



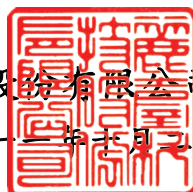
麗臺科技股份有限公司
Leadtek Research Inc.

公 開 說 明 書

(發行一一一年度員工認股權憑證申報用)

- 一、 公司名稱：麗臺科技股份有限公司
- 二、 公開說明書編印目的：發行一一一年度員工認股權憑證
 - (一)發行單位數：1,500單位。
 - (二)每單位認股權憑證得認購股數：1,000股。
 - (三)認股條件：請參閱本公司公開說明書第25~27頁。
 - (四)履約方式：以本公司發行新股方式交付。
- 三、 本次資金運用計畫之用途及預計可能產生效益之概要：不適用。
- 四、 本次發行費用
 - (一)承銷費用：不適用
 - (二)其他費用：壹拾貳萬元整
- 五、 有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。
- 六、 本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。
- 七、 投資人投資前應至金融監督管理委員會指定之資訊申報網站詳閱本公開說明書之內容，並應注意本公司之風險事項。(請參閱本公開說明書第3~4頁)
- 八、 查詢本公開說明書之網址：<http://mops.twse.com.tw>
- 九、 每股面額新台幣10元。

麗臺科技股份有限公司 編製
中華民國一一一年十二月二十日 刊印



一、本次發行前實收資本之來源：

資本來源	金額(新台幣元)	占實收資本額比率
創立資本	6,000,000	1.02%
現金增資	689,959,020	117.05%
盈餘轉增資	867,413,810	147.15%
資本公積轉增資	191,012,160	32.40%
合併增資	15,000,000	2.55%
轉換債轉換	96,130,480	16.31%
附認股權公司債轉換	331,369,430	56.22%
員工認股權認購	23,770,000	4.03%
減少資本	(1,631,194,590)	-276.73%
合計	589,460,310	100.00%

二、公開說明書之分送計畫：

- 1.陳列處所：依規定函送有關單位外，另放置於本公司以供查閱。
- 2.分送方式：依金融監督管理委員會證券期貨局規定之方式辦理。
- 3.索取方法：請公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)查詢或下載。

三、證券承銷商之名稱、地址、網址及電話：不適用

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

六、股票或公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：台新綜合證券股務代理部
地址：台北市建國北路一段96號B1
網址：<http://www.tssco.com.tw>
電話：(02)2516-9990

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用

十、最近年度財務報告簽證會計師之名稱、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：羅瑞蘭、郭冠纓
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
地址：台北市信義路五段7號68樓
網址：<http://www.kpmg.com.tw>
電話：(02)8101-6666

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人

姓名：楊智昆
職稱：董事長特別助理
電話：(02)8226-5800 分機：201
電子郵件信箱：michaelyang@leadtek.com.tw

代理發言人

姓名：陳立勳
職稱：資深經理
電話：(02)8226-5800 分機：870
電子郵件信箱：thomas@leadtek.com.tw

十三、公司網址：<http://www.leadtek.com.tw>

麗臺科技股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額： 589,460,310 元		公司地址：新北市中和區建一路 166 號 18 樓		電話：(02)8226-5800	
設立日期：75 年 10 月 24 日			網址： http://www.leadtek.com.tw		
上市日期：90 年 9 月 19 日		上櫃日期：88 年 6 月 3 日		公開發行日期：86 年 5 月 12 日	
管理股票日期：-					
董事長 盧崑山		發言人		代理發言人	
負責人：		(姓名) 楊智昆		陳立勳	
總經理 盧崑山		(職稱) 董事長特別助理		資深經理	
股票過戶機構：台新證綜合證券股份有限公司				電話：(02)2516-9990 網址：https://www.tssco.com.tw	
地址：台北市建國北路一段 96 號 B1					
股票承銷機構：不適用				電話：- 網址：-	
地址：-					
最近年度簽證會計師：安侯建業聯合會計師事務所				電話：(02)8101-6666 網址：http://www.kpmg.com.tw	
羅瑞蘭、郭冠纓 會計師				地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓	
信用評等機構：不適用				電話：- 網址：-	
地址：-					
最近一次經信用評等日期：不適用				評等標的：- 評等結果：-	
董事選任日期：109 年 6 月，任期：3 年			審計委員會選任日期：109 年 6 月，任期：3 年		
全體董事持股比例：1.51%（111 年 9 月 7 日）			全體監察人持股比率：不適用		
董事、監察人及持股超過 10% 股東及其持股比例：（111 年 9 月 7 日）					
職 稱	姓 名	持 股 比 例	職 稱	姓 名	持 股 比 例
董事長	盧 崑 山	0.50%	獨立董事	何 曜 宏	0.00%
董 事	黃 欽 明	0.24%	獨立董事	沈 安 石	0.00%
董 事	胡 秋 江	0.49%	獨立董事	劉 政	0.03%
董 事	劉 克 琪	0.26%			
工廠地址：新北市中和區中山路二段 327 巷 11 弄 4 號 5 樓					電話：(02)8226-5800
主要產品：電腦產品 智慧醫療產品 其他		市場結構：內銷：10.45% ； 外銷：89.55%			參閱本文之頁次
					38 頁
風 險 事 項		請參閱公開說明書公司概況之風險事項			參閱本文之頁次
					3~4 頁
去（110）年度		營業收入：8,823,056 仟元 稅前純益： 435,256 仟元 每股盈餘： 8.12 元			60 頁
本次募集發行有價證券種類及金額		請參閱本公開說明書封面			
發 行 條 件		請參閱本公開說明書封面			
募集資金用途及預計產生效益概述		不適用			
本次公開說明書刊印日期：111 年 10 月 6 日			刊印目的：發行 111 年員工認股權憑證		
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱本公開說明書目錄					

目 錄

壹、公司概況	1
一、公司簡介	1
(一)設立日期	1
(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話	1
(三)公司沿革	1
二、風險事項	3
(一)風險因素	3
(二)訴訟或非訴訟事件	3
(三)公司董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之大股東，最近二年度及 截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列 明其對公司財務狀況之影響	4
(四)其他重要事項	4
三、公司組織	5
(一)關係企業圖	5
(二)董事	6
四、資本及股份	9
(一)股本形成經過	9
(二)最近股權分散情形	9
(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	10
(四)員工及董事酬勞	11
貳、營運概況	12
一、公司之經營	12
(一)業務內容	12
(二)市場及產銷概況	18
二、轉投資事業	24
(一)轉投資事業概況	24
(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票及其 設定質權之情形	25
三、重要契約	25

參、發行計畫及執行情形	25
一、本次發行員工認股權憑證計畫應記載事項	25
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項	25
三、本次併購發行新股應記載事項	25
肆、財務概況	32
一、財務分析	32
二、財務報告	35
(一)最近二年度財務報告及會計師查核報告，並加列最近一季依法公告申報之財務報告	35
(二)最近二年度經會計師查核簽證年度個體財務報告	35
(三)截至公開說明書刊印日前，最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告，應併予揭露	35
三、財務概況其他重要事項	35
(一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者	35
四、財務狀況及經營結果之檢討分析	36
(一)財務狀況	36
(二)財務績效	37
(三)現金流量	38
(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響	38
(五)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	38
(六)其他重要事項	38
伍、特別記載事項	39
一、特別記載事項	39
(一)內部控制制度執行狀況	39
(二)委託經金管會核准或認可之信用評等機構進行評等者，該信用評等機構所出具之評等報告	39
(三)證券承銷商評估總結意見	39
(四)律師法律意見書	39
(五)由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見	39
(六)本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會通知應補充揭露之事項	39
(七)最近年度及截至公開說明書刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容	39

(八)證券承銷商、發行人及其董事、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人不得退還或收取承銷相關費用之聲明書	39
(九)發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書	39
二、公司治理運作情形	40
(一)董事會運作情形	40
(二)審計委員會運作情形	42
(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	44
(四)薪資報酬委員會其組成及運作情形	48
(五)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 ..	49
(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	52
(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	54
(八)最近年度及截至公開說明書刊印日止，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 ...	55
(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露	55

壹、公司概况

一、公司簡介

(一)設立日期

中華民國 75 年 10 月 24 日

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話

1. 總公司

地 址：新北市中和市建一路 166 號 18 樓

電 話：(02)8226-5800

2. 分公司：無。

3. 工 廠：新北市中和市中山路二段 327 巷 11 弄 4 號 5 樓

電 話：(02)8226-5800

(三)公司沿革

75 年 10 月 設立於台北市，資本額新台幣 600 萬元，主要業務為設計個人電腦、繪圖卡、I/O 卡等產品，獲 EGA BIOS 著作權。

79 年 09 月 合併麗陽科技，資本額至新台幣 3,000 萬元，專注研發生產銷售 VGA 繪圖卡，年底領先同業推出 LR2140 VGA 卡；遷址至台北縣中和市家美工業園區。

