處分採用權益法之投資價款	-	1,014,378
B02300	處分子公司之淨現金流入	48,052	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,595,901)	(1,219,376)
B02800	處分不動產、廠房及設備	14,340	43,503
B03700	存出保證金增加	(79,661)	(35,229)
B04500	購置無形資產	(146,584)	(131,216)
B04600	處分無形資產	2,969	55
B05000	因合併產生之現金流入	-	24,784
B07600	收取子公司及關聯企業之股利	134,871	99,482
B09900	分割部門之淨現金流出	(689,587)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(2,675,277)</u>	<u>(514,040)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	1,569,407	7,999,787
C01600	長期借款增加	3,000,000	-
C03000	存入保證金增加	(1,339)	1,018
C04020	租賃負債本金償還	(199,449)	(62,129)

(接次頁)

光寶科技股份有限公司

個體財務報表附註

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另予註明者外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

光寶科技股份有限公司（以下稱「本公司」）於 78 年 3 月成立，為一股票上市公司，主要營業項目包括：光電半導體、雲端運算電源管理系統、電動車充電設備及汽車電子零組件、能源管理、LED 封裝及照明應用、物聯網及網通設備、資通訊及消費性電子等關鍵模組及系統解決方案等之研發設計、製造及銷售業務。

本公司以 91 年 11 月 4 日為合併基準日，採吸收合併方式合併台灣光寶電子股份有限公司（台灣光寶公司）、旭麗股份有限公司（旭麗公司）及致福股份有限公司（致福公司）。台灣光寶公司、旭麗公司及致福公司之一切權利義務及債權債務，悉由本公司概括承受。

本公司以 93 年 4 月 1 日為合併基準日，採吸收合併方式合併子公司—松喬實業股份有限公司（松喬實業公司），以本公司為存續公司，松喬實業公司之一切權利義務及債權債務，悉由本公司概括承受。

本公司分別以 103 年 3 月 22 日、103 年 4 月 15 日、103 年 6 月 1 日、103 年 6 月 29 日、103 年 6 月 30 日及 103 年 9 月 1 日為合併基準日，採吸收合併方式合併子公司—力信興業股份有限公司（力信興業公司）、光寶動力儲能科技股份有限公司（光寶動力儲能科技公司）、敦揚科技股份有限公司（敦揚科技公司）、光林電子股份有限公司（光林電子公司）、建興電子科技股份有限公司（建興電子科技公司）及宏翔光電股份有限公司（宏翔光電公司），以本公司為存續公司，上述子公司之一切權利義務及債權債務，悉由本公司概括承受。

本個體財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告於 112 年 2 月 21 日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）認可並發布生效之國際財務報導準則（IFRS）、國際會計準則（IAS）、解釋（IFRIC）及解釋公告（SIC）（以下稱「IFRSs」）

適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成本公司會計政策之重大變動。

- (二) 112 年適用之金管會認可之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
IAS 1 之修正「會計政策之揭露」	2023 年 1 月 1 日（註 1）
IAS 8 之修正「會計估計值之定義」	2023 年 1 月 1 日（註 2）
IAS 12 之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	2023 年 1 月 1 日（註 3）

註 1：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間適用此項修正。

註 2：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計值變動及會計政策變動適用此項修正。

註 3：除於 2022 年 1 月 1 日就租賃及除役義務之暫時性差異認列遞延所得稅外，該修正係適用於 2022 年 1 月 1 日以後所發生之交易。

截至本個體財務報告發布日止，本公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

- (三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註 1)
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未定
IFRS 16 之修正「售後租回中之租賃負債」	2024 年 1 月 1 日（註 2）
IFRS 17「保險合約」	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正	2023 年 1 月 1 日
IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」	2023 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2024 年 1 月 1 日
IAS 1 之修正「具合約條款之非流動負債」	2024 年 1 月 1 日

註 1：除另註明外，上述新發布／修正／修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：賣方兼承租人應對初次適用 IFRS 16 日後 簽訂之售後租回交易追溯適用 IFRS 16 之修正。

截至本個體財務報告發布日止，本公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本個體財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則編製。

(二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利資產外，本個體財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

本公司於編製個體財務報告時，對投資子公司及關聯企業係採權益法處理。為使本個體財務報告之本年度損益、其他綜合損益及權益與本公司合併財務報告中歸屬於本公司業主之本年度損益、其他綜合損益及權益相同，個體基礎與合併基礎下若干會計處理差異係調整「採用權益法之投資」、「採用權益法之子公司及關聯企業損益份額」及「採用權益法之子公司及關聯企業其他綜合損益份額」暨相關權益項目。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及

因收購國外營運機構產生之商譽及因收購國外營運機構對資產及負債帳面金額所作之公允價值調整，係視為該國外營運機構之資產及負債，並以每一資產負債表日之收盤匯率換算，所產生之兌換差額認列於其他綜合損益。

存貨包括原物料、在製品、製成品及購入成品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

本公司採用權益法處理對子公司之投資。

權益法下，投資原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨本公司所享有之子公司損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對本公司可享有子公司其他權益之變動係按持股比例認列。

當本公司對子公司所有權權益之變動未導致喪失控制者，係作為權益交易處理。投資帳面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。

當本公司對子公司之損失份額等於或超過其在該子公司之權益（包括權益法下子公司之帳面金額及實質上屬於本公司對該子公司淨投資組成部分之其他長期權益）時，係繼續按持股比例認列損失。

取得不構成業務之子公司時，取得成本適當分攤至所取得之可辨認資產（包括無形資產）及承擔之負債份額，不產生商譽或當期利益。

本公司評估減損時，係以財務報告整體考量現金產生單位並比較其可回收金額與帳面金額。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面金額，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面金額。歸屬於商譽之減損損失不得於後續期間迴轉。

當喪失對子公司控制時，本公司係按喪失控制日之公允價值衡量其對前子公司之剩餘投資，剩餘投資之公允價值及任何處分價款與喪失控制當日之投資帳面金額之差額，列入當期損益。此外，於其他綜合損益中所認列與該子公司有關之所有金額，其會計處理係與本公司直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。

本公司與子公司之順流交易未實現損益於個體財務報告予以銷
除。本公司與子公司之逆流及側流交易所產生之損益，僅在與本公
司對子公司權益無關之範圍內，認列於個體財務報告。

(七) 投資關聯企業

關聯企業係指本公司具有重大影響，但非屬子公司之企業。

本公司對投資關聯企業係採用權益法。

權益法下，投資關聯企業原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨本公司所享有之關聯企業損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對本公司可享有關聯企業權益之變動係按持股比例認列。

取得成本超過本公司於取得日所享有關聯企業可辨認資產及負債淨公允價值份額之數額列為商譽，該商譽係包含於該投資之帳面金額且不得攤銷；本公司於取得日所享有關聯企業可辨認資產及負債淨公允價值份額超過取得成本之數額列為當年度損益。

關聯企業發行新股時，本公司若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積—採權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數及採用權益法之投資。惟若未按持股比例認購或取得致使對關聯企業之所有權權益減少者，於其他綜合損益中所認列與該關聯企業有關之金額按減少比例重分類，其會計處理之基礎係與關聯企業若直接處

分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同；前項調整如應借記資本公積，而採用權益法之投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

當本公司對關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益（包括權益法下投資關聯企業之帳面金額及實質上屬於本公司對該關聯企業淨投資組成部分之其他長期權益）時，即停止認列進一步之損失。本公司僅於發生法定義務、推定義務或已代關聯企業支付款項之範圍內，認列額外損失及負債。

本公司於評估減損時，係將投資之整體帳面金額（含商譽）視為單一資產比較可回收金額與帳面金額，進行減損測試，所認列之減損損失不分攤至構成投資帳面金額組成部分之任何資產，包括商譽。減損損失之任何迴轉，於該投資之可回收金額後續增加之範圍內予以認列。

本公司自其投資不再為關聯企業之日停止採用權益法，其對原關聯企業之保留權益以公允價值衡量，該公允價值及處分價款與停止採用權益法當日之投資帳面金額之差額，列入當期損益。此外，於其他綜合損益中所認列與該關聯企業有關之所有金額，其會計處理之基礎係與關聯企業若直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。若對關聯企業之投資成為合資之投資，或對合資之投資成為對關聯企業之投資，本公司係持續採用權益法而不對保留權益作再衡量。

本公司與關聯企業間之逆流、順流及側流交易所產生之損益，僅在與本公司對關聯企業權益無關之範圍內，認列於個體財務報告。

（八）不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

建造中之不動產、廠房及設備係以成本減除累計減損損失後之金額認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之借款成本。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

除自有土地不提列折舊外，其餘不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分單獨提列折舊。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

(九) 商 譽

企業合併所取得之商譽係依收購日所認列之商譽金額作為成本，後續以成本減除累計減損損失後之金額衡量。

為減損測試之目的，商譽分攤至本公司預期因該合併綜效而受益之各現金產生單位或現金產生單位群組（簡稱「現金產生單位」）。

受攤商譽之現金產生單位每年及有跡象顯示該單位可能已減損時藉由包含商譽之該單位帳面金額與其可回收金額之比較，進行該單位之減損測試。若分攤至現金產生單位之商譽係當年度企業合併取得，則該單位應於當年度結束前進行減損測試。若受攤商譽之現金產生單位之可回收金額低於其帳面金額，減損損失係先減少該現金產生單位受攤商譽之帳面金額，次就該單位內其他各資產帳面金額之比例減少各該資產帳面金額。任何減損損失直接認列為當年度損失。商譽減損損失不得於後續期間迴轉。

處分受攤商譽現金產生單位內之某一營運時，與該被處分營運有關之商譽金額係包含於營運之帳面金額以決定處分損益。

(十) 無形資產

1. 單獨取得

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。非確定耐用年限無形資產係以成本減除累計減損損失列報。

企業合併所取得之無形資產係以收購日之公允價值認列，並與商譽分別認列，後續衡量方式與單獨取得之無形資產相同。

3. 除 列

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當年度損益。

(十一) 不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產（商譽除外）之減損

本公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產（商譽除外）可能已減損。若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，本公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。共用資產係依合理一致基礎分攤至個別現金產生單位。

針對非確定耐用年限及尚未可供使用之無形資產，至少每年及有減損跡象時進行減損測試。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

(十二) 金融工具

金融資產與金融負債於本公司成為該工具合約條款之一方時認列於個體資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

- a. 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。
- b. 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，應自信用減損後之次一報導期間起以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算利息收入。

信用減損金融資產係指發行人或債務人已發生重大財務困難、違約、債務人很有可能聲請破產或其他財務重整或由於財務困難而使金融資產之活絡市場消失。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款，係用於滿足短期現金承諾。

C. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資

本公司於原始認列時，可作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易且非企業合併收購者所認列或有對價之權益工具投資，指定透過其他綜合損益按公允價值衡量。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資係按公允價值衡量，後續公允價值變動列報於其他綜合損益，並累計於其他權益中。於投資處分時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資之股利於本公司收款之權利確立時認列於損益中，除非該股利明顯代表部分投資成本之回收。

(2) 金融資產及合約資產之減損

本公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（包括應收帳款（含關係人）與其他應收款（含關係人））及合約資產之減損損失。

應收帳款及合約資產係按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

本公司為內部信用風險管理目的，在不考量所持有擔保品之前提下，判定下列情況代表金融資產已發生違約：

A.有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。

B.逾期超過 90 天，除非有合理且可佐證之資訊顯示延後之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

(3) 金融資產之除列

本公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價間之差額係認列於損益。透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資整體除列時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

2. 權益工具

本公司發行之債務及權益工具係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

本公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

再取回本公司本身之權益工具係於權益項下認列與減除。
購買、出售、發行或註銷本公司本身之權益工具不認列於損益。

3. 金融負債

(1) 後續衡量

除透過損益按公允價值衡量之金融負債外，金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

透過損益按公允價值衡量之金融負債係按公允價值衡量之持有供交易之金融負債，其再衡量產生之利益或損失係認列於損益。

公允價值之決定方式請參閱附註二七。

(2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

4. 衍生工具

本公司簽訂之衍生工具包括匯率交換合約，用以管理本公司之匯率風險。

衍生工具於簽訂衍生工具合約時，原始以公允價值認列，後續於個體資產負債表日按公允價值再衡量，後續衡量產生之利益或損失直接列入損益，然指定且為有效避險工具之衍生工具，其認列於損益之時點則將視避險關係之性質而定。當衍生工具之公允價值為正值時，列為金融資產；公允價值為負值時，列為金融負債。

衍生工具若嵌入於 IFRS 9「金融工具」範圍內之資產主契約，係以整體合約決定金融資產分類。衍生工具若嵌入於非 IFRS 9 範圍內之資產主契約（如嵌入於金融負債主契約），而嵌入式衍生工具若符合衍生工具之定義，其風險及特性與主契約之風險及特性並非緊密關聯，且混合合約非透過損益按公允價值衡量時，該衍生工具係視為單獨衍生工具。

(十三) 負債準備

認列為負債準備之金額係考量義務之風險及不確定性，而為資產負債表日清償義務所需支出之最佳估計。若負債準備係以清償該現時義務之估計現金流量衡量。

本公司於銷售合約下之保固義務係依管理階層對清償本公司義務所需支出之最佳估計，於相關商品認列收入時認列。

(十四) 收入認列

本公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

1. 商品之銷售

商品銷貨收入來自商品之銷售。由於商品於運抵客戶指定地點時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，本公司係於該時點認列收入及應收帳款或合約資產。

2. 勞務收入

勞務收入係於勞務提供時予以認列。

(十五) 租 賃

本公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。

1. 本公司為出租人

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

營業租賃下，減除租賃誘因後之租賃給付係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。因取得營業租賃所發生之原始直接成本，係加計至標的資產之帳面金額，並按直線基礎於租賃期間內認列為費用。與承租人進行之租賃協商係於租賃修改生效日起按新租賃處理。

當租賃同時包含土地及建築物要素時，本公司係依附屬於各要素所有權之幾乎所有風險與報酬是否已移轉予承租人以評估各要素之分類係為融資租賃或營業租賃。租賃給付按合約成

立日土地及建築物租賃權利之公允價值相對比例分攤予土地及建築物。若租賃給付能可靠地分攤至此兩項要素，各要素係按所適用之租賃分類處理。若租賃給付無法可靠地分攤至此兩項要素，則整體租賃係分類為融資租賃，惟若此兩項要素均明顯符合營業租賃標準，則整體租賃分類為營業租賃。

2. 本公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於個體資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至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。

租賃負債原始按租賃給付之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間、殘值保證下預期支付金額、標的資產購買選擇權之評估或用於決定租賃給付之指數或費率變動導致未來租賃給付有變動，本公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。對於不以單獨租賃處理之租賃修改，因減少租賃範圍之租賃負債再衡量係調減使用權資產，並認列租賃部分或全面終止之損益；因其他修改之租賃負債再衡量係調整使用權資產。租賃負債係單獨表達於個體資產負債表。

租賃協議中非取決於指數或費率之變動租金於發生當年度
認列為費用。

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產之借款成本，係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用或出售狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。

除上述外，所有其他借款成本係於發生當期認列為損益。

1. 短期員工福利

2. 退職後福利

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算。服務成本及淨確定福利負債（資產）淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數（含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

318

3. 離職福利

本公司於不再能撤銷離職福利之要約或認列相關重組成本時（孰早者）認列離職福利負債。

(十八) 股份基礎給付協議

給與員工之限制員工權利股票

限制員工權利股票係按給與日權益工具之公允價值及預期既得之最佳估計數量，於既得期間內以直線基礎認列費用，並同時調整其他權益（員工未賺得酬勞）。若其於給與日立即既得，係於給與日全數認列費用。

本公司發行限制員工權利股票時，係於給與日認列其他權益（員工未賺得酬勞），並同時調整資本公積—限制員工權利股票。

本公司於每一資產負債表日修正預期既得之限制員工權利股票估計數量。若有修正原估計數量，其影響數係認列為損益，使累計費用反映修正之估計數，並相對調整資本公積—限制員工權利股票。

(十九) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

依中華民國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫時性差異、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減使用時認列。

與投資子公司及關聯企業相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟本公司若可控制暫時性差異迴轉之時點，且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當年度之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映本公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

本公司管理階層將持續檢視估計與基本假設。若估計之修正僅影響當年度，則於修正當年度認列；若會計估計之修正同時影響當年度及未來年度，則於修正當年度及未來年度認列。

本公司依據反映金融資產群組為達成特定經營目的而共同管理之層級，評估金融資產所屬經營模式。此評估需考量所有攸關證據，包括資產績效衡量方式、影響績效之風險及相關經理人之薪酬決定方式，且需運用判斷。本公司持續評估其經營模式判斷是否適當，並為

此監控於到期日前除列之按攤銷後成本衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資，瞭解其處分原因以評估該處分是否經營模式之目標一致。若發現經營模式已有變更，本公司推延調整後續取得金融資產之分類。

估計及假設不確定性之主要來源

(一) 金融資產之估計減損

應收帳款之估計減損係基於本公司對於違約機率及違約損失率之假設。本公司考量歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊，以作成假設並選擇減損評估之輸入值。所採用重要假設及輸入值請參閱附註十一。

(二) 存貨之減損

存貨淨變現價值係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估計，該等估計係依目前市場狀況及類似產品之歷史銷售經驗評估，市場情況之改變可能重大影響該等估計結果。

(三) 商譽減損估計

決定商譽是否減損時，須估計分攤到商譽之現金產生單位之使用價值。為計算使用價值，管理階層應估計預期自現金產生單位所產生之未來現金流量，並決定計算現值所使用之適當折現率。若實際現金流量少於預期，或事實與情況發生改變致未來現金流量向下修正或折現率向上修正，可能會產生重大減損損失。

六、現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金	\$ 248	\$ 316
支票存款	1,673	2,516
活期存款	<u>7,416,712</u>	<u>5,071,684</u>
	<u>\$ 7,418,633</u>	<u>\$ 5,074,516</u>

現金及約當現金於資產負債表日之市場利率區間如下：

	111年12月31日	110年12月31日
活期存款	<u>0%~4.12%</u>	<u>0%~0.3%</u>

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融資產－流動</u>		
強制透過損益按公允價值衡量		
衍生工具（未指定避險）		
－遠期外匯合約	\$ 2,365,339	\$ 349,815
－匯率交換合約	287,966	244,491
	<u>\$ 2,653,305</u>	<u>\$ 594,306</u>
<u>金融資產－非流動</u>		
強制透過損益按公允價值衡量		
非衍生金融資產		
－基金受益憑證	\$ 211,497	137,467
－國內上市（櫃）股票	10,045	17,218
混合金融資產		
－國外可轉換特別股	285,783	-
	<u>\$ 507,325</u>	<u>\$ 154,685</u>
<u>金融負債－流動</u>		
持有供交易		
衍生工具（未指定避險）		
－遠期外匯合約	\$ 238,530	\$ 364,175
－匯率交換合約	4,857	-
	<u>\$ 243,387</u>	<u>\$ 364,175</u>

於資產負債表日未適用避險會計且尚未到期之匯率交換合約及遠期外匯合約如下：

111 年 12 月 31 日

	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
匯率交換合約	美元兌新台幣	112.01.09~ 112.02.10	USD 600,000/ NTD 18,647,720
遠期外匯合約	美元兌新台幣	112.01.04~ 112.12.18	USD 1,534,000/ NTD 44,463,226

110 年 12 月 31 日

	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
匯率交換合約	美元兌新台幣	111.01.18~ 111.07.11	USD 940,000/ NTD 26,202,240
遠期外匯合約	美元兌新台幣	111.01.07~ 111.12.27	USD 1,756,000/ NTD 47,668,097

本公司 111 及 110 年度從事匯率交換及遠期外匯合約等衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險，但因未能完全符合避險會計之條件，故分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格或現金流量風險為目的。

八、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

權益工具投資

	111年12月31日	110年12月31日
非流動		
國內投資		
上市（櫃）股票及興櫃股票	\$ 282,485	\$ 161,393
創新板上市股票	421,780	-
未上市（櫃）股票	23,435	14,809
小計	<u>727,700</u>	<u>176,202</u>
國外投資		
未上市（櫃）股票	-	703,322
	<u>\$ 727,700</u>	<u>\$ 879,524</u>

本公司依中長期策略目的投資上述國內外權益工具投資，並預期透過長期投資獲利。本公司管理階層認為若將該等投資之短期公允價值波動列入損益，與前述長期投資規劃並不一致，因此選擇指定該等投資為透過其他綜合損益按公允價值衡量。

九、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
質押定存單	<u>\$ 398,394</u>	<u>\$ 229,965</u>
流動	\$ -	\$ 3,209
非流動	<u>398,394</u>	<u>226,756</u>
	<u>\$ 398,394</u>	<u>\$ 229,965</u>

(一) 按攤銷後成本衡量之金融資產相關信用風險管理及減損評估資訊，請參閱附註十。

(二) 按攤銷後成本衡量之金融資產質押之資訊，請參閱附註二九。

十、債務工具投資之信用風險管理

本公司投資之債務工具為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
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 398,394	\$ 229,965
備抵損失	-	-
攤銷後成本	<u>\$ 398,394</u>	<u>\$ 229,965</u>

為減輕信用風險，本公司管理階層指派專責團隊建置信用評等資料庫，以評估按攤銷後成本衡量之金融資產違約風險。信用評等資料除採用可得之獨立評等機構評等資訊外，亦就無外部評等資訊之項目參酌公開可得之財務資訊給予適當內部評等。

十一、應收帳款－淨額

	111年12月31日	110年12月31日
應收帳款		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 22,847,191	\$ 24,741,425
備抵損失	(32,051)	(1,866)
	<u>\$ 22,815,140</u>	<u>\$ 24,739,559</u>

本公司對商品銷售之平均授信期間約為 90 天，應收帳款不予計息。為減輕信用風險，本公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外，本公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此，本公司管理階層認為本公司之信用風險已顯著減少。

本公司按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，本公司考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況、產業經濟情勢，並同時考量 GDP 預測及產業展望，將客戶區分為不同風險群組並依各群組之預期損失率認列備抵損失。

若有證據顯示交易對方面臨嚴重財務困難且本公司無法合理預期可回收金額，本公司將直接沖銷相關應收帳款，惟仍會持續追索活動，因追索回收之金額則認列於損益。

本公司依準備矩陣衡量應收帳款之備抵損失如下：

111 年 12 月 31 日

	未逾 期	逾 1 ~ 60 天	逾 61 ~ 210 天	逾 211 ~ 240 天	逾 超過 241 天	合 計
預期信用損失率	0%	0.1%~5%	20%~70%	50%~100%	100%	
總帳面金額	\$ 22,477,098	\$ 271,137	\$ 92,265	\$ -	\$ 6,691	\$ 22,847,191
備抵損失	-	(1,873)	(23,487)	-	(6,691)	(32,051)
攤銷後成本	<u>\$ 22,477,098</u>	<u>\$ 269,264</u>	<u>\$ 68,778</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 22,815,140</u>

110 年 12 月 31 日

	未逾 期	逾 1 ~ 60 天	逾 61 ~ 210 天	逾 211 ~ 240 天	逾 超過 241 天	合 計
預期信用損失率	0%	0.1%~5%	40%~70%	50%~100%	100%	
總帳面金額	\$ 24,606,663	\$ 132,442	\$ 1,618	\$ -	\$ 702	\$ 24,741,425
備抵損失	-	(245)	(919)	-	(702)	(1,866)
攤銷後成本	<u>\$ 24,606,663</u>	<u>\$ 132,197</u>	<u>\$ 699</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 24,739,559</u>

應收帳款備抵損失之變動資訊如下：

	111年度	110年度
年初餘額	\$ 1,866	\$ 67,709
預期信用減損損失（迴轉利益）	30,185	(38,380)
實際沖銷	-	(27,463)
年底餘額	<u>\$ 32,051</u>	<u>\$ 1,866</u>

十二、存貨－淨額

	111年12月31日	110年12月31日
製成品	\$ 3,274,608	\$ 5,375,651
原物料	2,114,708	1,461,584
在製品	361,704	214,274
在途原料	362	69
	<u>\$ 5,751,382</u>	<u>\$ 7,051,578</u>

111 及 110 年度與存貨相關之銷貨成本分別為 98,434,771 仟元及 93,456,480 仟元。

本公司與存貨相關之營業成本中，包含存貨成本沖減至淨變現價值而認列之存貨跌價損失，分別列示如下：

	111年度	110年度
存貨跌價損失	<u>\$ 137,099</u>	<u>\$ 207,684</u>

(承前頁)

	111年12月31日		110年12月31日	
	持 股 %	帳 面 金 額	持 股 %	帳 面 金 額
LET (HK) LIMITED	100.00	\$ 42,267	100.00	\$ 71,545
KBW-LEOTEK Jordan Private Shareholding Limited	49.00	633	49.00	404
光林智能科技股份有限公司	100.00	586,374	100.00	50
LITE-ON MOBILE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA.	2.97	34,223	-	-
		<u>\$ 100,610,248</u>		<u>\$ 89,404,000</u>

(二) 投資關聯企業

	111年12月31日	110年12月31日
個別不重大之關聯企業	<u>\$ 958,906</u>	<u>\$ 901,425</u>

個別不重大之關聯企業彙總資訊

	111年度	110年度
本公司享有之份額		
淨 利	\$ 36,248	\$ 67,563
其他綜合（損）益	<u>52,916</u>	<u>(13,139)</u>
綜合利益總額	<u>\$ 89,164</u>	<u>\$ 54,424</u>

關聯企業具公開市場報價之第 1 等級公允價值資訊如下：

公 司 名 稱	111年12月31日	110年12月31日
閱暉實業股份有限公司	<u>\$ 374,758</u>	<u>\$ 408,724</u>

本公司為落實集團之專業分工，預期透過獨立運作聚焦資源，提升競爭力及經營績效，於 111 年 3 月經董事會決議分割本公司戶外照明事業部移轉予光林智能科技股份有限公司。111 年 5 月 12 日分割基準日之淨資產如下：

資 產	
現金及約當現金	\$ 689,587
其他應收款（含關係人）－淨額	662
其他流動資產	4,995
不動產、廠房及設備－淨額	14,930

(接次頁)

(承前頁)

無形資產－淨額	\$ 4,387
使用權資產－淨額	<u>1,091</u>
總資產	<u>715,652</u>
負債	
預收款項	2,225
負債準備	215,866
其他流動負債	46,455
租賃負債	<u>1,106</u>
總負債	<u>265,652</u>
淨資產	<u>\$ 450,000</u>

十四、不動產、廠房及設備－淨額

成本	111年度							
	自有土地	建築物	機器設備	模具設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	合計
111年1月1日餘額	\$ 2,768,874	\$ 6,998,010	\$ 2,410,557	\$ 593,398	\$ 3,628	\$ 808,022	\$ 1,002,018	\$ 14,584,507
增加	-	95,451	573,426	40,639	256	29,160	992,601	1,731,533
減少	-	(113,228)	(79,555)	(21,500)	-	(11,435)	(19,058)	(244,776)
企業分割	-	-	(11,915)	(211,512)	(1,139)	(7,194)	(40,032)	(271,792)
重分類	-	139,021	147,347	16,584	-	24,269	(318,828)	8,393
111年12月31日餘額	<u>\$ 2,768,874</u>	<u>\$ 7,119,254</u>	<u>\$ 3,039,860</u>	<u>\$ 417,609</u>	<u>\$ 2,745</u>	<u>\$ 842,822</u>	<u>\$ 1,616,701</u>	<u>\$ 15,807,865</u>
累計折舊								
111年1月1日餘額	\$ -	\$ 2,283,800	\$ 1,721,701	\$ 561,908	\$ 2,580	\$ 709,632	\$ 315,466	\$ 5,595,087
增加	-	267,266	431,755	15,748	413	60,696	128,566	904,444
減少	-	(112,950)	(79,469)	(21,499)	-	(11,434)	(18,931)	(244,283)
企業分割	-	-	(9,118)	(203,060)	(1,084)	(6,276)	(37,324)	(256,862)
重分類	-	-	-	12,346	-	-	-	12,346
111年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,438,116</u>	<u>\$ 2,064,869</u>	<u>\$ 365,443</u>	<u>\$ 1,909</u>	<u>\$ 752,618</u>	<u>\$ 387,777</u>	<u>\$ 6,010,732</u>
累計減損								
111年1月1日餘額	\$ -	\$ -	\$ 426	\$ 751	\$ -	\$ 267	\$ 1,209	\$ 2,653
增加	-	-	-	-	-	-	-	-
減少	-	-	-	-	-	-	-	-
111年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 426</u>	<u>\$ 751</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 267</u>	<u>\$ 1,209</u>	<u>\$ 2,653</u>
111年12月31日淨額	<u>\$ 2,768,874</u>	<u>\$ 4,681,138</u>	<u>\$ 974,565</u>	<u>\$ 51,415</u>	<u>\$ 836</u>	<u>\$ 89,937</u>	<u>\$ 1,227,715</u>	<u>\$ 9,794,480</u>

成本	110年度							
	自有土地	建築物	機器設備	模具設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	合計
110年1月1日餘額	\$ 2,438,638	\$ 7,125,011	\$ 2,083,511	\$ 693,025	\$ 3,890	\$ 833,541	\$ 594,272	\$ 13,771,888
增加	95,752	96,887	397,528	18,136	280	69,952	589,541	1,268,076
減少	(3,713)	(370,309)	(140,880)	(126,265)	(542)	(103,786)	(77,395)	(822,890)
由企業合併取得	238,197	90,866	-	-	-	-	-	329,063
重分類	-	55,555	70,398	8,502	-	8,315	(104,400)	38,370
110年12月31日餘額	<u>\$ 2,768,874</u>	<u>\$ 6,998,010</u>	<u>\$ 2,410,557</u>	<u>\$ 593,398</u>	<u>\$ 3,628</u>	<u>\$ 808,022</u>	<u>\$ 1,002,018</u>	<u>\$ 14,584,507</u>
累計折舊								
110年1月1日餘額	\$ -	\$ 2,218,152	\$ 1,559,059	\$ 658,533	\$ 2,767	\$ 754,488	\$ 335,989	\$ 5,528,988
增加	-	243,417	298,892	22,185	355	54,558	54,123	673,530
減少	-	(219,520)	(139,309)	(126,265)	(542)	(103,675)	(74,805)	(664,116)
由企業合併取得	-	32,339	-	-	-	-	-	32,339
重分類	-	9,412	3,059	7,455	-	4,261	159	24,346
110年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,283,800</u>	<u>\$ 1,721,701</u>	<u>\$ 561,908</u>	<u>\$ 2,580</u>	<u>\$ 709,632</u>	<u>\$ 315,466</u>	<u>\$ 5,595,087</u>
累計減損								
110年1月1日餘額	\$ -	\$ -	\$ 466	\$ 751	\$ -	\$ 309	\$ 1,209	\$ 2,735
增加	-	-	-	-	-	-	-	-
減少	-	-	(40)	-	-	(42)	-	(82)
110年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 426</u>	<u>\$ 751</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 267</u>	<u>\$ 1,209</u>	<u>\$ 2,653</u>
110年12月31日淨額	<u>\$ 2,768,874</u>	<u>\$ 4,714,210</u>	<u>\$ 688,430</u>	<u>\$ 30,739</u>	<u>\$ 1,048</u>	<u>\$ 98,123</u>	<u>\$ 685,343</u>	<u>\$ 8,986,767</u>

折舊費用係以直線基礎按下列耐用年數計提：

建築物	3 至 55 年
機器設備	2 至 10 年
模具設備	2 至 3 年
運輸設備	3 至 10 年
辦公設備	2 至 10 年
其他設備	2 至 10 年