83 年 01 月 設立美國子公司（Leadtek Research Inc. USA），加強北美地區業務行銷事宜。

86 年 05 月 補辦公開發行並開始股票上櫃輔導。

86 年 08 月 榮獲第六屆中華民國中小企業國家磐石獎；正式推出「衛星導航系統（GPS）」相關產品。

88 年 06 月 公司股票正式上櫃掛牌交易。

88 年 07 月 公司營業總部遷移至台北縣中和市遠東世紀廣場。

89 年 09 月 設立歐洲子公司（Leadtek Research Europe B.V.），加強歐洲地區業務行銷事宜。

90 年 03 月 購買達士科技（股）公司影像電話產品部門及資產，累積影像電話技術之研發實力，積極邁向影像電話通訊王國。

90 年 05 月 增選監察人二席，形成五董三監。

90 年 08 月 購買詮航科技（股）公司研發團隊，加強 GPS 產品研發能力。

90 年 09 月 投資設立英屬維京群島子公司（Leadtek Holding Inc.）
公司股票上櫃轉上市掛牌交易。

91 年 03 月 設立子公司麗禾國際股份有限公司，加強國內行銷通路。

91 年 05 月 透過英屬維京群島子公司轉投資設立中國上海子公司（麗台（上海）信息科技有限公司），加強大陸地區業務行銷事宜。

93 年 01 月 因應多角化營運佈局，正式劃分為電腦產品、無線通訊產品及影音通訊產品等三大產品事業處。

95 年 12 月 為降低成本，集中資源，子公司美國麗臺和歐洲麗臺暫停營業，業務由母公司統籌控管。。

96 年 10 月 為彌補虧損，強化資本結構，辦理減資百分之三十，減資後實收資本

- 額新台幣 1,484,004,350 元。
- 97 年 09 月 獲選為台灣國際品牌價值調查之潛力之星。
- 98 年 12 月 愛相隨照護系統上市，並贊助富邦台北馬拉松國際長跑選手即時路徑顯示。
- 99 年 12 月 迎接 25 周年，麗臺科技購物網全新開幕。
- 100 年 9 月 為彌補虧損，強化資本結構，辦理減資百分之三十，減資後實收資本額新台幣 1,071,746,020 元。
- 101 年 2 月 子公司麗禾國際轉型從事電腦遊戲軟體代理業，與麗臺科技遊戲繪圖卡做跨界整合。
- 102 年 2 月 子公司麗禾國際設立香港子公司 Leadhope (H.K.) Limited，從事海外電腦遊戲軟體代理。
- 102 年 8 月 增加投資威今基因科技股份有限公司，持股達 76.05%，取得控制能力，積極發展電子醫療產品。
- 104 年 3 月 活化資產，處分新北市中和區辦公大樓土地建物。
- 104 年 4 月 與雅柏迪科技合作，推出偵貼心穿戴醫療裝置以及雲端健康管理服務，以心音心電同軸分析檢測技術，提供完整的心縮時段參數及異常心音偵測結果。
- 105 年 10 月 迎接 30 周年，年營收逐步攀高。
- 106 年 3 月 活化資產，處分新北市中和區辦公大樓土地建物。
- 106 年 5 月 子公司麗禾國際股份有限公司代理線上遊戲「熾焰帝國 II」於台港澳上線。
- 106 年 8 月 為彌補虧損，強化資本結構，辦理減資百分之五十，減資後實收資本額新台幣 535,873,010 元。
- 107 年 5 月 與英業達集團無敵科技、長庚大學共同簽署「桃園 AIoT 產學合作聯盟」備忘錄，透過知識與實務經驗交流，加強生技醫療、資通訊、及智慧製造等多領域合作。
- 108 年 1 月 成為 NVIDIA 授權之深度學習(DLI)機構，於台灣地區正式推出 GPU 深度學習課程。
- 108 年 1 月 世界知名血氧儀品牌 Aivital 加入本公司。
- 108 年 7 月 本公司獲教育部體育署頒佈「運動企業認證」。
- 108 年 8 月 本公司 amor 身心健康平台獲第 28 屆台灣精品獎。
- 109 年 8 月 發表 GPU 資源分配與管理系統(GDMS)和 GPU AI 開發軟體，並首由長庚大學資工系導入使用。
- 109 年 10 月 本公司 amor H2 Plus 穿戴心電圖紀錄器第 29 屆台灣精品獎。
- 110 年 12 月 本公司工作站獲 NVIDIA 認證系統驗證，具最佳性能和可靠性，適合在 AI、資料科學、渲染和視覺設計等應用領域運行。
- 111 年 4 月 本公司獲 SGS ISO 27001（資訊安全）、ISO 27017（雲端服務資訊安全）以及 ISO 27701（隱私資訊）三項國際管理系統驗證。
- 111 年 6 月 本公司獨家提供 NVIDIA Omniverse Enterprise 元宇宙體驗平台。

二、風險事項：

(一)風險因素：

1.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：合併公司以美金和台幣為主，俄烏戰爭爆發，國際間原物料上漲，美國為抑制國內通貨膨脹，預計將持續升息，國內央行政策也有升息動作。合併公司計畫未來營運現金流入將逐步償還貸款，以降低利率升高的風險。
- (2)匯率：合併公司營業收入九成外銷，主要收入幣別為美金，合併公司外匯風險控管之道，以自然避險方式為原則，降低外匯資產與外匯負債淨部位餘額，相對較多之外匯收入，則利用遠期外匯合約來規避匯率風險。
- (3)通貨膨脹：俄烏戰爭爆發，國際間原物料上漲，通貨膨脹現象比過去明顯。合併公司隨時依據市場狀況調整售價及進銷貨條件，預料通貨膨脹對公司影響有限。

2.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。

合併公司截至目前為止，並無從事高風險、高槓桿投資之情事，有關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆依據合併公司「取得與處份資產處理程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」所訂定之政策及因應措施辦理。

3.未來研發計劃及預計投入之研發費用：

合併公司電腦、智慧醫療產品之研發計畫皆依進度進行，每年投入研發經費約占營收 3~6%。

4.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：無。

5.科技改變(包括資通安全風險)及產業改變對公司財務業務之影響及因應措施：

藉由加強研發能力，注意國內外技術及市場發展方向，以因應科技產業的變化。另一方面，面對科技的改變也是一種商機，平時除致力於改善產品的功能及成本控制外，更積極研發新產品，以因應產業的變化莫測。

6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

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

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

12.其他重要風險及因應措施：

近期通貨膨脹及 COVID-19(新冠病毒)疫情影響下，對科技產品需求減少。供應鏈短缺下，紛紛調高價格，對未來物價會造成衝擊。合併公司將持續緊密關注大環境變化，彈性調整組織與業務，同時加強營運資金以因應各種變化。

(二)訴訟或非訟事件：

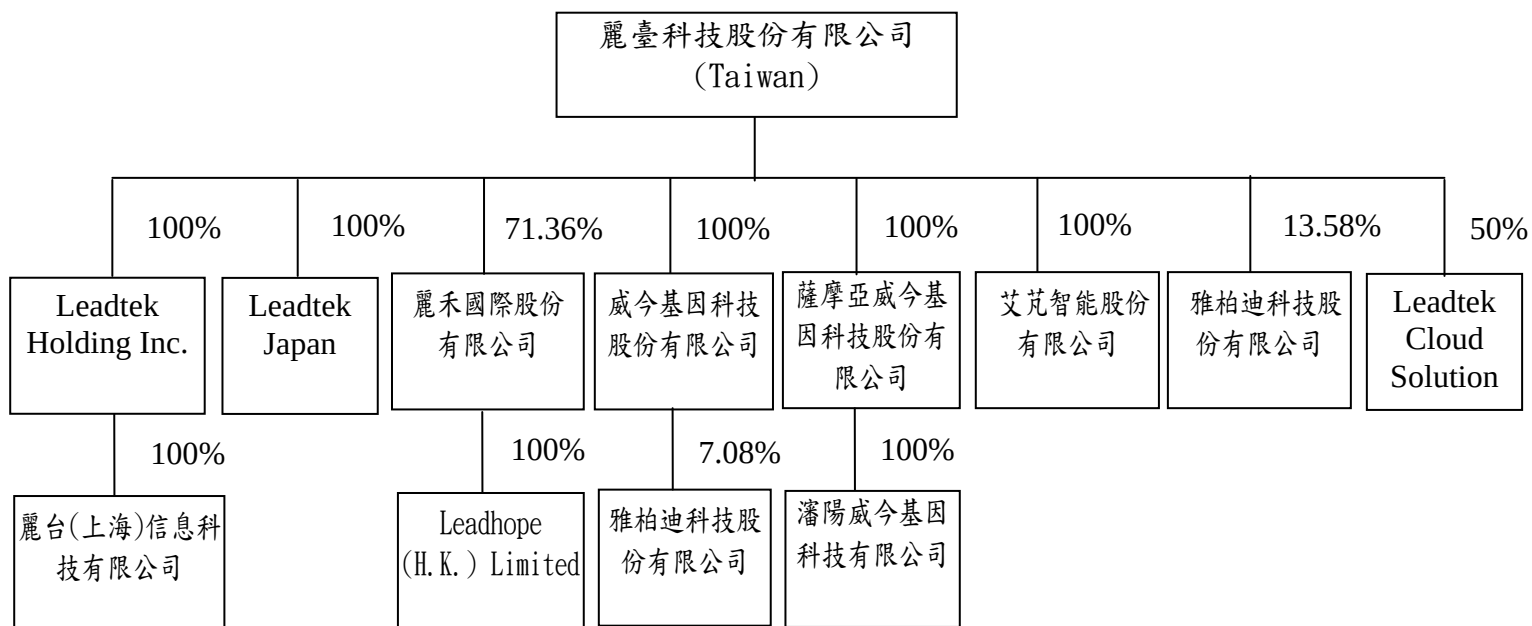
- 1.公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- 2.公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- 3.公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(三)公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(四)其他重要事項：無。