十五、租賃協議

(一) 使用權資產

	111年12月31日	110年12月31日
使用權資產帳面金額		
土地	\$ 123,168	\$ 125,824
建築物	434,312	357,122
運輸設備	6,638	14,241
其他設備	3,470	-
	<u>\$ 567,588</u>	<u>\$ 497,187</u>
	111年度	110年度
使用權資產之增添	<u>\$ 268,724</u>	<u>\$ 416,678</u>
使用權資產之折舊費用		
土地	\$ 10,155	\$ 9,872
建築物	177,378	61,297
運輸設備	4,929	6,145
其他設備	1,775	-
	<u>\$ 194,237</u>	<u>\$ 77,314</u>

(二) 租賃負債

	111年12月31日	110年12月31日
流動	<u>\$ 189,387</u>	<u>\$ 165,018</u>
非流動	<u>\$ 389,911</u>	<u>\$ 349,106</u>

租賃負債之折現率區間如下：

	111年度	110年度
土地	1%~1.79%	1.79%
建築物	1%~4.00%	1.10%~4.51%
運輸設備	1%~1.79%	1.10%~1.79%
其他設備	1%~2.10%	-

(三) 重要承租活動及條款

本公司於 110 年第 3 季承租宏匯思源廣場大樓作為中和都更建廠期間之臨時辦公處所，租賃期間為 3 年。於租賃期間終止時，本公司對租賃資產並無承購權。

(四) 其他租賃資訊

	111年度	110年度
短期租賃費用	\$ 18,940	\$ 10,951
低價值資產租賃費用	\$ 198,864	\$ 198,208
不計入租賃負債衡量中之 變動租賃給付費用	\$ 104,904	\$ 81,394
租賃之現金流出總額	\$ 529,003	\$ 357,225

十六、無形資產－淨額

	111年度				
成本	商 譽	專 利 權	電 腦 軟 體	客 戶 關 係	合 計
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,662,190	\$ 3,440,572	\$ 1,789,727	\$ 163,819	\$ 11,056,308
增 加	-	21,961	124,623	-	146,584
減 少	-	-	(76,741)	-	(76,741)
企業分割	-	(22,032)	(25,302)	-	(47,334)
重 分 類	-	-	3,953	-	3,953
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,662,190	\$ 3,440,501	\$ 1,816,260	\$ 163,819	\$ 11,082,770
累計攤銷					
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 77,234	\$ 3,423,671	\$ 1,610,146	\$ 163,819	\$ 5,274,870
增 加	-	6,949	112,123	-	119,072
減 少	-	-	(73,772)	-	(73,772)
企業分割	-	(22,032)	(20,915)	-	(42,947)
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 77,234	\$ 3,408,588	\$ 1,627,582	\$ 163,819	\$ 5,277,223
累計減損					
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,215,366	\$ -	\$ 9,862	\$ -	\$ 2,225,228
增 加	-	-	-	-	-
減 少	-	-	-	-	-
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,215,366	\$ -	\$ 9,862	\$ -	\$ 2,225,228
111 年 12 月 31 日淨額	\$ 3,369,590	\$ 31,913	\$ 178,816	\$ -	\$ 3,580,319
	110年度				
成本	商 譽	專 利 權	電 腦 軟 體	客 戶 關 係	合 計
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,662,190	\$ 3,421,562	\$ 1,730,645	\$ 163,819	\$ 10,978,216
增 加	-	19,010	112,206	-	131,216
減 少	-	-	(70,083)	-	(70,083)
重 分 類	-	-	16,959	-	16,959
110 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,662,190	\$ 3,440,572	\$ 1,789,727	\$ 163,819	\$ 11,056,308

(接次頁)

(承前頁)

	110年度				
	商 譽	專 利 權	電 腦 軟 體	客 戶 關 係	合 計
累計攤銷					
110年1月1日餘額	\$ 77,234	\$ 3,421,549	\$ 1,523,011	\$ 163,819	\$ 5,185,613
增 加	-	2,122	157,155	-	159,277
減 少	-	-	(70,020)	-	(70,020)
110年12月31日餘額	<u>\$ 77,234</u>	<u>\$ 3,423,671</u>	<u>\$ 1,610,146</u>	<u>\$ 163,819</u>	<u>\$ 5,274,870</u>
累計減損					
110年1月1日餘額	\$ 1,034,623	\$ -	\$ 9,870	\$ -	\$ 1,044,493
增 加	1,180,743	-	-	-	1,180,743
減 少	-	-	(8)	-	(8)
110年12月31日餘額	<u>\$ 2,215,366</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 9,862</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,225,228</u>
110年12月31日淨額	<u>\$ 3,369,590</u>	<u>\$ 16,901</u>	<u>\$ 169,719</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,556,210</u>

攤銷費用係以直線基礎按下列耐用年數計提：

專 利 權	3 年
電腦軟體	1 至 4 年
客戶關係	4 年

- (一) 商譽分攤至本公司現金產生單位之可回收金額係以使用價值為基礎。使用價值係以本公司管理階層核准之未來不超過 5 年財務預算之現金流量預測計算，其他關鍵假設包含預計營業收入及獲利能力，該假設係參考過去營運情況及管理階層對市場之預期。
- (二) 本公司於 110 年第 1 季檢視關於路燈、照明設備等產業之現況及未來發展方向，評估後判斷存有減損跡象，遂進行商譽減損測試，經評估後認列減損損失 220,170 仟元，評估使用價值所採用之折現率為 12.57%。於 110 年第 4 季檢視全球資訊用光碟機產業之現況及未來發展方向，評估後判斷存有減損跡象，遂進行商譽減損測試，經評估後認列減損損失 960,573 仟元，評估使用價值所採用之折現率為 12.57%，該等減損損失已列入個體綜合損益表之減損損失項下。
- (三) 本公司管理階層係參酌過去營運績效、未來正常營運下之獲利情形及其對未來產業發展目標決定毛利率；所採用之成長率與產業報告之預測一致；於 111 年及 110 年 12 月 31 日使用年折現率分別為 11.82% 及 12.50% 予以計算以反映相關現金產生單位之特定風險。

十七、借 款

(一) 短期借款

	111年12月31日	110年12月31日
<u>無擔保借款</u>		
信用額度借款	<u>\$ 26,759,770</u>	<u>\$ 24,876,688</u>

短期借款於資產負債表日之市場利率區間如下：

	111年12月31日	110年12月31日
信用額度借款	1.20%~5.40%	0.42%~0.77%

(二) 長期借款

	111年12月31日	110年12月31日
<u>無擔保借款</u>		
信用額度借款	<u>\$ 3,000,000</u>	<u>\$ -</u>

長期借款於資產負債表日之市場利率區間如下：

	111年12月31日	110年12月31日
信用額度借款	1.49%	-

十八、負債準備

	111年12月31日	110年12月31日
<u>流 動</u>		
保 固	<u>\$ 628,867</u>	<u>\$ 879,600</u>

負債準備變動資訊如下：

	111年度	110年度
年初餘額	\$ 879,600	\$ 996,166
提 列	105,271	79,246
使 用	(140,138)	(195,812)
企業分割	(215,866)	-
年底餘額	<u>\$ 628,867</u>	<u>\$ 879,600</u>

保固負債準備係依銷售商品合約約定，本公司管理階層對於因保固義務所導致未來經濟效益流出最佳估計數之現值。該估計係以歷史保固經驗為基礎，並考量新原料、製程變動或其他影響產品品質等因素調整。

十九、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

(二) 確定福利計畫

本公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額 2% 提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。

列入個體資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	\$ 806,578	\$ 904,007
計畫資產公允價值	(953,185)	(947,137)
淨確定福利資產	(\$ 146,607)	(\$ 43,130)

淨確定福利負債（資產）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）
110年1月1日	\$ 975,537	(\$ 988,618)	(\$ 13,081)
服務成本	1,739	-	1,739
利息費用（收入）	2,367	(2,417)	(50)
認列於損（益）	4,106	(2,417)	1,689
再衡量數			
計畫資產報酬	-	(15,859)	(15,859)
精算損失—人口統計假設變動	16,413	-	16,413
精算損失—財務假設變動	(17,418)	-	(17,418)
精算損失—經驗調整	(1,447)	-	(1,447)
認列於其他綜合利益	(2,452)	(15,859)	(18,311)

（接次頁）

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
折現率		
增加 0.25%	(\$ 13,819)	(\$ 16,910)
減少 0.25%	\$ 14,209	\$ 17,418
薪資預期增加率		
增加 0.25%	\$ 13,496	\$ 16,469
減少 0.25%	(\$ 13,203)	(\$ 16,085)

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

	111年12月31日	110年12月31日
預期 1 年內提撥金額	\$ 12,321	\$ 13,105
確定福利義務平均到期期間	6.99 年	7.63 年

二十、權益

(一) 股本

普通股

	111年12月31日	110年12月31日
額定股數（仟股）	3,500,000	3,500,000
額定股本	\$ 35,000,000	\$ 35,000,000
已發行且已收足股款之股數 （仟股）	2,363,083	2,350,867
已發行股本	\$ 23,630,830	\$ 23,508,670

已發行之普通股每股面額為 10 元，每股享有一表決權及收取股利之權利。

額定股本內保留 100,000 仟股為認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。

本公司於 111 年 5 月 20 日股東常會決議通過發行限制員工權利新股 18,700 仟股，上述發行新股業經金管會於 111 年 7 月 26 日核准申報生效。本公司董事會授權董事長訂定增資準日為 111 年 11 月 15 日，實際發行股數為 12,216 仟股，相關資訊請參閱附註二五。

(二) 資本公積

	111年12月31日	110年12月31日
合併溢價	\$ 10,015,194	\$ 10,015,194
公司債轉換溢價	7,462,138	7,462,138
普通股股票發行溢價	3,442,029	3,471,812
庫藏股交易	944,076	758,544
採用權益法認列關聯企業股 權淨值之變動數	102,793	91,950
認列對子公司所有權權益變 動數	86,927	36,704
實際取得或處分子公司股權 價格與帳面價值差額	30,549	-
限制員工權利新股	622,447	-
	<u>\$ 22,706,153</u>	<u>\$ 21,836,342</u>

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢額（包括普通股股票溢價、公司債轉換溢價、合併溢額、庫藏股交易及實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額）之部分得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

因認列對子公司所有權權益變動數、採用權益法認列關聯企業股權淨值之變動數僅得用以彌補虧損。發行限制員工權利股票產生者不得作為任何用途。

(三) 保留盈餘及股利政策

本公司依章程之盈餘分派政策規定，依公司法規定得於每季終了後進行盈餘分派或虧損撥補。分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損、提列法定盈餘公積及依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積。但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。本項盈餘分派以現金發放者，由董事會決議；以發行新股方式為之時，則應依規定由股東會決議辦理。

年度總決算如有稅後淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），依法提撥 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。其餘額，連同期初未分配盈餘（包括調整

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，於上期無累積虧損時，以本公司每年決算稅後淨利提撥不低於 70% 分配股東股利，分配方式得以現金或股票為之，其中現金股利不低於股利總額之 90%。

如當年度本公司無可分配之盈餘，或有可分配之盈餘但其數額顯著低於本公司前一年度實際分派之盈餘，或依本公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或一部依法令或主管機關規定予以分派。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

於分派盈餘時，本公司應就報導期間結束日帳列其他權益減項淨額補提列特別盈餘公積。嗣後其他權益減項淨額有迴轉時，得就迴轉部分迴轉特別盈餘公積分派盈餘。

依持股比例就子公司持有本公司股票市價低於帳面金額之差額計提特別盈餘公積，嗣後得就市價回升部分迴轉。

本公司 109 年度盈餘分配案如下：

337

上述現金股利已於 110 年 2 月 25 日董事會決議分配，其餘盈餘分配項目亦已於 110 年 8 月 26 日股東常會決議。

本公司於董事會決議 111 及 110 年度期中盈餘分配案如下：

	111年第4季	111年第2季
董事會決議日期	112年2月21日	111年7月28日
法定盈餘公積	\$ 815,530	\$ 606,379
特別盈餘公積	(\$ 594,349)	(\$ 2,842,437)
現金股利	\$ 6,966,279	\$ 3,465,608
每股現金股利(元)	\$ 3.0	\$ 1.5

上述現金股利已由董事會決議分配，其餘盈餘分配項目尚待預計於 112 年 5 月 17 日召開之股東常會決議。

	110年第4季	110年第2季
董事會決議日期	111年2月24日	110年7月29日
法定盈餘公積	\$ 560,591	\$ 829,247
特別盈餘公積	\$ 116,770	\$ 117,525
現金股利	\$ 5,776,013	\$ 4,700,810
每股現金股利(元)	\$ 2.50	\$ 2.00

110 年度現金股利已由董事會決議分配，其餘盈餘分配項目亦已於 111 年 5 月 20 日召開之股東常會決議。

(四) 其他權益項目

其他權益項目之變動數如下：

	111年度			
	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	員工未賺得 酬勞	合計
年初餘額	(\$ 5,820,080)	(\$ 236,908)	\$ -	(\$ 6,056,988)
國外營運機構之換算差額	4,229,179	-	-	4,229,179
透過其他綜合損益按公允 價值衡量之權益工具未 實現評價損失	-	(68,772)	-	(68,772)
採用權益法之子公司及關 聯企業之份額	118,370	1,215	-	119,585
處分採用權益法之關聯企 業	6,490	-	-	6,490
本年度給予限制員工權利 新股	-	-	(744,607)	(744,607)
認列股份基礎給付費用	-	-	120,925	120,925
所得稅影響數	(849,696)	-	-	(849,696)
年底餘額	(\$ 2,315,737)	(\$ 304,465)	(\$ 623,682)	(\$ 3,243,884)

	110年度		
	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	合計
年初餘額	(\$ 5,563,051)	(\$ 245,858)	(\$ 5,808,909)
國外營運機構之換算差額	(300,307)	-	(300,307)
透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具未實現評價利益	-	11,572	11,572
採用權益法之子公司及關聯企業 之份額	(91,290)	(3,022)	(94,312)
處分採用權益法之子公司	25,850	-	25,850
處分採用權益法之關聯企業	69,958	-	69,958
處分透過其他綜合損益按公允價 值衡量之權益工具投資	-	400	400
所得稅影響數	38,760	-	38,760
年底餘額	(\$ 5,820,080)	(\$ 236,908)	(\$ 6,056,988)

(五) 庫藏股票

單位：仟股

收回原因	年初股數	增	加	減	少	年底股數
<u>111 年度</u>						
子公司持有母公司股 票自採用權益法之 投資轉列庫藏股票	26,841	-	(4,721)			22,120
依企業併購法買回異 議股東股票	462	-	-			462
轉讓股份予員工	40,000	-	-			40,000
	<u>67,303</u>	<u>-</u>	<u>(4,721)</u>			<u>62,582</u>
<u>110 年度</u>						
子公司持有母公司股 票自採用權益法之 投資轉列庫藏股票	26,841	-	-			26,841
依企業併購法買回異 議股東股票	462	-	-			462
轉讓股份予員工	-	40,000	-			40,000
	<u>27,303</u>	<u>40,000</u>	<u>-</u>			<u>67,303</u>

子公司於資產負債表日持有母公司股票之相關資訊如下：

子 公 司 名 稱	持 有 股 數 (仟 股)	持 有 成 本	市 價
<u>111 年 12 月 31 日</u>			
源泰投資股份有限公司	15,116	\$ 718,857	\$ 964,392
TITANIC CAPITAL SERVICES LTD	7,004	<u>297,469</u>	<u>446,869</u>
		<u>\$ 1,016,326</u>	<u>\$ 1,411,261</u>
<u>110 年 12 月 31 日</u>			
源泰投資股份有限公司	15,116	\$ 718,857	\$ 964,392
TITANIC CAPITAL SERVICES LTD.	7,004	297,469	446,869
YET FOUNDATE LIMITED	2,271	126,881	144,892
LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED	2,450	<u>105,515</u>	<u>156,334</u>
		<u>\$ 1,248,722</u>	<u>\$ 1,712,487</u>

本公司經 110 年 7 月 29 日董事會決議，為轉讓股份予員工，於 110 年 7 月 30 日起至 110 年 9 月 29 日間，得自台灣證券集中交易市場買回本公司普通股股票 40,000 仟股，買回之價格區間為 41.23 元至 89.55 元，惟當公司股價低於買回之區間價格下限時，將繼續執行買回股份。截至該執行期間結束，已買回 40,000 仟股，買回成本計 2,429,494 仟元。本次買回之股份，得自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工。

YET FOUNDATE LIMITED 及 LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED 分別於 111 年 9 月出售其持有之本公司股數 2,271 仟股及 2,450 仟股，相關處分價款分別為 153,879 仟元及 166,532 仟元。

本公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。子公司持有本公司股票視同庫藏股票處理，除不得參與本公司之現金增資及無表決權外，其餘與一般股東權利相同。

二一、營業收入

	111年度	110年度
客戶合約收入		
商品銷售收入	\$ 113,803,948	\$ 104,511,551
權利金收入	846,628	873,538
管理服務收入	826,203	779,441
不動產租賃收入	92,535	90,305
合 計	<u>\$ 115,569,314</u>	<u>\$ 106,254,835</u>

合約餘額

	111年12月31日	110年12月31日	110年1月1日
應收帳款（附註十一）	<u>\$ 22,815,140</u>	<u>\$ 24,739,559</u>	<u>\$ 21,407,212</u>
合約資產—流動			
商品銷貨	<u>\$ 102,194</u>	<u>\$ 115,014</u>	<u>\$ 271,395</u>
合約負債—流動			
商品銷貨	<u>\$ 79,782</u>	<u>\$ 98</u>	<u>\$ 13,059</u>

本公司按存續期間預期信用損失認列合約資產之備抵損失。存續期間預期信用損失係考量客戶過去違約情形、現時財務狀況、未來可能收款情形及前瞻性因子等予以計算。

	111年12月31日	110年12月31日
總帳面金額	\$ 103,413	\$ 115,014
備抵損失（存續期間預期信用損失）	(<u>1,219</u>)	-
	<u>\$ 102,194</u>	<u>\$ 115,014</u>

合約資產備抵損失之變動資訊如下：

	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
期初餘額	\$ -	\$ -
加：本期提列減損損失	1,219	-
期末餘額	<u>\$ 1,219</u>	<u>\$ -</u>

來自年初合約負債於 111 及 110 年度認列為收入之金額分別為 98 仟元及 13,059 仟元。

(四) 員工酬勞及董事酬勞

本公司依章程規定係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於 1% 及不高於 1.5% 提撥員工及董事酬勞。111 及 110 年度員工酬勞及董事酬勞分別於 112 年 2 月 21 日及 111 年 2 月 24 日經董事會決議如下：

	111年度				110年度			
	現	金	股	票	現	金	股	票
員工酬勞	\$ 1,925,953		\$	-	\$ 1,909,002		\$	-
董事酬勞	196,699			-	173,980			-

年度個體財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

110 及 109 年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發金額與 110 及 109 年度個體財務報告之認列金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工及董事酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

二、三、所得稅

(一) 認列於損益之所得稅

所得稅費用之主要組成項目如下：

	111年度	110年度
當年度所得稅		
當年度產生者	(\$ 642,160)	\$ 1,703,835
以前年度所得稅調整	(88,733)	-
	(730,893)	1,703,835
遞延所得稅		
暫時性差異之產生及迴轉	965,736	565,720
認列於損益之所得稅費用	\$ 234,843	\$ 2,269,555

個體資產負債表中之遞延所得稅負債分析如下：

	年 初 餘 額	認列於損（益）	認列於其他 綜合損（益）	年 底 餘 額
<u>111 年度</u>				
暫時性差異				
採用權益法之投資	\$ 541,220	(\$ 218,342)	\$ -	\$ 322,878
未實現商譽攤銷	673,918	-	-	673,918
土地增值稅	270,843	-	-	270,843
未實現兌換淨益	127,709	8,494	-	136,203
未實現毛利	43,949	(9,944)	-	34,005
未實現評價利益	45,251	436,638	-	481,889
	<u>\$ 1,702,890</u>	<u>\$ 216,846</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,919,736</u>
<u>110 年度</u>				
暫時性差異				
採用權益法之投資	\$ 582,659	(\$ 41,439)	\$ -	\$ 541,220
未實現商譽攤銷	416,245	257,673	-	673,918
土地增值稅	270,843	-	-	270,843
未實現兌換淨益	205,313	(77,604)	-	127,709
未實現毛利	14,450	29,499	-	43,949
未實現評價利益	-	45,251	-	45,251
	<u>\$ 1,489,510</u>	<u>\$ 213,380</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,702,890</u>

(四) 所得稅核定情形

本公司之營利事業所得稅申報截至 109 年度以前之申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

二四、每股盈餘

	111年度	110年度
基本每股盈餘	<u>\$ 6.19</u>	<u>\$ 6.01</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 6.10</u>	<u>\$ 5.92</u>

用以計算每股盈餘之盈餘及普通股加權平均股數如下：

本年度淨利

	111年度	110年度
用以計算基本每股盈餘之淨利	<u>\$ 14,151,016</u>	<u>\$ 13,886,552</u>
具稀釋作用潛在普通股之影響：		
員工酬勞	<u>-</u>	<u>-</u>
用以計算稀釋每股盈餘之淨利	<u>\$ 14,151,016</u>	<u>\$ 13,886,552</u>

單位：仟股

若本公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

限制員工權利新股計畫

本公司於 111 年 5 月 20 日經股東會決議通過發行 111 年限制員工權利新股，發行總數不超過普通股 18,700 仟股，將採無償發行。本公司董事會於 111 年 9 月 20 日通過發行限制員工權利新股共 12,216 仟股，另授權董事長訂定增資基準日為 111 年 11 月 15 日。

(一) 前述計畫之既得條件如下：

1. 員工自獲配限制員工權利新股後須於各既得期間屆滿日仍在職，且期間未曾有違反公司勞動契約、工作規則、競業禁止、保密協議或與公司間合約約定等情事，並達成公司所設定個人績效評核指標與公司整體績效指標；於各年度既得日可既得分別如下：
- (1) 屆滿一年：30%
 - (2) 屆滿二年：30%
 - (3) 屆滿三年：40%

本次發行之限制員工權利新股，相關資訊如下：

	111年度股數 (仟股)
年初餘額 (仟股)	-
本年度給與	12,216
年底餘額	<u>12,216</u>
本期給與之限制員工權利新股加權平均公允價值 (元)	\$ <u>67.73</u>

111 年限制員工權利新股於給與日以市價法進行股權公允價值評價。以給與日之每股股權價值為評估基準，並依過去三年之平均股票殖利率考量實際取得股利之折現後差異數，計算各既得期間之每股單位公允價值。

本公司認列之限制員工權利新股酬勞成本請詳附註二二。

二六、資本風險管理

本公司進行資本管理以確保能夠於繼續經營之前提下，藉由將債務及權益餘額最適化，以使股東報酬極大化。

本公司須維持資本，以支應提升設備所需。因此本公司之資本管理係以確保具有必要之財務資源及營運計畫，以支應未來 12 個月所需之營運資金、資本支出、研究發展費用、債務償還及股利支出等需求。

二七、金融工具

(一) 公允價值資訊－非按公允價值衡量之金融工具

本公司之非按公允價值衡量金融工具係為以攤銷後成本衡量之金融工具包括應收票據、應收帳款（含關係人）、其他應收款（含關係人）、存出保證金、按攤銷後成本衡量之金融資產、短期借款、應付票據、應付帳款（含關係人）、其他應付款（含關係人）、長期借款及存入保證金之帳面金額係公允價值合理近似值。

(二) 公允價值資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

1. 公允價值層等級

111 年 12 月 31 日

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
<u>透過損益按公允價值衡量之金融資產</u>				
衍生工具	\$ -	\$ 2,653,305	\$ -	\$ 2,653,305
基金受益憑證	-	211,497	-	211,497
國內上市（櫃）股票	10,045	-	-	10,045
國外可轉換特別股	-	-	285,783	285,783
	<u>\$ 10,045</u>	<u>\$ 2,864,802</u>	<u>\$ 285,783</u>	<u>\$ 3,160,630</u>
<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產</u>				
權益工具投資				
國內上市（櫃）股票及興櫃股票	\$ 282,485	\$ -	\$ -	\$ 282,485
創新板上市股票	-	421,780	-	421,780
國內未上市（櫃）股票	-	-	23,435	23,435
	<u>\$ 282,485</u>	<u>\$ 421,780</u>	<u>\$ 23,435</u>	<u>\$ 727,700</u>
<u>透過損益按公允價值衡量之金融負債</u>				
衍生工具	\$ -	\$ 243,387	\$ -	\$ 243,387

110 年 12 月 31 日

	第 1 等 級	第 2 等 級	第 3 等 級	合 計
<u>透過損益按公允價值衡量之金融資產</u>				
衍生工具	\$ -	\$ 594,306	\$ -	\$ 594,306
基金受益憑證	-	137,467	-	137,467
國內上市（櫃）股票	17,218	-	-	17,218
	<u>\$ 17,218</u>	<u>\$ 731,773</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 748,991</u>
<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產</u>				
權益工具投資				
國外未上市（櫃）股票	\$ -	\$ -	\$ 703,322	\$ 703,322
國內上市（櫃）股票	161,393	-	-	161,393
國內未上市（櫃）股票	-	-	14,809	14,809
	<u>\$ 161,393</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 718,131</u>	<u>\$ 879,524</u>
<u>透過損益按公允價值衡量之金融負債</u>				
衍生工具	\$ -	\$ 364,175	\$ -	\$ 364,175

111 及 110 年度無第 1 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。

110 年度有第 3 等級與第 1 等級公允價值衡量間移轉之情形。本公司持有之一項權益工具投資其標的原係國外未上市公司股票，分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產，並以市場法評價，該被投資公司於 110 年 3 月成為國外上市公司，並有活絡市場公開報價，故本公司改以市場價格作為公允價值。

本公司以第 3 等級公允價值衡量之金融資產，係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權益工具投資，111 及 110 年度之調節如下：

3. 第 2 等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

(接次頁)

(承前頁)

金融工具類別	評價技術及輸入值
衍生工具—匯率交換合約	按交易雙方相互約定之本金及匯率，並按該衍生商品存續期間適用殖利率曲線以現金流量折現方式估算公允價值。
基金受益憑證	取得評價標的之財務資訊，評估其市場價值，分析應調整金額，並考量少數股權及流動性折減。
國內創新板上市股票	取得被投資公司創新板股票之年底市場交易價格，並分析其他可觀察參數推導而得。

4. 第3等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

採用資產法及市場法之可類比交易法，資產法評價者係參考被投資公司淨資產價值以評估其公允價值；採市場法評價者係按該公司之獲利能力選取可比較公司市場乘數並據以評估公允價值。本公司經審慎評估選擇採用之評價方式，因此對公允價值衡量係屬合理，惟當使用不同之評價模型或公允價值可能導致評價之結果不同。

(三) 金融工具之種類

	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融資產</u>		
透過損益按公允價值衡量		
強制透過損益按公允價值衡量	\$ 3,160,630	\$ 748,991
按攤銷後成本衡量之金融資產 (註1)	40,116,014	37,624,497
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—權益工具投資	727,700	879,524
<u>金融負債</u>		
透過損益按公允價值衡量		
持有供交易	243,387	364,175
按攤銷後成本衡量		
短期借款	26,759,770	24,876,688
應付款項 (註2)	48,310,260	47,412,577
長期借款	3,000,000	-

註 1：餘額係包含現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產、應收帳款、應收帳款－關係人、其他應收款、其他應收款－關係人及存出保證金等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註 2：餘額係包含應付票據、應付帳款、應付帳款－關係人、其他應付款、其他應付款－關係人及存入保證金等按攤銷後成本衡量之金融負債。

(四) 財務風險管理目的與政策

本公司主要金融工具包括權益投資、應收帳款、應付帳款、借款及租賃負債。本公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入國內與國際金融市場操作，藉由依照風險程度與廣度分析暴險之內部風險報告監督及管理本公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險、利率風險及其他價格風險）、信用風險及流動性風險。

本公司透過衍生金融工具規避暴險，以減輕該等風險之影響。衍生金融工具之運用受本公司董事會通過之政策所規範，其為匯率風險、利率風險、信用風險、衍生金融工具與非衍生金融工具之運用以及剩餘流動資金之投資書面原則。內部稽核人員持續地針對政策之遵循與暴險額度進行複核。本公司並未以投機目的而進行金融工具（包括衍生金融工具）之交易。

1. 市場風險

本公司之營運活動使本公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險（參閱下述(1)）以及利率變動風險（參閱下述(2)）。本公司從事各式衍生金融工具以管理所承擔之外幣匯率，包括以遠期外匯合約及匯率交換合約規避因出口而產生之匯率風險。

本公司有關金融工具市場風險之暴險及其對該等暴險之管理與衡量方式並無改變。

(1) 匯率風險

本公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使本公司產生匯率變動暴險。本公司匯率暴險之管理係於政策許可之範圍內，利用遠期外匯合約及匯率交換合約管理風險。本公司透過衍生工具與被避險項目合約條款之配合，以使避險有效性極大化。

本公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額以及具匯率風險暴險之衍生工具帳面金額，請參閱附註三一。

本公司使用遠期外匯合約及匯率交換合約以減輕匯率暴險。該等合約之幣別須與被避險項目相同。本公司透過衍生工具與被避險項目合約條款之配合，以使避險有效性極大化。

敏感度分析

本公司主要受到美元匯率波動之影響。

下表詳細說明當新台幣（功能性貨幣）對美元外幣之匯率增加及減少 5% 時，本公司之敏感度分析。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，下表之正數係表示當美元貶值 5% 時，將使稅前淨利增加之金額；當美元升值 5% 時，其對稅前淨利之影響將為同金額之負數。

	美 元 之 影 響	
	111年度	110年度
損 益	<u>\$1,039,701</u>	<u>\$ 966,468</u>

(2) 利率風險

本公司同時以固定及浮動利率借入資金，因而產生利率暴險。本公司藉由維持一適當之固定及浮動利率組合來管理利率風險。

本公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
具公允價值利率風險		
金融資產（註1）	\$ 171,861	\$ 1,756
金融負債（註2）	25,339,068	25,390,812
具現金流量利率風險		
金融資產（註3）	7,643,245	5,299,893
金融負債（註4）	5,000,000	-

註1：餘額係包含固定利率計息之定期存款及按攤銷後成本衡量之金融資產。

註2：餘額係具利率變動之公允價值風險之金融負債。

註3：餘額係活期存款、浮動利率計息之定期存款、結構性存款及按攤銷後成本衡量之金融資產。

註4：餘額係具利率變動之現金流量風險之金融負債。

敏感度分析

下列敏感度分析係依衍生及非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之負債金額於報導期間皆流通在外。

若利率增加25基點，具現金流量利率風險之金融商品在所有其他變數維持不變之情況下，本公司111及110年度之稅前淨利將分別增加6,608仟元及增加13,250仟元。

(3) 其他價格風險

本公司因上市櫃權益證券投資而產生權益價格暴險。該權益投資非持有供交易而係屬策略性投資。本公司並未積極交易該等投資。

敏感度分析

下列敏感度分析係依資產負債表日之權益價格暴險進行。

若上市櫃權益證券投資價格上漲 10%，111 及 110 年度稅前損益將因透過損益按公允價值衡量之金融資產之公允價值上升而增加 1,005 仟元及 1,722 仟元。111 及 110 年度稅前其他綜合損益將因透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產公允價值上升而增加 28,249 仟元及 16,139 仟元。