三、公司組織

(一)關係企業圖



111 年 6 月 30 日 單位：新台幣仟元；股

關係企業名稱	投資股份			持有本公司 股份數額
	實際投資金額	持有股份	持股比例(%)	
Leadtek Holding Inc.	255,328	7,500,000	100.00	—
麗台(上海)信息科技有限公司	163,185	-	100.00	—
Leadtek Japan	10,688	3,000	100.00	—
麗禾國際股份有限公司	165,749	16,574,962	71.36	—
Leadtekhope(H. K.) Limited	129,690	-	100.00	—
威今基因科技股份有限公司	24,317	100,000	100.00	—
薩摩亞威今基因科技股份有 限公司	10,077	320,000	100.00	—
瀋陽威今基因科技有限公司	9,494	-	100.00	—
艾芄智能股份有限公司	10,000	1,000,000	100.00	—
雅柏迪科技股份有限公司	5,096	3,430,000	20.66	—
Leadtek Cloud Solution	3,302	50,000	50.00	—

(二)董事

1. 董事及獨立董事：

111年9月7日

職 稱	姓 名	姓 別 年 齡	國 籍 或 註 冊 地	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股份		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			備 註
							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	
董事長	盧崑山	男 70	中 華 民 國	109.06.10	3 年	82.12.12	390,689	0.73%	292,257	0.50%	22	-	-	-	海洋大學電 子工程系	註 1	-	-	-	
董 事	黃欽明	男 71	中 華 民 國	109.06.10	3 年	85.05.16	130,309	0.24%	143,339	0.24%	-	-	-	-	交通大學電 子工程系	註 2	-	-	-	
董 事	胡秋江	男 69	中 華 民 國	109.06.10	3 年	109.06.10	261,118	0.49%	287,229	0.49%	-	-	-	-	交通大學科 技管理博 士	註 3	-	-	-	
董 事	劉克琪	男 67	中 華 民 國	109.06.10	3 年	109.06.10	141,000	0.26%	155,100	0.26%	-	-	-	-	中興大學企 業研究所	註 4	-	-	-	
獨 立 董 事	何曜宏	男 63	中 華 民 國	109.06.10	3 年	106.06.28	0	0.00%	0	0.00%	-	-	-	-	美國俄亥俄 州立大學工 業工程所	註 5	-	-	-	
獨 立 董 事	沈安石	男 68	中 華 民 國	109.06.10	3 年	109.06.10	0	0.00%	0	0.00%	-	-	-	-	美國愛荷華 州立大學統 計研究所	-	-	-	-	
獨 立 董 事	劉 政	男 62	中 華 民 國	109.06.10	3 年	109.06.10	29,789	0.05%	17,367	0.03%	-	-	-	-	逢甲大學自 動控制研究 所	註 6	-	-	-	

註 1：本公司總經理、麗禾國際董事長、威今基因科技董事長、麗台育樂傳播董事長、艾凡智能董事長。
 註 2：致茂電子董事長、光遠科技董事長、晶測電子董事長、鎰勝工業董事、達運電子董事、天正國際精密機械董事、毅嘉科技獨立董事。
 註 3：威健實業董事長、豐藝電子董事、勁豐電子董事、欣技資訊獨立董事、研通科技獨立董事、晶焱科技董事。
 註 4：達睿科技董事長。
 註 5：明安國際獨立董事。
 註 6：食全實美董事。

2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名 身分別	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長	盧崑山 具有五年以上公司業務所需工作經驗，目前擔任麗臺科技股份有限公司董事長暨總經理，未有公司法第 30 條各款情事。	(1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	無
董事	黃欽明 具有五年以上公司業務所需工作經驗，目前擔任致茂電子股份有限公司董事長暨總經理，未有公司法第 30 條各款情事。	(5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	1
董事	胡秋江 具有五年以上公司業務所需工作經驗，目前擔任威健實業股份有限公司董事長暨總經理，未有公司法第 30 條各款情事。	(7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	2
董事	劉克琪 具有五年以上公司業務所需工作經驗，曾擔任鴻海集團總裁辦副幕僚長，未有公司法第 30 條各款情事。	(8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	無
獨立董事	何曜宏 具有五年以上公司業務所需工作經驗，曾擔任安侯(KPMG)企管顧問公司合夥人與執行副總經理，未有公司法第 30 條各款情事。	(9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。	1
獨立董事	沈安石 具有五年以上公司業務所需工作經驗，曾擔任台灣 IBM 公司總經理，未有公司法第 30 條各款情事。	(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
獨立董事	劉政 具有五年以上公司業務所需工作經驗，曾擔任晶睿通訊股份有限公司總經理，未有公司法第 30 條各款情事。	說明： 除董事長盧崑山獨立性無符合(1)(2)(4)(7)外，其餘董事(含獨立董事)均符合以上獨立性要件。	無

3. 董事會多元化：

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。董事會成員組成除董事長外，均無兼任公司經理人，並就本身運作、營運型態及發展需求擬定適當之多元化方針，包括但不限於以下：

(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。

(2)專業知識與技能：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場關、領導能力及決策能力。

多元化核心 姓名		基本組成						專業背景				專業知識與技能					
		國籍	性別	具員工身份	年齡			會計	產業	財務	科技	營運判斷能力	經營管理能力	領導決策能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀
					51-60歲	61-70歲	71-80歲										
董事	盧崑山	中華民國	男	✓		✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	黃欽明		男				✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	胡秋江		男			✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	劉克琪		男			✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	何曜宏		男			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	沈安石		男			✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	劉 政		男			✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

4. 董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共 7 位，包含 4 位董事及 3 位獨立董事，獨立董事占比約 43%。截至 110 年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事。

四、資本及股份

(一)股本形成經過

1. 最近五年度及截至公開說明書刊印日止，股本變動之情形：

111年9月7日

單位：新台幣仟元、仟股

年 月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註				
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源		以現金以外之 財產抵充股款 者	其 他	
94 年 1 月	16.3	400,000	4,000,000	167,621	1,676,215	附認股權公司債認股		3,803	無	—
94 年 3 月	16.3	400,000	4,000,000	176,308	1,763,086	附認股權公司債認股		86,871	無	—
94 年 5 月	16.3	400,000	4,000,000	176,358	1,763,577	附認股權公司債認股		491	無	—
94 年 6 月	16.3/13.6	400,000	4,000,000	176,691	1,766,906	附認股權公司債認股 員工認股權認股		3,129 200	無	—
94 年 7 月	14.4/12	400,000	4,000,000	179,812	1,798,117	附認股權公司債認股 員工認股權認股		31,041 170	無	—
94 年 7 月	10	400,000	4,000,000	202,161	2,021,612	盈餘轉增資 資本公積轉增資		161,439 62,056	無	—
94 年 8 月	14.4/12	400,000	4,000,000	203,210	2,032,099	附認股權公司債認股 員工認股權認股		10,347 140	無	—
96 年 4 月	13.8	400,000	4,000,000	209,790	2,097,896	附認股權公司債認股		65,797	無	—
96 年 4 月	11.6-16.6	400,000	4,000,000	210,309	2,103,086	員工認股權認股		5,190	無	—
96 年 7 月	11.6-19.2	400,000	4,000,000	212,001	2,120,006	員工認股權認股		16,920	無	—
96 年 10 月	—	400,000	4,000,000	148,400	1,484,004	減少資本		-636,002	無	—
97 年 10 月	10	400,000	4,000,000	152,992	1,529,916	盈餘轉增資		45,912	無	—
99 年 4 月	13.9~16.1	400,000	4,000,000	153,107	1,531,066	員工認股權認股		1,150	無	—
100 年 9 月	—	400,000	4,000,000	107,174	1,071,746	減少資本		-459,320	無	—
106 年 8 月	—	400,000	4,000,000	53,587	535,873	減少資本		-535,873	無	—
111 年 9 月	10	400,000	4,000,000	58,946	589,460	盈餘轉增資		53,587	無	—

2. 最近三年度及截至公開說明書刊印日止，私募普通股辦理情形：無。

(二)最近股權分散情形

1. 主要股東名單(股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例)