2. 信用風險

信用風險係指交易對方違反合約義務並對本公司造成財務損失之風險。主要係來自於應收款項、銀行存款及其他金融工具。營運相關信用風險與財務信用風險係分別管理。

(1) 營運相關信用風險

為維持應收款項的品質，本公司已建立營運相關信用風險管理之程序。

個別客戶的風險評估係考量包括該客戶之財務狀況、信評機構評等、本公司內部信用評等、歷史交易記錄及目前經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素。本公司亦會在適當時機使用某些信用增強工具，如預付貨款等，以降低特定客戶的信用風險。

(2) 財務信用風險

銀行存款及其他金融工具之信用風險，係由本公司財務部門衡量並監控。由於本公司之交易對象及履約他方均係信用良好之金融機構及政府機關，無重大之履約疑慮，故無重大之信用風險。

3. 流動性風險

本公司管理流動性風險之目標，係為維持營運所需之現金及約當現金，以確保本公司具有充足的財務彈性。

下表係按到期日及未折現之到期金額彙總列示本公司已約定還款期間之非衍生金融負債到期分析：

111 年 12 月 31 日

	加權平均有效 利率 (%)	1 年 內	1 至 3 年	3 至 5 年	5 年 以 上
非衍生金融負債					
無附息負債	-	\$ 48,290,763	\$ 19,497	\$ -	\$ -
租賃負債	1%~4%	230,866	218,072	80,238	83,308
浮動利率工具	1.49%~1.65%	2,001,745	3,119,370	-	-
固定利率工具	1.20%~5.40%	24,833,619	-	-	-
		<u>\$ 75,356,993</u>	<u>\$ 3,356,939</u>	<u>\$ 80,238</u>	<u>\$ 83,308</u>

110 年 12 月 31 日

	加權平均有效 利率 (%)	1 年 內	1 至 3 年	3 至 5 年	5 年 以 上
非衍生金融負債					
無附息負債	-	\$ 47,391,741	\$ 20,836	\$ -	\$ -
租賃負債	1.10%~4.51%	170,801	270,651	24,610	90,727
固定利率工具	0.42%~0.77%	24,876,688	-	-	-
		<u>\$ 72,439,230</u>	<u>\$ 291,487</u>	<u>\$ 24,610</u>	<u>\$ 90,727</u>

下表係按到期日及未折現之到期金額彙總列示本公司已約定還款期間之衍生金融工具到期分析：

111 年 12 月 31 日

	1 年 內	1 至 3 年	3 至 5 年	5 年 以 上
遠期外匯合約				
一流 入	\$47,047,780	\$ -	\$ -	\$ -
一流 出	(44,463,226)	-	-	-
	<u>\$ 2,584,554</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
匯率交換合約				
一流 入	\$18,647,720	\$ -	\$ -	\$ -
一流 出	(18,752,000)	-	-	-
	<u>(\$ 104,280)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

110 年 12 月 31 日

	1 年 內	1 至 3 年	3 至 5 年	5 年 以 上
遠期外匯合約				
一流 入	\$48,509,500	\$ -	\$ -	\$ -
一流 出	(47,668,097)	-	-	-
	<u>\$ 841,403</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
匯率交換合約				
一流 入	\$26,202,240	\$ -	\$ -	\$ -
一流 出	(26,225,430)	-	-	-
	<u>(\$ 23,190)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

本公司與關係人間之交易如下：

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
Lite-On Japan Ltd.	子 公 司
LITE-ON JAPAN (Thailand) CO., LTD.	孫 公 司
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	子 公 司
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子 公 司
無錫中寶運通貿易有限公司	曾孫公司
光寶匯才資訊服務股份有限公司	子公司（於111年11月清算）
源泰投資股份有限公司	子 公 司
飛利浦建興數位科技股份有限公司	子 公 司
Philips & Lite-On Digital Solutions USA, Inc.	孫 公 司
閎暉實業股份有限公司	關聯企業
LITE-ON TRADING USA, INC.	孫 公 司
LITE-ON, INC.	孫 公 司
LITE-ON TECHNOLOGY SERVICE, INC.	孫 公 司
光寶光電（常州）有限公司	玄孫公司
光寶科技（常州）有限公司	玄孫公司
光寶汽車電子（常州）有限公司	玄孫公司
光寶網絡通訊（東莞）有限公司	孫 公 司
光寶科技（上海）有限公司	孫 公 司
LITE-ON ELECTRONICS (EUROPE) LIMITED	子 公 司
LEOTEK ELECTRONICS USA LLC	孫 公 司
KBW-LITEON Jordan Private Shareholding Limited	子 公 司
天亮醫療器材股份有限公司	子 公 司
敦揚（廣州）汽車電子有限公司	曾孫公司
光寶電子（天津）有限公司	孫 公 司
光寶電子（廣州）有限公司	玄孫公司
光寶智能汽車（廣州）有限公司	曾孫公司
Lite-On Vietnam Co., Ltd.	子 公 司
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	子 公 司
Lite-On Power Electronic India Private Limited	子 公 司
LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	子 公 司
Lite-On International Holding Co., Ltd	子 公 司
光寶電子（東莞）有限公司	孫 公 司
旭麗電子（東莞）有限公司	孫 公 司
光寶電源科技（東莞）有限公司	玄孫公司

357

(四) 應收關係人款項

關 係 人 類 別	111年12月31日	110年12月31日
<u>應收帳款</u>		
子 公 司	<u>\$ 8,012,686</u>	<u>\$ 6,779,064</u>
<u>其他應收款</u>		
子 公 司		
LITE-ON SINGAPORE		
PTE. LTD.	\$ 117,919	\$ 105,931
其 他	<u>72,401</u>	<u>98,980</u>
	<u>\$ 190,320</u>	<u>\$ 204,911</u>

流通在外之應收關係人款項未收取保證。111 及 110 年度應收關係人款項並未提列呆帳費用。

(五) 應付關係人款項

關 係 人 類 別	111年12月31日	110年12月31日
<u>應付帳款</u>		
子 公 司		
Lite-On Overseas		
Trading Co.,Ltd.	\$ 17,915,360	\$ 20,667,024
LITE-ON SINGAPORE		
PTE. LTD.	8,705,126	8,562,582
其 他	<u>1,111,431</u>	<u>746,776</u>
	<u>27,731,917</u>	<u>29,976,382</u>
關聯企業	<u>1,231</u>	<u>3,681</u>
	<u>\$ 27,733,148</u>	<u>\$ 29,980,063</u>
<u>其他應付款</u>		
子 公 司	\$ 571,580	\$ 144,609
關聯企業	759	1,625
實質關係人	<u>909</u>	<u>80</u>
	<u>\$ 573,248</u>	<u>\$ 146,314</u>

流通在外之應付關係人款項餘額係未提供擔保。

(六) 承租協議

關 係 人 類 別	111年度	110年度
<u>租賃費用</u>		
關聯企業	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,912</u>

(七) 取得之不動產、廠房及設備

(八) 處分不動產、廠房及設備

(九) 營業費用

本公司為協助實質關係人－光寶文教基金會推動社區文教工作，111 及 110 年度認列並支付之捐贈費用皆為 10,000 仟元。

(十) 其他收入

(十一) 主要管理階層薪酬

	111年度	110年度
短期員工福利	\$ 386,154	\$ 306,158
退職後福利	1,414	1,466
股份基礎給付	54,376	-
	<u>\$ 441,944</u>	<u>\$ 307,624</u>

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

二九、質抵押之資產

	111年12月31日	110年12月31日
質押定存單（帳列按攤銷後成本 衡量之金融資產）	<u>\$ 398,394</u>	<u>\$ 229,965</u>

上述資產係本公司參與政府及一般標案工程所提供定存質押之履約擔保保證。

三十、重大或有負債

(一) Nitride Semiconductors Co., Ltd. 控告 LITE-ON Technology Corporation、LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.、LITE-ON, INC. 及 LITE-ON TRADING USA, INC. 所生產/販售之特定產品侵害其專利權並請求支付權利金，由於 Nitride Semiconductors Co., Ltd. 指稱集團侵權之產品晶片係由晶片供應商供應，該供應商已聘請外部律師針對訴訟案進行處理，目前評估對公司營運及財務無重大影響。

(二) Sensor Electronic Technology, Inc. 控告 LITE-ON Technology Corporation, LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC., LITE-ON, INC. 及 LITE-ON TRADING USA, INC. 所生產/販售之特定產品侵害其專利權並請求支付權利金，由於 Sensor Electronic Technology, Inc. 指稱集團侵權之產品晶片係由晶片供應商供應，該供應商已聘請外部律師針對訴訟案進行處理，目前評估對公司營運及財務無重大影響。

LITE-ON Technology Corporation 及 Genesis Photonics Inc. 亦於 110 年 9 月 17 日聘請外部律師對 Sensor Electronic Technology, Inc. 提出反訴以維護公司之智慧財產權權利。

(三) Nitek, Inc. 控告 LITE-ON Technology Corporation, LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC., LITE-ON, INC. 及 LITE-ON TRADING USA, INC. 所生產/販售之特定產品侵害其專利權並請求支付權利金，由於 Nitek, Inc. 指稱集團侵權之產品晶片係由晶片供應商供應，

該供應商已聘請外部律師針對訴訟案進行處理，目前評估對公司營運及財務無重大影響。

三一、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按本公司功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

111 年 12 月 31 日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>外 幣 資 產</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元	\$	1,155,378	30.6700	(美元：新台幣)		\$	35,435,429	
<u>非貨幣性項目</u>								
採權益法之關聯								
企業及合資								
美 元		2,360,037	30.6700	(美元：新台幣)		\$	72,382,350	
<u>外 幣 負 債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		1,833,370	30.6700	(美元：新台幣)		\$	56,229,453	

110 年 12 月 31 日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>外 幣 資 產</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元	\$	1,214,389	27.6250	(美元：新台幣)		\$	33,547,502	
<u>非貨幣性項目</u>								
採權益法之關聯								
企業及合資								
美 元		2,307,694	27.6250	(美元：新台幣)		\$	63,750,033	
<u>外 幣 負 債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		1,914,095	27.6250	(美元：新台幣)		\$	52,876,861	

本公司 111 及 110 年度外幣兌換淨（損）益分別為(2,580,725)仟元及 315,895 仟元，惟因外幣交易種類繁多，故無法按各重大影響之外幣別揭露兌換損益。

三二、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊：

1. 資金貸與他人：附表一。
2. 為他人背書保證：附表二。
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）：附表三。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上：附表四
5. 取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上：附表五。
6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20%以上：附表六。
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20%以上：附表七。
9. 從事衍生性商品交易：參閱附註七及二七。

(二) 轉投資事業相關資訊：附表八。

(三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表九。
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，及其價格、付款條件、未實現損益及其他相關資訊：附表六及七。

(四) 主要股東資訊：股權比例達 5%以上之股東名稱、持股數額及比例：無。

(一) 本公司為有效活用資產，提高廠房結構安全及坪效，於 110 年 10 月 28 日董事會決議通過將原中和廠基地都更興建為中和數位大樓，並於 111 年第 2 季以自地委建方式與千瑞營造股份有限公司簽訂合約，契約總金額不超過 1,886,000 仟元。

(二) 為因應未來業務及產能擴充，本公司於 111 年 10 月 28 日董事會決議通過興建高雄製造中心二期廠房，預計興建期間為 112 年 1 月 1 日至 115 年 9 月 30 日，預算金額為 6,242,013 仟元。

(三) 為考量集團未來聚焦核心事業之戰略方向，提升經營績效及競爭力，本公司於 111 年 12 月 6 日經董事會決議通過將本公司及子公司之影像事業部門資產暨營業讓與廣州立景創新科技有限公司及立景創新科技有限公司，資產暨營業讓與項目主要為存貨、不動產廠房及設備及無形資產等，交易總金額為人民幣 910,000 仟元，並依雙方簽訂營業讓與合約所載明之營業讓與基準日之資產實際狀況予以適當調整之。

(四) 本公司於 112 年 2 月 21 日經董事會決議通過高雄研發大樓興建工程預算案，興建期間預計自 112 年 7 月 1 日至 115 年 1 月 31 日，預算金額為 2,805,284 仟元。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司
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

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高餘額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質(註一)	業務往來金額	有礙融通資金之原因	提列準備金	擔名	保稱價	品價值	對個別對象資金貸與限額(註二)	對象資金貸與限額(註二)	資金貸與限額(註二)	與備註
1	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	應收關係人款	是	\$ 771,525	\$ -	\$ -	0.84975%-5.95129%	2	\$ -	-	營運週轉	\$ -	-	-	\$ -	\$ 27,642,232	\$ 27,642,232		
2	光寶科技(常州)有限公司	應收關係人款	是	203,260	101,630	101,630	2.45%-2.65%	2	-	-	營運週轉	-	-	-	-	4,730,571	4,730,571		
3	光寶光電(常州)有限公司	應收關係人款	是	30,023	16,791	16,791	2.5%-2.65%	2	-	-	營運週轉	-	-	-	-	3,267,138	3,267,138		
3	光寶光電(常州)有限公司	應收關係人款	是	124,351	57,443	57,443	2.5%-2.65%	2	-	-	營運週轉	-	-	-	-	3,267,138	3,267,138		
3	光寶光電(常州)有限公司	應收關係人款	是	89,640	88,374	88,374	2.50%	2	-	-	營運週轉	-	-	-	-	3,267,138	3,267,138		
4	廣州光寶移動工程塑料有限公司	應收關係人款	是	63,203	-	-	2.65%	2	-	-	營運週轉	-	-	-	-	1,089,830	1,089,830		

註一：資金貸與性質之說明如下：

- 1. 有業務往來。
- 2. 有短期資金融通之必要。
- 註二：對個別對象資金貸與限額及資金貸與總限額係依該公司辦法計算。
- 註三：前述淨值係以最近期經會計師查核之財務報表所載。
- 註四：合併個體間之所有交易於編製合併財務報告時業已沖銷。

附表二

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司
為他人背書保證
民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

編號	背書保證者公司名稱	被背書公司名稱	保證關係	對象關係 (註一)	單一企業 對背書保證 金額(註二)	本期最高背書 保證餘額	期末背書 保證餘額	書實 保證動支金額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率 (%)	背書 最高 金額 (註二)	保證 金額 (註二)	屬母子公司背書保證	屬子公司背書保證	屬對大陸地區 背書保證	註
1	源泰投資股份有限公司	Lite-On Green Energy B.V.		3	\$ 2,104,139	\$ 306,814	\$ 306,814	\$ 306,814	\$ -	0.38	\$ 2,104,139		N	N	N	

註一：背書保證者與被背書保證對象之關係如下：

1. 有業務往來之公司。

2. 公司直接及間接持有表決權之股份超過 50% 之公司。

3. 直接及間接對公司持有表決權之股份超過 50% 之公司。

註二：1. 編號 1 係對單一企業之背書保證限額及背書保證之總額係以該公司辦法計算。

2. 前述淨值係以最近期經會計師查核之財務報表所載為準。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣及外幣仟元

附表三

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 間	股 數 (仟 股)	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值	備 註
光寶科技股份有限公司	股票								
	富采投資控股股份有限公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產		224	\$ 10,045	0.03	\$ 10,045	
	緯創資通股份有限公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		1,487	43,720	0.05	43,720	
	力銘科技股份有限公司	—	"		7,578	101,169	8.14	101,169	
	Com2B Corp.	—	"		5,000	-	11.11	-	
	民友科技股份有限公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產		559	-	6.99	-	
	Aetas Technology Inc.	—	"		4,026	-	8.07	-	
	宇通光能股份有限公司	—	"		41,400	-	19.71	-	
	智捷科技股份有限公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		63	632	0.09	632	
	豐瀚電子股份有限公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產		1,167	-	6.67	-	
	銳普電子股份有限公司	—	"		-	-	-	-	
	North America Micro-Electronic & Software, Incorporated	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		5	-	2.67	-	
	ACTION MEDIA TECHNOLOGIES, INC.	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產		38	-	-	-	
	Oplink Communications, Inc.	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		1	-	0.01	-	
	台灣暢星科技股份有限公司	—	"		462	-	15.40	-	
	思納捷科技股份有限公司	公司為其董事	"		1,710	23,435	15.05	23,435	
	PlayNitride Inc.	公司為其董事	"		4,235	421,780	3.95	421,780	
訊鑫科技（股）公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產		322	-	2.68	-		
華展科技（股）公司	—	"		320	-	0.89	-		
達發科技股份有限公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		258	136,964	0.18	136,964		
特別股股票									
Arkologic Holdings Limited	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產		11,111	-	7.66	-		
PI-CORAL, INC	—	"		1,139	-	10.65	-		
Kneron Holding Corporation	—	"		1,500	285,783	2.44	285,783		