111 年 9 月 7 日

單位：股

主要 股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例
林掙和		375,100	0.64%
盧崑山		292,257	0.50%
胡秋江		287,229	0.49%
吳秉宗		253,000	0.43%
黃智菱		248,600	0.42%
大通託管 JP 摩根證券有限公司投資專戶		234,300	0.40%
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶		220,992	0.37%
簡燕祿		220,000	0.37%
台新國際商業銀行受託麗臺科技員工持股 信託財產專戶		210,458	0.36%
吳佩偉		210,100	0.36%

2. 最近二年度及當年度董事及持股比例超過百分之十之股東放棄現金增資認股之情形：無。

(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；股

項 目	年 度	109 年度	110 年度	當年度截至 111 年 6 月 30 日
每 股 市 價	最 高	24.20	98.00	84.00
	最 低	5.45	16.05	34.35
	平 均	12.32	63.54	64.99
每 股 淨 值 (註 1)	分 配 前	5.92	14.06	12.41
	分 配 後	5.92	11.86	—
每 股 盈 餘	加 權 平 均 股 數	53,587,301	53,587,301	53,587,301
	每 股 盈 餘 調 整 前 (註 2)	0.50	8.12	(0.78)
	調 整 後	0.50	8.11	—
每 股 利	現 金 股 利	—	1	—
	無 償 配 股 盈 餘 配 股	—	1	—
	資 本 公 積 配 股	—	—	—
	累 積 未 付 股 利 (註 3)	—	—	—
投 資 報 酬 分 析	本 益 比 (註 4)	—	7.83	—
	本 利 比 (註 5)	—	63.54	—
	現 金 股 利 殖 利 率 (註 6)	—	1.57%	—

註 1：以年底已發行之股數為準，並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 2：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 3：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 4：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 5：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 6：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 7：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核(核閱)之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(四)員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞之分派由董事會決議以股票或現金分派發放，發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，其適用條件授權董事會訂定之，董事酬勞僅得以現金為之。

2. 本期估列員工、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之會計處理：

(1) 係依本公司章程規定，以本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，先扣除累積虧損後，再就其餘額乘上本公司章程所訂之員工酬勞及董事酬勞分派成數為估列基礎。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數：0。

(3) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，財務報告通過發布日後若金額仍有變動，依會計估列變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：本公司 111 年 3 月 16 日董事會通過以現金分派員工酬勞新台幣 7,120,000 元及董事酬勞新台幣 2,349,000 元，與認列費用年度估計金額無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞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：0%。

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

本公司 109 年底尚有累積虧損，故無認列及發放員工及董事酬勞。

貳、營運概況

一、公司之經營

(一)業務內容

1. 業務範圍

(1)所營業務之主要內容：

- A. CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- B. CH01040 玩具製造業。
- C. I301010 資訊軟體服務業。
- D. F401010 國際貿易業。
- E. F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。
- F. F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。
- G. CC01060 有線通信機械器材製造業。
- H. CC01070 無線通信機械器材製造業。
- I. CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- J. F113070 電信器材批發業。
- K. F213060 電信器材零售業。
- L. F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- M. CF01011 醫療器材製造業。
- N. F108031 醫療器材批發業。
- O. F208031 醫療器材零售業。
- P. CE01021 度量衡器製造業。

本公司除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

(2)營業比重：

產品項目	109 年度營業 收入比率	110 度營業 收入比率
電腦產品	97.36%	97.41%
智慧醫療產品	2.11%	1.37%
其 他	0.53%	1.22%
合 計	100.00%	100.00%

(3)公司目前之商品項目及計劃開發之新商品

目前之商品項目如下：

A. 電腦產品：

產品名稱	種 類
繪圖卡產品	- 遊戲繪圖卡(Nvidia Geforce 系列) - 工作站專業繪圖卡(Nvidia Quadro 系列) - 伺服器高效能運算卡(Nvidia Tesla 系列)
虛擬桌面系統	- Zero Client 精簡型電腦 - Thin Client 精簡型電腦
系統產品	- 工作站電腦 - 高速運算伺服器 - AI 超級電腦系統(Nvidia DGX 系列)
D. 專案產品	- AI 深度學習解決方案 - GPU 資源分配與管理系統(GDMS) - GPU AI 開發軟體

B. 智慧醫療產品：

產品名稱	種 類
電子醫療產品	- 心律變異(HRV)分析儀 - 偵貼心穿戴式醫療裝置 - 健康量測工作站(Kiosk) - 健康手環(amor H2) - 血氧機
其他	- 奈米眼科用眼罩

C. 大數據分析產品：

產品名稱	種 類
大數據解決方案	- 專案系統開發 - 智慧健保申報系統 - 區塊鏈高階加密儲存

D. 計畫開發之新商品

產品名稱	種 類
AI 應用服務	- 影像醫學服務

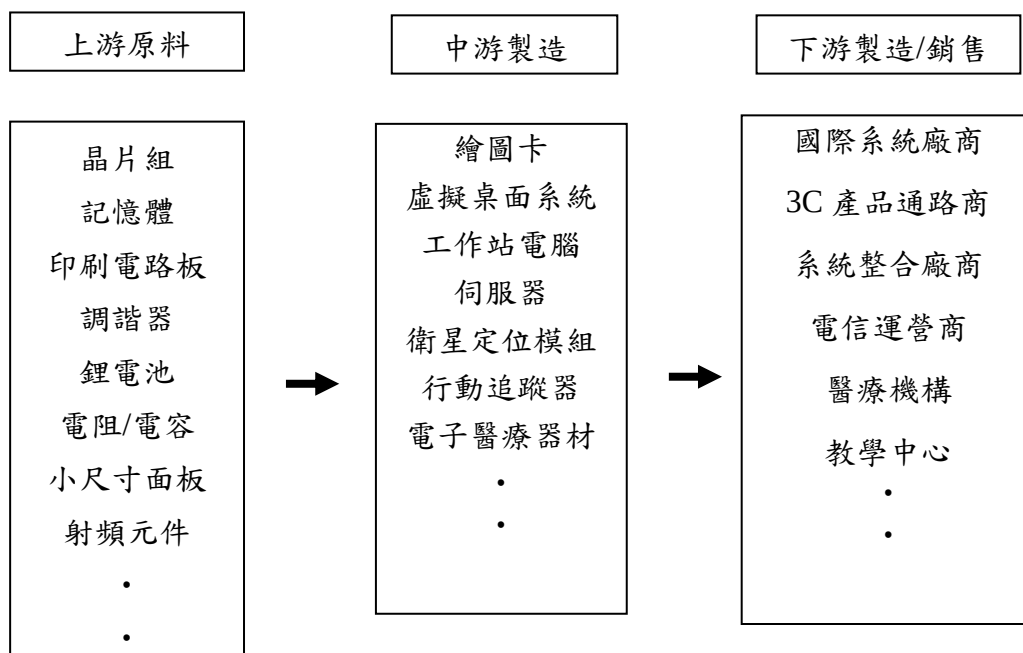
2. 產業概況：

(1) 產業之現況與發展

合併公司電腦產品和智慧醫療產品均屬於電子產業，目前電子產業的現況為產品研發和製造分別走向其專業領域，品牌廠商專注研發和行銷，代工廠商(OEM/EMS)專注於品牌廠商的生產製造，且二者均有大者恆大的趨勢；除此之外，亦有研發能力強，但品牌產品較弱的中小型廠商，幫品牌廠商設計產品後，交由代工廠商生產製造，此種方式稱為委外設計代工(ODM)。

網際網路的普及，造就雲端運算產業發展迅速。主要運算作業由個人終端裝置，轉移至主機伺服器端，個人終端裝置透過連網至主機運算、貯存檔案，衍生主機端提供軟體的商機服務。雲端運算的盛行，個人透過網路的行為活動都記錄在主機伺服器裡，因此，分析巨量資料的大數據系統順勢產生，透過大數據系統的分析，對於企業端產品在網路行銷上，有很大的幫助。

(2) 產業上、中、下游之關聯性



(3) 產品發展趨勢及競爭情形

連網裝置的成熟改變了資訊傳遞方式，資料的儲存及運算由個人端改變至網路雲端，個人行動裝置，雲端的伺服器及周邊，及相關的應用程式軟體，會主導下一代產品的開發，透過大數據分析系統的應用，形成物聯網的資訊經濟；運用人工智慧的機器學習提供服務，讓消費者擁有更好的體驗。未來將帶來資訊科技生活(B2C)，以及生產競爭力(B2B)之產業變革，提供優質生活及推升效率製造。

物聯網產業三階段



資料來源：工研院 IEK、SIPO 整理

合併公司產品多元化，個人化物件，工作站、及伺服器，大數據分析系統，在未來充滿商機的物聯網產業鏈中，提供整體性的銷售與服務。

3. 技術及研發概況：

最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品：

(1) 所營業務之技術層次及研究發展：

研發領域	研究發展概況
GPU AI 開發軟體	整合 AI 專案分析所使用的套件及工具，並預裝完成包含作業系統、GPU 驅動程式、CUDA、深度學習函式庫及多種深度學習/機器學習框架等開發環境。
雲主機虛擬終端	在既有虛擬桌面系統(VPC)客戶及市場驅動下，持續研發下一代基於PCoIP的 VPC 終端設備，提供國際大廠客戶完整的ODM服務。
智慧醫療雲服務	1. 提供多樣健康量測設備，透過健康照護雲端應用與服務，精準提供客戶完整安全之醫療服務。 2. 持續研發心電、心音檢測技術，產品偵貼心取得台灣 FDA 醫療認證，提供醫院快速檢測病人心臟疾病。 3. 持續研發心律變異分析(HRV)、與血氧濃度技術，並植入已開發之穿戴式手錶內。

(2) 研究發展人員與其學經歷：

單位：人

年度 學歷分佈	110 年	111 年 8 月底
博士及碩士	39	37
大學、專科	68	65
高中職以下	4	3
合 計	111	105
平均服務年資		10.52

(3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	106 年度	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度	111 年 第二季
合併研發費用	106,334	121,918	148,561	146,969	205,619	92,894
合併營業收入	2,943,352	3,329,161	3,639,860	4,548,266	8,823,056	2,611,463
研發費用占營業收入比例	3.61%	3.66%	4.08%	3.23%	2.33%	3.55%

(4)成功開發之技術或產品：

合併公司配合高度專精的研發策略，投入豐沛的研發資源，多年來深耕研發核心技術，獲得多項專利成果。

年度	研發成果	專利號
106	霧化器及霧化片結構	M541859
106	隨攜式健康檢測裝置	M543672
107	健康檢測裝置	M571214
108	心電圖量測裝置	M580404
108	生理訊號偵測裝置	M582823
110	利用週期性生理訊號產生電阻抗體層成像方法與裝置	I740586
110	微壓電感應裝置	M609186
110	自動化視覺檢測的 AI 流程管理系統	M611949

(二)市場及產銷概況

1. 市場分析

(1)主要商品（服務）之銷售（提供）地區

合併公司銷售之電腦及通訊產品，目前以 WinFast 及 Leadtek 等自有品牌行銷於亞洲、歐洲、美洲及大洋洲等地。產品目前的銷售比例為內銷約佔 10.45%，外銷約佔 89.55%，外銷地區以歐美地區和大陸區為主。除了自有品牌的產品行銷外，並積極拓展業務，承接來自歐、美、日各大電腦公司與通訊整合服務廠商的產品委託設計製造（ODM）專案。

一一〇年度合併公司產品銷售地區如下：

單位：新台幣仟元		
地 區	110 年度營業收入	百分比(%)
中國大陸	6,157,148	69.78
台 灣	921,173	10.45
美 國	192,018	2.18
香 港	660,270	7.48
其 他	892,447	10.11
合 計	8,823,056	100.00

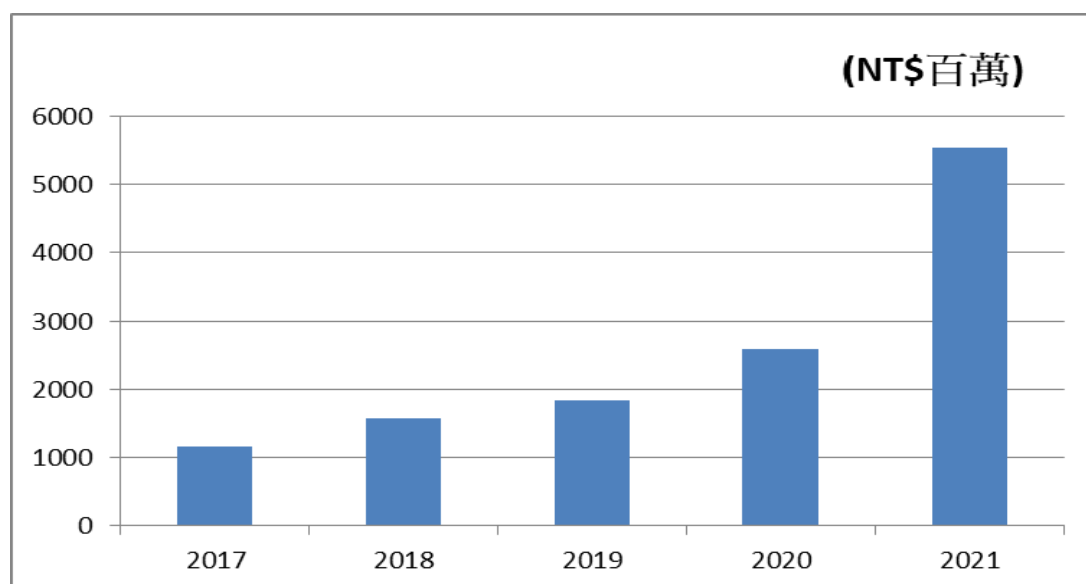
(2)市場占有率及市場未來供需狀況與成長性

A. 電腦產品：

繪圖卡過去為桌上型電腦系統必備之顯示工具，然近幾年來由於筆記型電腦成長快速，及繪圖晶片整合至主機板的趨勢日益明顯，獨立型遊戲繪圖卡的市場開始衰退；惟目前支援電玩遊戲的 3D 高階獨立型遊戲繪圖卡，其效能是整合型繪圖晶片無法取代的。合併公司多年來專注經營高階遊戲繪圖卡的市場，並以自有品牌 Winfast 在繪圖卡市場中頗受好評。近年來，虛擬貨幣盛行，高階遊戲型繪圖卡被當成電腦網路挖礦的工具，成為線上遊戲外的另一市場。

主要支援專業電腦繪圖技術的工作站繪圖卡(Quadro)，合併公司因取得原廠 NVIDIA 代理權，銷售於亞太地區，競爭對手不多，成為目前主要營收和獲利的來源。另外，雲端運算的崛起，支援伺服器的高速運算卡(Tesla)業績也較過去成長。近幾年來，中國地區推動五年計畫，扶持七大新興產業，其中一項是建立雲端運

算為基礎如物聯網、傳感網、三網合一的新興平臺，合併公司工作站繪圖卡(Quadro)和伺服器的高速運算卡(Tesla)，於中國地區銷售近幾年來有顯著的成長，十四五計畫(2021-2025 年)，在 5G 產業帶動下，加速人工智慧，雲計算、及工業互聯網相關應用，對於合併公司電腦產品會有大幅的成長機會。



中國子公司近五年營業收入

合併公司系統產品為工作站繪圖卡和伺服器高速運算卡的延伸，雲端運算造就主機端的大幅需求，工作站和伺服器的市場明顯成長，NVIDIA DGX 超級電腦運用在深度學習(Deep Learning)、人工智慧(AI)的發展，機器人、自駕車、無人工廠等均是未來此方面科技運用的成果，具有無限商機。近年來合併公司也藉由電腦相關產品，延申為企業導入專案服務。AI 深度學習解決方案提供企業 GPU 深度學習、AI 建置環境評估及建議、及軟硬體整合規劃。從大數據收集清洗，建立 AI 模型，找出資料的規律進行模型訓練，並不斷產出有價值的報告及推論，協助企業提昇經營成效。

雲端運算的普及，企業透過軟體技術能實現雲端伺服器同時執行多個作業系統和應用程式。個人端裝置透過虛擬化技術於伺服器內運算後回傳畫面，所有執行都在雲端伺服器完成，個人端裝置轉變成精簡型電腦，可大幅降低個人裝置的成本，及確保資料儲存於雲端伺服器的安全性。

合併公司的虛擬桌面系統 Zero Client 為一精簡型個人裝置，透過 VMWare 之網路系統或 PCoIP 插卡的系統搭配，使用者便能操作個人裝置連接至主機，登錄遠端電腦操作，在企業內部個人商用電腦市場中提供另一塊利基市場。虛擬化桌

面系統適用於企業私有雲的建置，近年來愈來愈多企業採用，然市場上提供虛擬化的軟體技術的廠商多，主要為 VMWare、Citrix、及 Window RDP，合併公司個人裝置 Zero Client，支援 VMWare 平臺，陸續開發支援其他虛擬化技術的個人裝置如 Thin Client(精簡型電腦)，擴大市場占有率。

B. 智慧醫療產品：

醫療產品在資通訊產業新應用下，促使人工智慧健康照護市場規模快速成長。根據 Global Market Insight 資料顯示，人工智慧健康照護市場 2016 年至 2024 年之複合年均成長率（Compound Annual Growth Rate，簡稱 CAGR）達 39%，預計 2024 年達到近 100 億美元。台灣擁有許多高端專業人才，地域的密集有利於跨產業結合，加上醫療規範與美國接軌，並擁有世界少數建置大數據資料庫的全民健保醫療體系，有利台灣發展智慧醫療產業。

合併公司醫療產品是藉由本身紮實的軟硬體技術，進入「預防醫學」領域的市場。產品本身非侵入性，主要在檢測人體健康狀態，及時有效預防改善。目前開發醫療產品可檢測人體血氧濃度、自律神經是否失調、及心電心音等心血管疾病等。產品開發過程中，均有國內知名醫學院所教授參與指導其演算法。產品也透過電子科技將檢測數據透過無線網路上傳醫療雲，傳回分析結果，可隨時檢測預防風險，未來在醫療數據日益增多下，透過本身大數據系統分析，可提供個人更精確、即時的健康資訊。