(接 次 頁)

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期		末			
				股 數 (仟 股)	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值	備 註	
光寶科技股份有限公司	特別股股票	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	200	\$	-	\$	-	
	@NETWORK, Inc.	—	"	1,200		-		-	
	Advanced Reticle Technology, Inc.	—	"	600		-		-	
	COMBIO NETWORKS, INC.	—	"	100		-		-	
	InterEMS.com, Inc.	—	"	80		-		-	
	Lynuxworks, Incorporated	—	"	1,538		-		-	
	Newera Communications, Inc.	—	"	300		-		-	
	Nobex Corporation	—	"	294		-		-	
	Single Chip Systems Corporation	—	"	94		-		-	
	Stemcyte, Inc.	—	"	125		-		-	
	Hotvoice Communications Technologies	—	"			-		-	
	基金	—	"			-		-	
	Arm IoT Fund, L.P.	—	"	-	62,229	10.33	62,229		
	Esquarre IoT Landing Fund	—	"	-	149,268	15.36	149,268		
源泰投資股份有限公司	PacKim Venture Partners	—	"	-		-		-	
	國內可轉換公司債	—	"			-		-	
	銳普電子股份有限公司	—	"	150		-		-	
	股票	—	"			-		-	
	光寶科技股份有限公司	母 公 司	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	15,116	964,392	0.65	964,392		
	昶虹國際股份有限公司 (原名：億麗科技股份有限公司)	—	"	865	2,429	0.59	2,429		
	瀚昱能源科技股份有限公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,000		-		-	
	智捷科技公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,412	24,116	3.36	24,116		
	股票	—	"			-		-	
	常州濱湖薄膜太陽能大柵有限公司	—	"	-	USD 140	19.90	USD 140		
	Lite-On Green Energy (HK) Limited	公司	—			-		-	
	YET FOUNDATE LIMITED	股票	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,000		5.91		-
		Northern Lights Semiconductor	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產					-

(接次頁)

(承前頁)

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 目 類 別	期 股 數 (仟 股)	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	公 允 價 值	本 備 註
LET (HK) LIMITED	基 金 Innovation Works Development Fund, L.P.	—	"	-	HKD 3,288	0.55	HKD 3,288	
LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	基 金 SMARTWORLD INNOVATION FUND GP, LLC	—	"	-	USD 2,484	22.50	USD 2,484	
	Amed Ventures II, L.P.	—	"	-	USD 1,033	2.27	USD 1,033	
	國外可轉換特別股 MenryX Inc.	—	"	590	USD 425	1.76	USD 425	
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	股 票 立景創新有限公司	—	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	12,000	USD 40,000	2.93	USD 40,000	
	基 金 Grandfull Convergence Innovation Growth Fund, L.P.	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	USD 8,652	15.62	USD 8,652	
LTC GROUP LTD.	股 票 VIZIO Holding Corp.	—	"	2,448	USD 18,134	1.26	USD 18,134	
TITANIC CAPITAL SERVICES LTD.	股 票 光寶科技股份有限公司	母 公 司	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	7,004	446,869	0.30	446,869	
LITE-ON CHINA HOLDING CO. LTD.	股 票 凱明信息科技股份有限公司	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產	4,962	-	1.87	-	

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司
累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣3億元或實收資本額20%以上
民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣及外幣仟元

附表四

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	期後關係	期		初買		入賣		出期		本	
					係屬股東(仟股) 單位(仟)	金額	股數(仟股) 單位(仟)	金額	股數(仟股) 單位(仟)	金額	股數(仟股) 單位(仟)	金額	股數(仟股) 單位(仟)	金額
LTC GROUP LTD.	VIZIO HOLDING CORP.之普通股票	透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	-	3,433	\$ 1,842,491 (USD 66,697)	-	\$ -	985	\$ 276,645 (USD 9,446)	2,448	\$ 556,171 (USD 18,134)		

註：本次處分期間（110/3/30～111/12/31），交易股數1,487仟股，交易金額為USD19,513仟元，已實現損失為3,973仟元，其中279,584仟元利益已轉入110年度未分配盈餘，111年1月1日至12月31日認列之損失為283,557仟元（帳列透過損益按公允價值衡量之金融商品淨益項下），年底金額係以公允價值列示。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司
取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上
民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表五 單位：新台幣仟元

取得不動產之公司	財產名稱	事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料			價格參考依據	取得目的及情形	其他事項	約定事項
							所有權人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
光寶科技股份有限公司	建築物	111/6/9	交易金額不超過 契約總金額 \$1,886,000	依工程進度及施工完成數量，驗收後，月結電匯付款。	千瑞營造股份有限公司	-	不適用	不適用	不適用	招標、比價及議價	作為中和數位大樓營運用		無

註：最終交易金額以實際結算為主。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司
與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上
民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

附表六

進（銷）貨之公司	交易對象名稱	關係人	交易條件與一般交易及信託	易		情		交 易 之 形 式 單	授 信 期 間	應收（付）票據、帳款	備註
				金額	佔總進（銷）貨之比率	佔總應收（付）款之比率					
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司	子公司	銷	\$ 6,218,803	(5.38)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	\$ 2,044,260	663	
	光寶科技（常州）有限公司	玄孫公司	銷	(830,469)	(0.72)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	293,403	095	
	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	子公司	銷	(3,911,548)	(3.38)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	1,203,498	390	
	Lite-On Japan Ltd.	子公司	銷	(641,726)	(0.56)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	272,414	088	
	LITE-ON TRADING USA, INC.	孫公司	銷	(4,766,372)	(4.12)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	2,225,104	722	
	光寶科技（常州）有限公司	玄孫公司	進	839,750	0.85	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(203,414)	(0.62)	
	LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	子公司	進	1,825,086	1.85	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(887,567)	(2.71)	
	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	子公司	進	24,948,174	25.31	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(8,705,126)	(26.57)	
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	子公司	進	59,044,842	59.91	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(17,915,360)	(54.67)	
光林智能科技股份有限公司	LEOTEK ELECTRONICS USA LLC.	子公司	銷	(418,743)	(79.65)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	254,956	83.48	
	Philips & Lite-On Digital Solutions USA, Inc.	子公司	銷	(4,738,939)	(73.71)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	521,328	61.52	
	光寶電子（天津）有限公司	聯屬公司	銷	(1,604,902)	(100.00)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	235,813	100.00	
	光寶網路通訊（東莞）有限公司	聯屬公司	銷	(13,158,873)	(99.22)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	2,089,526	99.07	
	光寶光電（常州）有限公司	聯屬公司	銷	(5,470,054)	(99.99)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	1,140,955	100.00	
	光寶力信科技（贛州）有限公司	聯屬公司	銷	(672,432)	(100.00)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	101,213	100.00	
	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	聯屬公司	銷	(15,797,458)	(63.50)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	4,038,708	67.35	
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	聯屬公司	銷	(8,238,806)	(33.12)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	1,754,083	29.25	
	光寶科技（常州）有限公司	聯屬公司	銷	(691,999)	(99.88)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	120,772	99.24	
光寶科技（上海）有限公司	光寶光電（常州）有限公司	聯屬公司	銷	(188,259)	(2.56)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	50,578	2.28	
	光寶科技（常州）有限公司	聯屬公司	銷	(127,573)	(1.73)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	24,589	1.11	
	光寶電子（東莞）有限公司	聯屬公司	銷	(14,437,811)	(100.00)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	1,595,912	100.00	
	光寶科技（常州）有限公司	聯屬公司	銷	(362,530)	(3.42)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	94,067	2.89	
	光寶科技（上海）有限公司	聯屬公司	銷	(250,008)	(2.36)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	132,246	4.06	
光寶電源科技（東莞）有限公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	聯屬公司	銷	(9,805,211)	(92.55)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	3,013,239	92.43	
	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	聯屬公司	銷	(1,844,034)	(100.00)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	139,491	100.00	

（接次頁）

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	交易關係	交易情形				交易條件與一般交易原因			應收(付)票據、帳款		註
			進(銷)	貨	金	額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單	價	授信期間	應收(付)票據、帳款之比率
LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(\$ 156,228)	(6.18)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	\$ 47,862 10.47
惠州市力信電子有限公司	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(2,043,431)	(87.05)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	290,932 86.83
光寶電子(廣州)有限公司	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(1,139,598)	(5.08)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	220,131 2.85
			銷	貨	(177,146)	(0.79)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	- -
光寶智能汽車(廣州)有限公司	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(20,000,340)	(89.16)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	7,322,835 94.81
			銷	貨	(173,493)	(29.59)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	163,564 54.19
建興(廣州)電子科技有限公司	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(412,923)	(70.41)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	138,292 45.81
			銷	貨	(157,916)	(94.22)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	- -
建興光電科技(北海)有限公司	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(4,627,314)	(100.00)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	1,218,331 100.00
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(4,692,197)	(97.44)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	648,268 97.82
			銷	貨	(123,209)	(2.56)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	14,441 2.18
LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(468,840)	(20.44)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	84,388 8.68
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	子 公司	聯屬公司	銷	貨	(1,853,444)	(2.51)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	631,931 2.99
LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(2,195,080)	(2.97)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	544,734 2.58
			銷	貨	(462,015)	(0.62)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	119,806 0.57
LITE-ON, INC.	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(772,748)	(1.04)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	131,282 0.62
			銷	貨	(8,751,825)	(11.83)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	3,770,052 17.86
LEOTEK ELECTRONICS USA LLC	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(349,344)	(0.47)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	1,284 (0.01)
LITE-ON MOBILE INDUSTRIA E COMERCIO DE PLÁSTICOS LTDA.	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(353,005)	(0.48)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	36,830 0.17
Lite-On Japan Ltd.	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(101,650)	(4.21)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	27,239 5.46
			銷	貨	(125,507)	(5.20)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	12,221 2.45
LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(538,036)	(100.00)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	81,166 100.00
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(10,932,848)	(7.96)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	2,055,055 5.91
光寶科技(常州)有限公司	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(12,239,849)	(8.91)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	4,165,679 11.99
			銷	貨	(147,517)	(0.11)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	22,019 0.06
光寶電子(東莞)有限公司	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(11,160,117)	(8.13)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	1,633,457 4.70
旭麗電子(東莞)有限公司	聯屬公司	聯屬公司	銷	貨	(6,967,364)	(5.07)		約 90 天	成本加成		無顯著不同	556,486 1.60

(接次頁)

(承前頁)

進 (銷) 貨 之 公 司	交 易 對 象 名 稱	係 關	交 進 (銷) 貨	易 情		信 用 期	單 據 之 形 式	交 易 條 件 與 一 般 交 易 不 同 之 原 因	應 收 (付) 票 據 、 帳 款		備 註	
				金 額	佔 總 進 (銷) 貨 之 比 率				餘 額	佔 總 應 收 (付) 款 之 比 率		
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	惠州市力信電子有限公司	聯屬公司	銷 貨	(\$ 589,590)	(0.43)	約 90 天	成本加成	無顯著不同	\$	78,290	0.23	
	光寶電子 (廣州) 有限公司	聯屬公司	銷 貨	(14,994,282)	(10.92)	約 90 天	成本加成	無顯著不同		4,224,504	12.16	
	光寶智能汽車 (廣州) 有限公司	聯屬公司	銷 貨	(321,180)	(0.23)	約 90 天	成本加成	無顯著不同		197,318	0.57	
	建興光電科技 (北海) 有限公司	聯屬公司	銷 貨	(3,772,411)	(2.75)	約 90 天	成本加成	無顯著不同		1,201,623	3.46	
	LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	聯屬公司	銷 貨	(1,807,266)	(1.32)	約 90 天	成本加成	無顯著不同		747,328	2.15	
聚揚 (廣州) 汽車電子有限公司	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	聯屬公司	銷 貨	(15,182,021)	(11.05)	約 90 天	成本加成	無顯著不同		1,910,396	5.50	
	光寶科技 (上海) 有限公司	聯屬公司	銷 貨	(2,839,137)	(47.83)	約 90 天	成本加成	無顯著不同		1,224,520	64.87	
	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	聯屬公司	銷 貨	(2,526,141)	(42.56)	約 90 天	成本加成	無顯著不同		284,902	15.09	

註：合併個體間之進銷貨交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上

民國 111 年 12 月 31 日

附表七

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交 易 對 象	關 係 人	應收關係人應收帳款餘額	應收關係人應收帳款餘額	其他應收關係人款餘額	週轉率(次)	逾期應收款項金額		應收關係人款項方式	應收關係人款項收回金額	人後損失金額	提列備抵金額
							金	額				
光寶科技股份有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	\$ -	\$ 2,044,260	\$ 144	2.96	\$ -	-	-	\$ 1,490,577	\$ -	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	293,403	-	2.54	-	-	-	67,866	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	1,203,498	117,919	3.59	-	-	-	353,419	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	272,414	35,600	2.96	-	-	-	69,347	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	2,225,104	2,447	2.95	-	-	-	-	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	1,848,989	4,741	-	-	-	-	988,613	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	254,956	908	3.28	-	-	-	38,273	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	521,328	-	8.48	-	-	-	497,761	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	235,813	-	8.31	-	-	-	61,340	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	2,089,526	352	12.60	-	-	-	1,176,662	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	1,140,955	9,442	4.23	-	-	-	469,888	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	101,213	-	8.41	-	-	-	99,826	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	203,414	-	4.11	-	-	-	85,593	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	-	102,177	-	-	-	-	22	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	4,038,708	-	4.04	-	-	-	1,576,931	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	1,754,083	-	4.18	-	-	-	515,465	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	120,772	-	7.30	-	-	-	117,669	-	-
光寶科技(常州)有限公司	飛利浦建興數位科技股份有限公司 光寶科技(常州)有限公司 LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD. 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	子 公 司 玄孫公司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	-	1,595,912	-	7.90	-	-	-	933,447	-	-

(接次頁)

(承前頁)

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收票據	應收關係人帳款	應收款餘額	其他應收關係人款餘額	週轉率(次)	逾期應收金額			應收關係人項下收回金額	人提列損失金額	抵
								逾	期	應收			
								金	額	處	方	式	收
旭麗電子(東莞)有限公司	光寶科技(上海)有限公司	聯屬公司	\$	-	\$ 132,246	\$	1.90	\$	-	-	-	\$ 40,725	\$
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	聯屬公司		-	3,013,239	246	3.25		176,831	-	-	923,999	-
光寶電源科技(東莞)有限公司	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	聯屬公司		-	139,491	-	11.73		-	-	-	139,491	-
惠州市力信電子有限公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	聯屬公司		-	290,932	-	7.65		-	-	-	158,641	-
光寶電子(廣州)有限公司	光寶科技(上海)有限公司	聯屬公司		-	220,131	-	2.93		-	-	-	81,339	-
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	聯屬公司		-	7,322,835	40,484	3.15		190,511	-	-	3,842,174	-
光寶智能汽車(廣州)有限公司	光寶科技(上海)有限公司	聯屬公司		-	163,564	3,246	2.12		-	-	-	33,076	-
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	聯屬公司		-	138,292	-	3.25		-	-	-	64,660	-
建興光電科技(北海)有限公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	聯屬公司		-	1,218,331	-	3.58		-	-	-	728,998	-
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	聯屬公司		-	648,268	19,399	7.02		-	-	-	321,976	-
LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	光寶科技股份有限公司	母 公 司		-	887,567	909	2.56		-	-	-	166,594	-
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	光寶科技股份有限公司	母 公 司		-	8,705,126	389,307	2.89		-	-	-	2,538,059	-
	光寶科技(上海)有限公司	子 公 司		-	631,931	-	3.52		-	-	-	270,508	-
	LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	聯屬公司		-	544,734	-	2.76		-	-	-	31,812	-
	Lite-On Japan Ltd.	聯屬公司		-	119,806	194	3.42		-	-	-	27,942	-
	LITE-ON, INC.	聯屬公司		-	131,282	3,442	3.34		-	-	-	60,934	-
	LITE-ON TRADING USA, INC.	聯屬公司		-	3,770,052	30,992	2.41		-	-	-	1,148,467	-
Lite-On International Holding Co., Ltd.	CO., LTD.	子 公 司		-	-	2,473,085	-		-	-	-	-	-
HIGH YIELD GROUP CO., LTD.	LITE-ON IT INTERNATIONAL (HK) LIMITED	子 公 司		-	-	1,291,818	-		-	-	-	1,291,818	-