全球AI醫療市場規模

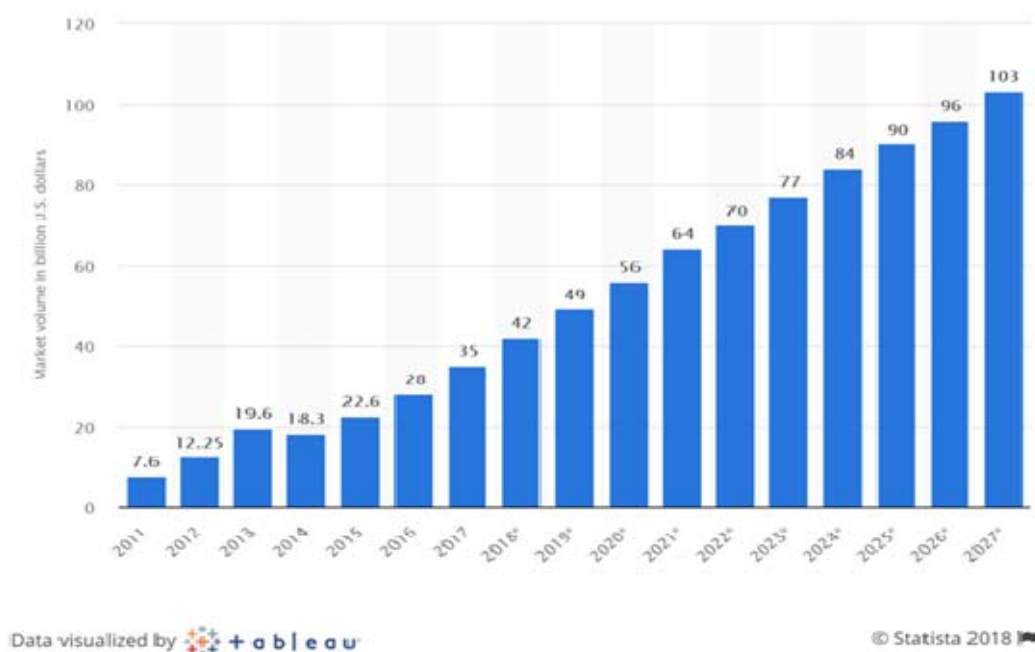


資料來源：Global Market Insights，MJC 整理，2018 年 9 月

C. 大數據分析產品：

依統計資料預估，2027 年全球大數據市場規模將達到 1030 億美元(如下圖)，複合成長率超過 15%。近幾年來，人類因經濟活動以及網際網路的日益普及，各應用系統所採集的數據快速成長，其中軟體及服務增長最為迅速，從 2018 到 2027 年的十年間，軟體成長將超過 4.5 倍而服務成長將超過 2 倍。人工智慧興起，更增加了數據量的需求，有效資料的數量能決定機器學習與深度學習系統效能的好壞，因此，有效率收集及應用各資訊系統所蒐集到的資料，便是在未來人工智慧世界裡成敗的關鍵。

合併公司大數據分析產品提供多重資料倉儲系統、大數據資料探勘軟體、BI 商業智慧、數據分析、AI 智慧引擎、及區塊鏈高階加密儲存等多樣服務，協助使用者高效管理，發展精準策略創造價值。合併公司代理知名軟體商 SAP 的大數據預測分析系統(SAP Predictive Analytics)，除銷售軟體外，另提供客製化數據加值分析服務，近年來在各大專院校校務研究系統提供快速服務，協助學校建置倉儲研究資料加以分析，使學校資源分配最佳化。協助企業及公部門於製造流程中建置品質預測系統、故障預警系統、良率分析瑕疵檢測系統、及能源管理系統等，使企業製造基地逐步轉型為智慧工廠。



(3) 競爭利基

A. 自有品牌經營，深耕品牌市場與技術累積

以自有品牌產品行銷是本公司持續經營的管理目標，電腦繪圖卡以 WinFast

品牌來行銷推廣，在電腦繪圖卡品牌中維持不墜之地位；繼之智慧醫療產品，以 Leadtek 的品牌為主，進軍全球市場，建立專業行銷管道並透過各產品線之技術整合，塑造全方位解決方案提供者，同時配合提高自有品牌的知名度，進而和全球各地通信業者合作，以承接更多產品委託設計製造 ODM 專案。

B. 注重智慧財產，提高專利數量

維護智慧財產權，投資研發人力，提昇創新能力，產出更多件專利數量，進而增強公司的競爭力。目前在全球各地之專利案件申請件數上百件，並平均分布於繪圖多媒體產品、影像監控產品、智慧醫療產品等，除大幅提升公司競爭力外，亦提高對手進入相關產品領域之競爭門檻與障礙，並以各類通訊、影像、多媒體專利技術為基礎，發展更多更新具備整合功能之資訊產品。

(4)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

a. 完整的產品結構

合併公司擁有完整的電腦、智慧醫療、及大數據產品線，可降低單一產業的風險。

b. 研發導向的科技公司

合併公司累積 30 多年技術研發經驗，擁有設計繪圖卡、視訊、音訊與通訊技術經驗的研發團隊，以此多方整合技術之經驗為後盾，依市場需求或反應為設計參考指標，均能迅速即時地推出符合市場需求、領先同級對手的產品，因此具備強大的競爭力。

B. 不利因素

a. 重要晶片技術，掌握於外人之手

目前產品之重要零組件如 Chip、Memory、Controller、Codec 等等，其技術或未來發展仍掌握在美國或其他供應廠商手中，國內雖有少數供廠商但仍無法與之抗衡；因此與主要晶片供應商保持緊密的合作關係，才能掌握獲利先機。

b. 整合型晶片推出

系統整合是一必然趨勢，此發展將對現有產品產生排擠作用，因此針對此方向持續作同步的產品開發工作，以及相關替代性顯示產品的開發，藉以掌握新市場機會，並滿足市場上多樣化的需求。

c. 系統大廠投入，並且向上整合

近年來系統大廠紛紛投入使得市場的優勢幾乎囊括了所有的市場，而業界的其他廠商也針對這一個充滿未來性的利基市場，相繼投入許多創新的技術以分食市場大餅。

C. 因應對策

面對快速變化的市場，在資源有限的狀況下，營運規模與資金運作受到限制，可能因此喪失商機。因應策略如下：

- a. 尋求多元化募集資金管道以因應未來成長需求。
- b. 發揮內控系統功能、降低庫存、加強應收帳款的回收，以增加資金的週轉率。
- c. 產銷密切配合，提高銷售預測的準確性，以縮短產品週轉期，降低庫存壓力，並提高獲利產品的銷售比重。
- d. 進行技術合作或轉移，節省新產品的開發成本。
- e. 與主要供應商保持緊密的合作關係。
- f. 彈性採購策略及庫存管理：為避免風險性因素所帶來之虧損，公司採取分散多次進貨方式，以降低庫存積壓遭遇跌價時，可能產生之損失風險；進而依接單情形，進行原料採購，維持良好週轉率。
- g. 高效率之生產銷售模式：公司透過每週之產銷協調會議擬定次週之生產排程，以及生產數量，業務單位依據已接獲之訂單迅速出貨，使生產、銷售均維持高效率週轉。
- h. 差異化與成本節約策略：合併公司為因應此一成本結構上之不利因素，已擬定二項產品發展方向：創造有別於標準品之創新差異產品與高毛利產品。
- i. 與供應商長期策略合作：基於與供應商長期維持策略聯盟關係，合併公司得以掌握上游產品研發與新產品推出狀況，配合原廠適時推出符合市場潮流之記憶體模組等產品。
- j. 深化與通路及客戶合作：為掌握市場先機並確保研發成果符合市場需求及預期，透過與下游客戶的深度合作，提前掌握市場動態，供產品定位與規格設定參考，加速產品設計與競爭力。

2. 最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明

(1) 最近二年度主要產品別或部門別毛利率變化狀況

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	110 年度	109 年度	差異 %	原因說明
電腦產品部門	17.84%	11.99%	48.81%	主因 NVIDIA 人工智能平台 110 年度銷售量增加，該產品毛利率較高所致。

註：電腦產品為合併公司主要產品。

二、轉投資事業

(一)轉投資事業概況

1. 轉投資事業概況

111 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元；股

轉投資事業	主要營業	投資成本	帳面價值	投 資 股 份		股權淨值	市價	會計處理方式	最近年度(110 年度)		
				股數	股權比例				投資損益	投資報酬	持有公司股份數額
Leadtek Holding Inc.	海外控股	255,328	456,106	7,500,000	100.00%	456,106	-	權益法	297,942	-	-
Leadtek Japan	負責本公司產品在日本地區之行 銷及售後服務	10,688	1,460	3,000	100.00%	1,460	-	權益法	2,684	-	-
麗禾國際股份有限公司	軟體代理、仲介、買賣及運營	165,749	(2,200)	16,574,962	71.36%	(2,200)	-	權益法	(1,567)	-	-
艾凡智能股份有限公司	電腦設備安裝及資料處理	10,000	3,716	1,000,000	100.00%	3,716	-	權益法	(1,190)	-	-
威今基因科技股份有限公司	醫療器材、健康食品之研發、代 理及銷售	24,317	222	100,000	100.00%	222	-	權益法	365	-	-
薩摩亞威金基因有限公司	海外控股	10,077	(6,644)	320,000	100.00%	(6,644)	-	權益法	(610)	-	-
雅柏迪科技股份有限公司	醫療器材及資訊軟體之銷售	3,746	-	2,255,000	20.668%	-	-	權益法	-	-	-
Leadtek Cloud Solution	無線通訊雲端服務及電子商務	3,302	-	50,000	50.00%	-	-	權益法	-	-	-
Leadhope (H.K.) Limited	軟體代理、仲介及運營	129,690	136	-	100.00%	136	-	權益法	395	-	-
麗台(上海)信息科技有限公司	負責本公司產品在中國地區之推 廣、行銷及服務	163,185	473,410	-	100.00%	473,410	-	權益法	297,673	-	-
瀋陽威今基因科技有限 公司	醫療器材生產及銷售	9,494	(6,616)	-	100.00%	(6,616)	-	權益法	(610)	-	-
象倫雲計算(上海)有限 公司	雲端運算軟體服務	7,873	3,939	-	45.00%	3,939	-	權益法	133	-	-

(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響：無。

三、重要契約(截至目前仍有效存續及最近一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投資人權益之重要契約)

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
承攬	新北市警察局	110/8-110/12	系統維護服務	無
委託	台新商業銀行	109/12-119/12	員工持股信託計畫	無
承攬	建業諮詢	110/2~110/12	顧問服務	無
承攬	新北刑大	110/3~110/12	系統開發建置	無
買賣	衛生福利部	110/5-110/6	產品銷售	無
經銷	NVIDIA	110/1-110/12	產品銷售	無
借款	上海商業銀行	110/8~115/8	長期借款按月償還	無
借款	日盛商業銀行	110/12~113/12	長期借款按月償還	無
借款	板信商業銀行	110/7~112/7	長期借款按月償還	無
借款	高雄銀行	110/11~113/11	長期借款按月償還	無
借款	彰化銀行	109/7~112/12	長期借款按月償還	無

參、發行計畫及執行情形

一、本次發行員工認股權憑證計畫應記載事項：

(一)本次發行係申報員工認股權憑證，故不適用現金增資或公司債資金運用計畫分析。

(二)員工認股權憑證發行及認股辦法：請參閱第 25~30 頁。

(三)本次計畫之可行性、必要性及合理性，並應分析各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響：

1. 本公司發行員工認股權憑證之必要性：

本公司為吸引及留任公司所需之專業人才，並激勵員工及提昇員工向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益。

2. 對公司未來一年度每股盈餘稀釋影響：

公司本次所發行之員工認股權憑證共可認購本公司普通股股票 1,500,000 股，若全數執行，約占目前已發行股份總數之 2.54%，且係於發行日二年後分年執行，稀釋效果尚屬有限。

(四)本次認股價格之訂定方式：以發行當日本公司普通股收盤價格為認股價格。若當日收盤價格低於面額時，則以普通股股票面額為認股價格。

二、本次受讓他公司股份發行新股情形：不適用。

三、本次併購發行新股情形：不適用。

麗臺科技股份有限公司

111年度員工認股權憑證發行及認股辦法

一、發行目的

本公司為吸引及留任公司所需之專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益，依據證券交易法第二十八條之三及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，訂定本公司本次員工認股權憑證發行及認股辦法。

二、發行期間

於主管機關申報生效核准通知到達之日起一年內分次發行，實際發行日期由董事長訂定之。

三、認股權人資格條件

以認股資格基準日(含)前到職之本公司及國內外控制或從屬公司之全職員工為限(所謂「國內外控制或從屬公司」定義依金管會107年12月27日金管證發字第1070121068號函辦理)。認股資格基準日由董事長決定，實際得為認股權人之員工及其所得認股之數量，將參酌工作績效、整體貢獻或特殊功績等，擬定分配標準，由董事會訂定之，並依據下列程序處理：

- (一) 本公司經理人或兼任本公司董事之員工，應先經本公司薪資報酬委員會同意後，再提本公司董事會決議；控制及從屬公司員工若兼具本公司經理人或本公司董事身分者，亦須比照前述程序，經本公司薪資報酬委員會同意及本公司董事會決議。
- (二) 屬(一)所述以外之本公司、控制及從屬公司員工，應先經本公司審計委員會同意，再提本公司董事會決議。

單一認股權人累計取得本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條之一第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數加計累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計累計取得本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數之合計數，不得超過本公司已發行股份總數百分之一。但經各中央目的事業主管機關專案核准者，單一員工取得員工認股權憑證與限制員工權利新股之合計數，得不受前開比例之限制。

四、發行總數

發行總額為1,500單位，每單位認股權憑證得認購股數為1,000股，因認股權行使而須發行之普通股新股總數為1,500,000股。

五、認股條件

- (一) 認股價格：以發行當日本公司普通股收盤價格為認股價格。
- (二) 權利期間：

1. 認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按下列時程行使認股權。認股權憑證之存續期間為七年，認股權憑證及其權益不得轉讓、質押、贈與他人、或作其他方式之處分，但因繼承者不在此限，存續期間屆滿後，未行使之員工認股權憑證視同放棄，認股權人不得再行主張其認股權利。

認股權憑證授予期間	可行使認股權比例(累計)
屆滿2年	50%
屆滿3年	75%
屆滿4年	100%

2. 認股權人自本公司授予員工認股權憑證後，遇有違反勞動契約、工作規則、本公司員工管理辦法或本辦法規定時，公司有權就其尚未具行使權之認股權憑證之全部或一部分予以收回並註銷。
3. 前述權利期間及比例，董事會得視每次發行情形調整之。

(三) 認購股份之種類：本公司普通股股票。

(四) 認股權人如因故離職等，應於認股權憑證存續期間內依下列方式處理：

1. 離職（含自願離職及開除）

已具行使權之認股權憑證，於離職當日即視為放棄認股權利，若經本公司董事長或其授權主管人員專案核准者，得自離職日起一個月內行使已具行使權之認股權利，但若遇有第十一條第一項之情形者，認股權行使期間得依該項存續期間依序往後遞延，並依第九條第一項行使期間行使認股權利，惟不得逾越本認股權憑證之存續期間及依第九條第一項所定之執行期間（以較早者為準）。未具行使權之認股權憑證，於離職當日即視為放棄認股權利。

2. 退休

已授予之認股權憑證，於退休時，可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。惟該認股權利，應自退休日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），一年內行使之，惟不得逾越本認股權憑證之存續期間及依第九條第一項所定之執行期間（以較早者為準），惟若認股權人違反競業禁止限制時，本公司有權將已授予但尚未行使之認股權憑證予以收回並註銷。

3. 一般死亡

已具行使權之認股權憑證，由繼承人自死亡日起一年內行使認股權，惟不得逾越本認股權憑證之存續期間及依第九條第一項所定之執行期間（以較早者為準）。未具行使權之認股權憑證，於死亡當日即視為放棄認股權利。

4. 受職業災害殘疾或死亡者

- (1) 因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，已授予之認股權憑證，於離職時，可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。惟該認股權利，應自離職日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），一年內行使之，惟不得逾越本認股權憑證之存續期間及依第九條第一項所定之執行期間（以較早者為準）。
- (2) 因受職業災害致死亡者，已授予之認股權憑證，於死亡時，繼承人可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得

行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。惟該認股權利，應自死亡日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），一年內行使之，惟不得逾越本認股權憑證之存續期間及依第九條第一項所定之執行期間（以較早者為準）。

5. 留職停薪

凡經本公司核准辦理者，其已具行使權利之認股權憑證，依第九條第一項所定之執行期間行使認股權。未具行使權利之認股權憑證得於復職後恢復權益，惟本條第二項所規定之認股權行使期間應按留職停薪期間暫停計算，往後遞延於復職後接續計算，但仍以本認股權憑證存續期間及依第九條第一項所定之執行期間（以較早者為準）為限，若遇有第十一條第一項之情形者，得提前至本認股權憑證存續期間之最後一次執行日行使認股權利，逾越認股權憑證存續期間及第九條第一項行使期間之認股權憑證失效註銷。

6. 資遣

已具行使權之認股權憑證，於資遣生效日起即視為放棄認股權利，若經本公司董事長或其授權主管人員專案核准者，得自資遣生效日起一個月內行使認股權利，但若遇有第十一條第一項之情形者，認股權行使期間得依該項存續期間依序往後遞延，惟不得逾越本認股權憑證之存續期間及依第九條第一項所定之執行期間（以較早者為準）。未具行使權之認股權憑證，自資遣生效日起即視為放棄認股權利，或得由董事長或其授權主管人員於本條第二項權利行使時程範圍內核訂其認股權利及行使時限。