(接次頁)

(承前頁)

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收票據	應收關係人帳款	應收款餘額	應收關係人其他應收款餘額	週轉率(次)	逾期應收金額	應收關係人款項式收	應收關係人後金額	提列損失	抵備金額
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	光寶科技股份有限公司	母公司	\$ -	\$17,915,360	\$ 53,548	3.05	\$ -	\$ -	-	\$ 5,222,236	\$ -	-
	光寶網路通訊(東莞)有限公司	聯屬公司	-	2,055,055	2,681	7.32	-	-	-	616,886	-	-
	光寶科技(常州)有限公司	聯屬公司	-	4,165,679	-	2.85	-	-	-	1,062,059	-	-
	光寶電子(東莞)有限公司	聯屬公司	-	1,633,457	-	7.07	-	-	-	1,359,687	-	-
	旭麗電子(東莞)有限公司	聯屬公司	-	556,486	249	9.15	-	-	-	499,401	-	-
	光寶電子(廣州)有限公司	聯屬公司	-	4,224,504	-	3.51	-	-	-	2,521,257	-	-
	光寶智能汽車(廣州)有限公司	聯屬公司	-	197,318	4,323	1.99	-	-	-	97,922	-	-
	建興光電科技(北海)有限公司	聯屬公司	-	1,201,623	396	2.87	-	-	-	673,300	-	-
	LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	聯屬公司	-	747,328	-	3.32	-	-	-	140,382	-	-
	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	聯屬公司	-	1,910,396	-	8.94	-	-	-	8,366	-	-
	LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED	子公司	-	-	2,473,085	-	-	-	-	2,473,085	-	-
LITE-ON CHINA HOLDING CO., LTD.												
敦揚(廣州)汽車電子有限公司	光寶科技(上海)有限公司	聯屬公司	-	1,224,520	32,557	2.83	-	-	-	-	-	-
	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	聯屬公司	-	284,902	5,332	9.60	-	-	-	-	-	-
Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	LITE-ON AUTOMOTIVE HOLDINGS (HONG KONG) CO., LIMITED	子公司	-	-	396,227	-	-	-	-	-	-	-

註：合併個體間之所有交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

單位：新台幣及外幣仟元

附表八

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司
被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊
民國111年1月1日至12月31日

投資公司名稱	被投資公司名稱	所屬地區	主要營業項目	原始投資金額	期末金額	未分配股數	持股比例	持帳面金額	有被投資公司本期損益	本期認列之損益	備註
光寶科技股份有限公司	開時實業股份有限公司	新北市	器具、橡(塑)膠製品製造及銷售	\$ 60,504	\$ 60,504	11,322,003	16.65	\$ 411,797	\$ 100,230	\$ 16,688	關聯企業(註一)
	光寶匯才資訊服務股份有限公司	台北市	資訊委外服務業系統整合	-	25,886	-	-	-	3,052	3,052	子公司(註二)
	龍生工業股份有限公司	新北市	電腦週邊產品、事務機、數位相機、模具及塑件之生產與銷售	1,069,080	1,069,080	21,968,856	29.62	438,141	67,934	20,534	關聯企業
	源泰投資股份有限公司	台北市	一般投資業	3,707,984	3,707,984	170,706,763	100.00	1,150,486	120,968	60,505	子公司
	LITE-ON ELECTRONICS H.K. LIMITED	香港	LED光電產品之銷售	7,339,481	7,339,481	17,865,367	100.00	21,402,178	HKD 268,209	952,110	子公司
	Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	泰國	LED光電產品之製造及銷售	632,128	632,128	6,049,844	100.00	2,241,492	THB 198,049	248,821	子公司
	Lite-On Japan Ltd.	日本	LED光電產品及電源供應器之銷售	679,856	679,856	12,451,058	100.00	881,530	(JPY 7,986)	(12,573)	子公司
	Lite-On International Holding Co., Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 363,725	USD 363,725	363,725,483	100.00	24,349,246	USD 66,680	2,187,763	子公司
	LTC GROUP LTD.	British Virgin Islands	一般投資業	1,098,752	1,098,752	32,915,855	100.00	1,395,488	(USD 38,603)	(1,095,664)	子公司
	LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	美國	一般投資業	USD 55,172	USD 55,172	470,239	100.00	2,166,987	USD 1,658	54,369	子公司
	LITE-ON ELECTRONICS (EUROPE) LIMITED	英國	電源供應器之製造及銷售	44,559	44,559	300,000	100.00	74,779	GBP 126	4,628	子公司
	Lite-On Technology (Europe) B.V.	荷蘭	市場資訊蒐集及售後服務	2,322,039	2,322,039	330,896	54.00	275,831	EUR 3,629	61,816	子公司
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	168,947	168,947	5,142,962	100.00	1,493,477	(USD 10,367)	(299,749)	子公司
	LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	各種電腦附件之製造及供應	USD 63,788	USD 63,788	51,776,500	100.00	28,203,803	USD 139,531	4,149,909	子公司
	LITE-ON VIETNAM CO., LTD.	越南	專業電子製造產品代工	USD 52,000	USD 52,000	-	100.00	1,923,755	USD 211	11,564	子公司
	EAGLE ROCK INVESTMENT LTD.	British Virgin Islands	進出口貿易、控股買賣不動產、代理專業業務	341	341	10,000	100.00	1,462,733	USD 2,095	55,283	子公司
	LITE-ON MOBILE PTE. LTD.	新加坡	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	EUR 457,014	EUR 457,014	221,062,238	100.00	2,591,215	(USD 1,836)	(55,760)	子公司
	LET (HK) LIMITED	香港	光碟機銷售	251,322	251,322	62,059,600	100.00	42,267	(HKD 9,452)	(35,255)	子公司
	HIGH YIELD GROUP CO., LTD.	British Virgin Islands	控股公司	2,274,586	2,274,586	68,238,000	100.00	5,984,977	(USD 2,624)	(94,915)	子公司
	飛利浦建興數位科技股份有限公司	台北市	光碟機銷售	267,113	267,113	17,150,000	49.00	272,026	36,600	17,934	子公司
	Lite-Space Technology Company Limited	香港	電腦零組件之買賣	165,498	165,498	5,600,000	46.67	108,968	(USD 79)	(974)	關聯企業

(續次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	稱被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原始投資金額	期末金額	未償還股數	未償還股數比	持有金額	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
光寶科技股份有限公司	LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	墨西哥	生產、製造、銷售、進口與出口光電裝置、關鍵電子零組件、通訊裝置、資訊科技裝置、半導體應用產品、一般照明裝置、車用電子產品、再生能源產品與服務、汽車專用系統與維修	USD 8,910	USD 8,910	294,825	99.00	\$ 408,903	MXN 46,683	\$ 71,199	子公司
	Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	開曼	一般投資業	USD 100,626	USD 100,626	11,967,300	100.00	2,701,701	USD 6,692	205,647	子公司
	KBW-LEOTEK Jordan Private Shareholding Limited	約旦	投資控股	USD 69	USD 69	49,000	49.00	633	JOD 9	178	子公司
	KBW-LITEON Jordan Private Shareholding Limited	約旦	生產及製造節能燈具、專業施工及維護	USD 50,928	USD 50,928	36,056,975	99.86	466,605	(JOD 726)	(30,632)	子公司
	LITE-ON POWER ELECTRONIC INDIA PRIVATE LIMITED	印度	製造及銷售手機充電器及電源供應產品	INR 1,023,741	INR 1,023,741	102,374,058	99.00	270,249	(INR 139,715)	(52,403)	子公司
	天亮醫療器材股份有限公司	新竹市	醫療器材製造批發及零售	\$ 180,700	\$ 200,000	18,070,000	55.19	229,290	\$ 13,069	27,333	子公司
	光林智能科技股份有限公司	台北市	路燈、交通信號燈、室內外景觀燈、室內外照明燈、新型電子元器件、零件國內採購、批發、進出口業務及安裝施工	600,000	50	60,000,000	100.00	586,374	54,076	(23,557)	子公司
光林智能科技股份有限公司	LITE-ON MOBILE INDUSTRIA E COMERCIO DE PLÁSTICOS LTDA. LEOTEK ELECTRONICS USA LLC.	巴西	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	USD 1,299	-	6,507,001	2.97	34,223	BRL 33,678	2,574	子公司 (註三)
源泰投資股份有限公司	閩輝實業股份有限公司	美國	銷售發光二極管應用產品	293,452	-	-	100.00	323,843	USD 855	-	子公司 (註四)
	光寶綠色能源科技股份有限公司	新北市	模具、橡(塑)膠製品製造及銷售	107,901	107,901	385,545	0.57	14,023	100,230	-	關聯企業 (註一)
	光寶綠色能源科技股份有限公司	台北市	電子零組件、電池之生產製造與批發業務及能源技術服務等	1,040,000	1,040,000	67,000,000	100.00	235,035	1,398	-	子公司
	Lite-On Green Energy (HK) Limited	香港	一般投資業	USD 3,100	USD 3,100	3,100,000	100.00	6,205	(USD 2)	-	子公司
	Lite-On Technology (Europe) B.V.	荷蘭	市場資訊蒐集及售後服務	1,938,096	1,938,096	281,875	46.00	233,116	EUR 3,629	-	子公司
	LITE-ON GREEN ENERGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	一般投資業	227,434	227,434	3,457,760	100.00	103,919	EUR 141	-	子公司
光寶綠色能源科技股份有限公司	Lite-On Green Technologies B.V.	荷蘭	太陽能系統工程	EUR 11,520	EUR 11,520	6,818,200	100.00	50,203	EUR 78	-	子公司
LITE-ON GREEN ENERGY (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lite-On Green Energy B.V.	荷蘭	一般投資業	EUR 2,500	EUR 2,500	9,139,785	100.00	EUR 595	(EUR 9)	-	子公司
Lite-On Green Technologies B.V.	Kompaktsolar GmbH	德國	太陽能系統工程	EUR 401	EUR 401	51,000	51.00	EUR -	EUR -	-	關聯企業

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	稱被投資公司名稱	稱所	在地址	主要營業項目	原本期初	投資金額	期末金額	未償還金額	比率	持帳面金額	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
中寶科技(中國)有限公司	無錫中寶運通貿易有限公司	江蘇省無錫市		從事裝配與銷售電源供應器、變流器、印表機、顯示器、掃描器等業務	CNY 36,244	CNY 36,244	CNY 36,244	-	100.00	CNY 54,408	CNY 4,295	\$ -	子公司
	光寶光電(常州)有限公司	江蘇省常州市		開發、生產、加工新型電子零件、集成光學產品、提供相關技術諮詢及精密儀器、設備維修與售後服務	CNY 85,015	CNY 85,015	CNY 85,015	-	12.59	CNY 93,089	CNY 40,221	-	子公司
光寶科技(江蘇)有限公司	光寶科技(常州)有限公司	江蘇省常州市		開發、生產、加工、裝配電源供應器、變壓器、銷售本公司產品、提供相關的技術諮詢及精密儀器、設備維修和售後服務	CNY 527,134	CNY 527,134	CNY 527,134	-	100.00	CNY 1,070,580	CNY 194,571	-	子公司
	光寶光電(常州)有限公司	江蘇省常州市		開發、生產、加工新型電子零件、新LED、集成光學產品、提供相關技術諮詢及精密儀器、設備維修與售後服務	CNY 503,977	CNY 503,977	CNY 503,977	-	87.41	CNY 646,300	CNY 40,221	-	子公司
	光寶醫療器械(常州)有限公司	江蘇省常州市		醫療器械設備之生產及銷售	CNY 30,640	CNY 30,640	CNY 30,640	-	100.00	CNY 20,833	(CNY 4,029)	-	子公司
	光寶汽車電子(常州)有限公司	江蘇省常州市		電子產品之加工、製造及銷售	CNY 223,746	CNY 223,746	CNY 223,746	-	100.00	CNY 225,400	CNY 7,625	-	子公司
Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	LITE-ON AUTOMOTIVE HOLDINGS (HONG KONG) CO., LIMITED	香港		一般投資業	HKD 42,009	HKD 42,009	HKD 42,009	101,250,185	100.00	USD 65,879	HKD 54,216	-	子公司
HIGH YIELD GROUP CO., LTD.	LITE-ON IT INTERNATIONAL (HK) LIMITED	香港		光碟機銷售	USD 102,400	USD 102,400	USD 102,400	102,400,000	100.00	USD 127,140	(USD 2,732)	-	子公司
飛利浦建興數位科技股份有限公司	Philips & Lite-On Digital Solutions USA, Inc.	美國		光碟機銷售	\$ 33	\$ 33	\$ 33	1,000	100.00	\$ 277,241	USD 219	-	子公司
	PLDS Germany GmbH	德國		開發、銷售專用播放錄製模具	1,326,996	1,326,996	1,326,996	-	100.00	1,035,064	EUR 2,999	-	子公司
	Philips & Lite-On Digital Solutions Korea Ltd.	韓國		光碟機銷售	15,376	15,376	15,376	17,823	100.00	31,894	KRW 16,042	-	子公司
KBW-LEOTEK Jordan Private Shareholding Limited	LEOTEK, PSC	約旦		生產、製造節能燈	JOD 30	JOD 30	JOD 30	30,000	60.00	JOD 66	JOD 17	-	子公司
LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	LITE-ON, INC.	美國		光電產品及電源供應器之銷售資料處理事業	USD 3,000	USD 3,000	USD 3,000	3,000,000	100.00	USD 9,443	USD 821	-	子公司
	LITE-ON TRADING USA, INC.	美國		3C產品及光電產品等之銷售	USD 31,500	USD 31,500	USD 31,500	315,000	100.00	USD 42,599	USD 1,540	-	子公司

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原本期	投資上期	資上期	額上期	末數比	持帳面	有被投資公司本期損益	之損益	備註
LITE-ON TECHNOLOGY USA, INC.	LEOTEK ELECTRONICS USA LLC.	美國	銷售發光二極管應用產品	USD -	USD 5,792	USD 5,792	-	-	USD -	USD 855	-	子公司(註四)
	POWER INNOVATIONS INTERNATIONAL, INC.	美國	電源控制及能源管理之技術開發、設計和製造	USD 15,756	USD 15,756	USD 15,756	12,916,109	100.00	USD 4,539	(USD 1,448)	-	子公司
	LITE-ON TECHNOLOGY SERVICE, INC.	美國	3C產品及光電產品等之售後服務	USD 1,500	USD 1,500	USD 1,500	1,000	100.00	USD 1,977	USD 47	-	子公司
Lite-On International Holding Co., Ltd.	LITE-ON CHINA HOLDING CO., LTD.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 427,342	USD 427,342	USD 427,342	427,341,532	100.00	USD 633,146	USD 66,623	-	子公司
LITE-ON SINGAPORE PTE. LTD.	LiteStar JV Holding (BVI) Co., Ltd.	British Virgin Island	一般投資業	USD 27,000	USD 27,000	USD 27,000	2,323	17.59	USD 24,825	(\$ 203,142)	-	關聯企業
	LITE-ON AUTOMOTIVE ELECTRONICS MEXICO, S.A. DE C.V.	墨西哥	生產、製造、銷售、進口與出口光電裝置、關鍵電子零組件、通訊裝置、資訊科技裝置、半導體應用產品、一般照明裝置、車用電子產品、再生能源產品與服務、汽車業用系統與維修	USD 90	USD 90	USD 90	2,978	1.00	USD 135	MXN 46,683	-	子公司
	LITE-ON POWER ELECTRONIC INDIA PRIVATE LIMITED	印度	製造及銷售手機充電器及電源供應產品	INR 10,341	INR 10,341	INR 10,341	1,034,082	1.00	USD 89	(INR 139,715)	-	子公司
光寶科技(上海)有限公司	光寶智慧能源(鹽城)有限公司	江蘇省鹽城市	路燈、交通信號燈、室內外景觀燈、室內外照明燈、新型電子元器件、零件國內採購、批發、進出口業務及安裝施工	CNY 19,427	CNY 19,427	CNY 19,427	-	100.00	CNY 16,630	(CNY 1,206)	-	子公司
LTC GROUP LTD.	TITANIC CAPITAL SERVICES LTD.	British Virgin Islands	一般投資業	\$ 1,014,620	\$ 1,014,620	\$ 1,014,620	8,655,240	100.00	USD 19,503	USD 464	-	子公司
Lite-On Technology (Europe) B.V.	Lite-On (Finland) Oy	芬蘭	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	EUR 64,891	EUR 64,891	EUR 64,891	2,500	100.00	EUR 11,786	EUR 3,433	-	子公司
Lite-On (Finland) Oy	Lite-On Mobile Oy	芬蘭	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	EUR 196,618	EUR 196,618	EUR 196,618	52,937,148	100.00	EUR 11,488	EUR 3,425	-	子公司
LITE-ON CHINA HOLDING CO., LTD.	LITE-ON ELECTRONICS COMPANY LIMITED	香港	一般投資業	USD 375,760	USD 375,760	USD 375,760	3,083,467,107	100.00	USD 587,771	HKD 496,666	-	子公司
	YET FOUNDATE LIMITED	香港	橡(塑)膠製品及電腦週邊之製造	CNY 73,220	CNY 73,220	CNY 73,220	68,429,663	100.00	USD 18,879	CNY 6,900	-	子公司
	FORDGOOD ELECTRONIC LIMITED	香港	進出口貿易、代理等業務	USD 12,666	USD 12,666	USD 12,666	100,150,100	100.00	USD 20,128	HKD 16,922	-	子公司
	G&W TECHNOLOGY (BVI) LIMITED	British Virgin Islands	購買土地及廠房	USD 3,900	USD 3,900	USD 3,900	3,900,000	50.00	USD 4,691	USD 107	-	子公司

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原始資本	投資金額	期末股數	持股比例	持帳面金額	有被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
G&W TECHNOLOGY (BV) LIMITED Lite-On Japan Ltd.	G&W TECHNOLOGY LIMITED L&K Industries Philippines, Inc. Lite-On Japan (H.K.) Limited	香港 菲律賓 香港	租賃業 電子零組件製造、買賣及進出口貿易 電子零組件製造、買賣及進出口貿易	USD 65 JPY - JPY 70,000	USD 65 JPY 91,681 JPY 70,000	499,998 - 50,000	100.00 - 100.00	USD 2,088 - JPY 70,000	USD 583 (USD 5) USD 2,425	- - -	子公司 關聯企業 (註五) 子公司 (註六)
Lite-On Mobile Oyj	Lite-On Japan (Korea) Co., Ltd. LITE-ON JAPAN (Thailand) CO., LTD LITE-ON MOBILE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA.	韓國 泰國 巴西	電子零組件製造、買賣及進出口貿易 電子零組件製造、買賣及進出口貿易 從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	JPY - JPY 64,992 EUR -	JPY 22,593 JPY 64,992 EUR 2,509	- 199,998 -	- 100.00 -	JPY - JPY 64,992 EUR -	KRW - THB 9,783 BRL 33,678	- - -	子公司 (註七) 子公司 (註六) 子公司 (註三)
LITE-ON MOBILE PTE. LTD.	LITE-ON MOBILE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PLÁSTICOS LTDA.	巴西	從事行動電話模具、組裝線設計、製造與銷售	USD 108,302	USD 108,302	212,824,231	97.03	USD 36,454	BRL 33,678	-	子公司

註一：因該公司之本期損益資訊尚未經公司董事會通過，係以預估損益金額列示，故實際損益結果已公開資訊觀測公司公告之財務報表內容為準。

註二：於111年11月取得清算完成核准文件。

註三：於111年8月組織重組，2.97%股權移轉予光寶科技股份有限公司。

註四：於111年7月組織重組，全部股權移轉予光林智能科技股份有限公司。

註五：於111年12月出售。

註六：係透過合併公司認列投資損益及股權淨值變動調整數。

註七：於111年7月關閉註銷。

註八：大陸被投資公司相關資訊請參閱附表九。

附表九

單位：新台幣及外幣仟元

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司
大陸投資資訊

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

投資公司名稱	大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註二)	投資方式 (註一)	本 期 期 初 自台灣匯出累積 投資金額	本 期 匯 出 或 收 回 投 資 金 額	本 期 期 末 自台灣匯出累積 投資金額	本 期 期 末 被 投 資 公 司 損 益 (註 二)	本 公 司 直 接 或 間 接 投 資 比 例	本 期 認 列 實 損 益 (註 二)	期 末 投 資 帳 面 金 額 (註 二)	實 收 已 匯 回 投 資 收 益	備 註
光寶科技股份有限公司	源興電腦科技(東莞)有限公司	顯示器之生產及銷售	\$ 502,988 (USD 16,400)	1	\$ 873,158 (USD 28,469)	-	\$ 873,158 (USD 28,469)	316,113 (CNY 68,567)	100.00%	-	\$ -	-	註三
	光寶電子(天津)有限公司	代工生產光電產品	2,131,565 (USD 69,500)	1	2,039,494 (USD 66,498)	-	2,039,494 (USD 66,498)	188,800 (CNY 40,952)	100.00%	316,113 (CNY 68,567)	2,393,060 (HKD 608,348)	-	
	光寶電子(東莞)有限公司	生產電子原件相關產品	1,085,718 (USD 35,400)	1	1,085,718 (USD 35,400)	-	1,085,718 (USD 35,400)	623,045 (CNY 135,142)	100.00%	188,800 (CNY 40,952)	2,946,397 (HKD 749,014)	-	
	地麗電子(東莞)有限公司	從事經營鍵盤之生產及銷售業務	147,216 (USD 4,800)	1	147,216 (USD 4,800)	-	147,216 (USD 4,800)	623,045 (CNY 135,142)	100.00%	623,045 (CNY 135,142)	4,582,935 (HKD1,165,044)	-	註三
	光寶電子(廣州)有限公司	印表機及掃描器之生產及銷售	1,161,473 (USD 37,870)	1	1,122,522 (USD 36,600)	-	1,194,410 (USD 38,944)	1,065,287 (CNY 231,067)	100.00%	1,065,287 (CNY 231,067)	7,520,173 (HKD1,911,730)	-	註四及 註五
	中寶科技(中國)有限公司	投資控股、諮詢服務、代理銷售寄業務	920,100 (USD 30,000)	1	912,270 (USD 29,745)	-	912,270 (USD 29,745)	76,574 (CNY 16,609)	100.00%	76,574 (CNY 16,609)	1,201,795 (HKD 305,513)	-	
	光寶網絡通訊(東莞)有限公司	資訊產品之製造及銷售	1,362,242 (USD 44,416)	1	1,321,722 (USD 43,095)	-	1,321,722 (USD 43,095)	371,297 (CNY 80,536)	100.00%	371,297 (CNY 80,536)	2,249,527 (HKD 571,860)	-	
	光寶通信(廣州)有限公司	移動通信終端設備之製造及銷售	753,255 (USD 24,560)	1	753,255 (USD 24,560)	-	753,255 (USD 24,560)	-	100.00%	-	-	-	註四
	光寶科技(廣州)有限公司	電腦機械之製造與買賣	1,018,244 (USD 33,200)	1	1,018,244 (USD 33,200)	-	1,018,244 (USD 33,200)	-	100.00%	-	-	-	註四
	凱明信息科技有限公司	多媒體產品之設計及應用軟件之生產及銷售	984,078 (USD 32,086)	1	18,402 (USD 600)	-	18,402 (USD 600)	-	1.87%	-	-	-	
	光寶電子通訊(廣州)有限公司	移動通信終端設備之製造及銷售	484,893 (USD 15,810)	1	484,893 (USD 15,810)	-	484,893 (USD 15,810)	-	100.00%	-	-	-	註四
	光寶(廣州)計算機科技有限公司	資訊委外服務、集團全球通訊網路整合	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	註五
	光寶(廣州)精密機具有限公司	模具之製造及銷售	558,194 (USD 18,200)	1	374,174 (USD 12,200)	-	374,174 (USD 12,200)	-	100.00%	-	-	-	註四
	光寶力信科技(廣州)有限公司	生產銷售各種新型電子元件、電力電子器件	368,040 (USD 12,000)	1	409,025 (USD 13,336)	-	409,025 (USD 13,336)	65,248 (CNY 14,153)	100.00%	65,248 (CNY 14,153)	593,058 (HKD 150,763)	-	
	光寶科技(咸寧)有限公司	生產與銷售新型電子零件、電力電子零件	199,355 (USD 6,500)	1	199,355 (USD 6,500)	-	199,355 (USD 6,500)	39,873 (CNY 8,649)	100.00%	39,873 (CNY 8,649)	435,215 (USD 14,190)	-	
	光寶科技(江蘇)有限公司	投資控股、諮詢服務、代理銷售業務	5,091,220 (USD 166,000)	1	5,091,220 (USD 166,000)	-	5,091,220 (USD 166,000)	1,085,314 (CNY 235,411)	100.00%	1,085,314 (CNY 235,411)	9,410,630 (HKD2,392,310)	-	

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註二)	投資方式 (註一)	本期末匯出累積 投資金額	本期末匯出累積 金額	本期匯出或收回 金額	本期匯出或收回 金額	本公司直接 或間接持有 之股權比例	本期投資 實損(註二)	認列損益 帳面金額	期末投資 金額(註二)	截至 已匯回投資收益	備 註
光寶科技股份有限公司	光寶科技(廣州)投資有限公司	一般投資	\$ 2,453,600 (USD 80,000)	1	\$ 2,453,600 (USD 80,000)	\$ 2,453,600 (USD 80,000)	-	\$ -	100.00%	\$ 49,820 (CNY 10,806)	\$ 49,820 (HKD 162,582)	\$ 639,550 (HKD 2,199,992)	-	
	光寶電源科技(東莞)有限公司	研發、生產及銷售 電子零件、電 力電子器件、變 壓器、及提供相 關技術諮詢	489,855 (USD 15,972)	1	489,855 (USD 15,972)	489,855 (USD 15,972)	-	-	100.00%	335,396 (CNY 72,749)	335,396 (HKD 1,131,588)	701,560 (HKD 2,346,346)	-	
	常州光林新源貿易有限公司	燈、室內外景觀 燈、照明燈、新 型電子零件、 零件國內採購、 批發、進出口業 務及安裝施工	30,670 (USD 1,000)	1	30,670 (USD 1,000)	30,670 (USD 1,000)	-	-	100.00%	(3,889) (CNY -843)	(3,889) (CNY -13,158)	59,821 (CNY 199,992)	-	
	光寶智能汽車(廣州)有限公司	汽車零件及配 件製造	1,318,810 (USD 43,000)	1	1,318,810 (USD 43,000)	1,318,810 (USD 43,000)	-	-	100.00%	(90,338) (CNY -19,595)	(90,338) (USD 306,618)	1,613,795 (USD 52,618)	-	
	建興(廣州)電子科技(廣州)有限公司	光碟機生產及銷 售	61,340 (USD 2,000)	1	61,340 (USD 2,000)	61,340 (USD 2,000)	-	-	100.00%	56,736 (CNY 12,306)	56,736 (USD 184,999)	140,989 (USD 4,595)	-	
	建興光電科技(北 海)有限公司	光碟機生產及銷 售	1,686,850 (USD 55,000)	1	1,686,850 (USD 55,000)	1,686,850 (USD 55,000)	-	-	100.00%	195,890 (CNY 42,490)	195,890 (USD 617,775)	2,139,992 (USD 69,775)	-	
	敦揚(廣州)汽車 電子有限公司	電子產品之加工 、製造及銷售	190,154 (USD 6,200)	1	180,037 (USD 5,870)	180,037 (USD 5,870)	-	-	100.00%	265,694 (CNY 57,631)	265,694 (HKD 884,248)	1,786,877 (HKD 58,868)	-	
	敦揚科技(無錫) 有限公司	電子產品之加工 、製造及銷售	153,350 (USD 5,000)	1	153,350 (USD 5,000)	153,350 (USD 5,000)	-	-	100.00%	25,935 (CNY 5,625)	25,935 (HKD 884,248)	231,569 (HKD 759,634)	-	
	惠州市力信電子 有限公司	生產銷售各種電 腦、電子、家電 用變壓器及週邊 配套材料	407,180 (USD 13,276)	1	197,573 (USD 6,442)	197,573 (USD 6,442)	-	-	100.00%	130,630 (CNY 28,334)	130,630 (USD 427,768)	759,634 (USD 24,768)	-	
	光寶科技(上海) 有限公司	節能設備之生產及 銷售	2,177,570 (USD 71,000)	1	2,177,570 (USD 71,000)	2,177,570 (USD 71,000)	-	-	100.00%	300,086 (CNY 65,090)	300,086 (USD 98,292)	3,014,608 (USD 98,292)	-	

(接次頁)

投 資 公 司	名 稱	實收資本總額	期末累計投入金額	匯兌差額	煙草進口准許證	經濟部投資審議會核准投資金額	煙草進口配額	會經大陸地區投資	規定投資上限
光寶科技股份有限公司		\$ (USD)	\$28,855,057 (940,824)	\$ (USD)	\$ (USD)	38,359,736 (1,250,725)			(註八)
飛利浦建興數位科技股份有限公司			30,670 (1,000)			30,670 (USD 1,000)		\$ 333,093	(註九)

註一：投資大陸地區方式分別如下：

1. 係透過控股公司再投資大陸地區。
2. 係由母公司直接投資大陸地區。

註二：係經由台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表計算。

註三：源興電腦科技（東莞）有限公司與旭麗電子（東莞）有限公司進行合併，以旭麗電子（東莞）有限公司為存續公司，目前尚正進行法定合併程序，其相關赴大陸地區投資金額尚未向經濟部投審會辦理變更。

註四：光寶電子（廣州）有限公司、光寶科技（廣州）有限公司、光寶（廣州）精密機具有限公司、光寶通信（廣州）有限公司及光寶電子通訊（廣州）有限公司進行合併，以光寶電子（廣州）有限公司為存續公司，因目前尚未正進行法定合併程序，其相關赴大陸地區投資金額尚未向經濟部投審會辦理變更。

註五：光寶（廣州）計算機科技有限公司與光寶電子（廣州）有限公司進行合併，光寶電子（廣州）有限公司為存續公司，已於111年12月21日經審二字第11100196860號核備在案。

註六：按111年1月6日經審二字第11000338140號函，已取得經濟部投審會核准註銷晶品光電（常州）未實行投資暨解除專案控管，金額為美金8,496仟元。

註七：係透過合併公司認列投資損益及股權淨值變動調整數。

註八：係按經濟部110年1月4日經授工字第10920439200號函，母公司取得經濟部工業局核發之營運總部證明文件，有效期間自109年12月18日至112年12月17日止，故赴大陸地區投資限額不受限制。

註九：係按飛利浦建興數位科技股份有限公司淨值之60%計算。



光寶科技股份有限公司



負責人：宋明峰

LITEON[®]

WWW.LITEON.COM