7. 轉任關係企業

因本公司營運所需，本公司之認股權人，經本公司核定須轉任本公司關係企業，其已授予認股權憑證之權利義務均不受轉任之影響。

8. 本次發行之員工認股權憑證不得轉讓，但因繼承者不在此限。

認股權人或其繼承人若未能於上述期限內行使認股權者，即視為放棄認股權利。

（五）放棄認股權利之認股權憑證處理方式

對於放棄認股權利之認股權憑證，本公司將予以註銷不再發行。

六、履約方式

以本公司發行新股交付。

七、認股價格之調整

- （一）本認股權憑證發行後，除本公司所發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份或因員工酬勞發行新股外，遇有本公司普通股股份發生變動時（包括以募集發行或私募方式辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併、受讓他公司股份、公司分割、股票分割及辦理現增參與發行海外存託憑證等），認股價格應依下列公式調整之（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入），如係因股票面額變更致已發行普通股股

份增加，於新股換發基準日調整之，但有實際繳款作業者於股款繳足日調整之。

調整後認股價格＝調整前認股價格×〔已發行股數＋（每股繳款金額×新股發行股數）÷每股時價〕÷（已發行股數＋新股發行股數）

股票面額變更時：

調整後認股價格＝調整前認股價格×（股票面額變更前已發行普通股股數÷股票面額變更後已發行普通股股數）

1. 已發行股數係指普通股已發行股份總數，不含債券換股權利證書及認股權股款繳納憑證之股數，並扣除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股。
 2. 每股繳款金額如係屬無償配股或股票分割時，則其繳款金額為零。
 3. 與他公司合併時，增資新股每股繳款金額為合併基準日前第 45 個營業日起連續 30 個營業日本公司普通股平均收盤價。
 4. 受讓他公司股份發行新股時每股單價為受讓股份過戶完成日前第 45 個營業日起連續 30 個營業日本公司普通股平均收盤價。
 5. 遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。
- （二）本認股權憑證發行後，如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，認股價格依下列公式調整（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入），於減資基準日調整之，如係因股票面額變更致普通股股份減少，於新股換發基準日調整之。
1. 減資彌補虧損時：
調整後認股價格＝調整前認股價格×〔減資前已發行普通股股數÷減資後已發行普通股股數〕。
 2. 現金減資時：
調整後認股價格＝〔調整前認股價格×（1－每股退還現金金額占換發新股股票前最後交易日收盤價之比率）〕×（減資前已發行普通股股數/減資後已發行普通股股數）。
 3. 股票面額變更時：調整後認股價格＝調整前認股價格×（股票面額變更前已發行普通股股數÷股票面額變更後已發行普通股股數）
- （三）認股權憑證發行後，本公司若有發放普通股現金股利，認股價格應於除息基準日依下列公式調整之（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入）：
調整後之認股價格＝調整前認股價格×（1－發放普通股現金股利占每股時價之比率）
上述每股時價之訂定，應以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價之簡單算術平均數為準。
- （四）依前述所進行之認股價格的調整，遇有調整後之認股價格低於面額者，則以每股面額為認股價格。
- （五）遇有同時發放現金股利及股票股利(含盈餘轉增資及資本公積轉增資)時，則先扣除現金股利後，再依股票股利金額調整認股價格。

八、公司於盈餘轉增資及資本公積轉增資時，得增發員工認股權憑證或調整認股股數。

調整後之認股股數＝調整前認股股數×調整前認股價格÷調整後認股價格

又如前述本公司普通股股份發生變動屬盈餘轉增資及資本公積轉增資時，對尚未行使認股權利之已發行員工認股權憑證，本公司得依前述之方式計算增發員工認股權憑證或調整可認股股數，但以認股時公司章程載明有足以供認購股份數額者為限。

九、行使認股權之程序

- (一) 認股權人除依法暫停過戶期間外，得依本辦法第五條第二項所訂之時程行使認股權利，並填具認股請求書，向本公司之股務代理機構提出申請，於送遞時即生認股之效力，且不得申請撤銷。
- (二) 本公司股務代理機構受理認股之請求後，通知認股權人繳納股款至指定銀行。
- (三) 本公司股務代理機構於確認收足股款後，將其認購之股數登載於本公司股東名簿，於五個營業日內以集保劃撥方式發給本公司普通股股票。
- (四) 普通股股票向認股權人交付之日起上市買賣。
- (五) 本公司應於股票發行後，檢附原發行員工認股權憑證之申報生效函及已執行認股權股款繳納證明文件影本，向公司登記之主管機關申請資本額變更登記；前揭資本額變更登記，每季至少應辦理一次。

十、認股價格低於股票面額之處理

本公司發行認股權憑證之認股價格如低於普通股股票面額時，則於行使認股權時以普通股股票面額為繳納股款之認股價格。

十一、認股權行使後之權利限制

- (一) 本公司所交付予員工之認股權憑證，在法定停止過戶期間及下列期間不得行使認股權：
 - 1. 「每年度自本公司向交易所洽辦無償配股停止過戶除權公告日與現金股息停止過戶除息公告日前三個營業日」起至「無償配股與現金配息基準日(以較晚者)」之期間。
 - 2. 「每年度自本公司向交易所洽辦現金增資認股停止過戶除權公告日前三個營業日」起至「現金增資認股基準日」之期間。
 - 3. 「決定當年度之合併基準日之公告日前三個營業日」起至當年度合併基準日之期間；或「決定當年度之分割基準日之公告日前三個營業日」起至當年度分割基準日之期間。
 - 4. 辦理減資之減資基準日起至減資換發股票開始交易日前一日止。
- (二) 於其餘期間內，本公司所交付之認股權股款繳納憑證之權利義務與本公司普通股股票相同。

十二、保密規定

認股權人經授予認股權憑證後，應遵守保密規定，除法令或主管機關要求外，不得洩露被授予之認股權憑證相關內容及數量，若有違反之情事，依本辦法第五條第二項第二款辦理。

十三、實施細則

個別認股權人被授予認股權憑證及數量、認股權憑證行使、認股繳款、換發股票等事宜之相關作業及各該作業時間，將由本公司另行通知認股權人。

十四、其他重要事項

(一) 本辦法經董事會2/3以上董事出席，出席董事過半數同意，並報經主管機關核准後生效，發行前修改時亦同。

於主管機關審核本發行案件過程中，如因主管機關審核之要求而須修改本辦法時，授權董事長先行修正，嗣後再提董事會追認後始得發行。

(二) 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

肆、財務概況

一、財務分析

(一)合併財務分析

年 度 分析項目		最近五年度財務分析(註1)					當年度截至 111年6月30日 (註2)
		110年	109年	108年	107年	106年	
財務結構(%)	負債占資產比率	62.61	81.02	79.02	76.07	71.01	69.96
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	447.83	215.73	192.80	158.16	193.03	401.75
償債能力%	流動比率	152.11	110.07	107.53	106.42	109.42	130.68
	速動比率	83.39	48.85	62.39	62.52	65.84	48.32
	利息保障倍數	3772.58	365.12	80.61	(308.10)	(629.97)	(226.63)
經營能力	應收款項週轉率(次)	26.72	18.61	15.23	12.28	11.41	14.22
	平均收現日數	13.66	19.61	23.96	29.72	31.98	25.66
	存貨週轉率(次)	12.98	8.87	7.61	7.22	6.00	5.24
	應付款項週轉率(次)	36.69	22.65	16.86	14.83	13.60	16.73
	平均銷貨日數	28.12	41.14	47.96	50.55	60.83	69.65
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	45.64	23.34	18.33	16.05	10.69	27.17
	總資產週轉率(次)	4.79	3.00	2.78	2.55	2.05	2.47
獲利能力	資產報酬率(%)	24.26	2.72	(0.50)	(5.33)	(5.45)	(1.55)
	權益報酬率(%)	81.17	7.87	(7.60)	(22.49)	(20.40)	(5.84)
	稅前純益占實收資本額比率(%)	101.81	10.21	(0.82)	(12.42)	(15.50)	(6.61)
	純益率(%)	4.93	0.54	(0.68)	(2.48)	(2.99)	(1.59)
	每股盈餘(元)(註3)	8.12	0.50	(0.36)	(1.12)	(1.08)	(0.78)
現金流量	現金流量比率(%)	10.64	13.36	(註4)	11.71	(註4)	(註4)
	現金流量允當比率(%)	102.49	24.37	(註4)	(註4)	(註4)	(註4)
	現金再投資比率(%)	10.55	23.99	(註4)	19.80	(註4)	(註4)
槓桿度	營運槓桿度	2.84	10.90	35.94	(註4)	(註4)	(註4)
	財務槓桿度	1.028	1.666	(註4)	0.454	0.860	0.765

最近二年度各項財務比率變動原因。

(1)財務結構比率變動 20%以上：110 年度獲利大幅增加，股東權益增加，財務結構大幅改善。

(2)償債能力比率變動 20%以上：110 年度獲利大幅增加，負債比率降低，償債能力大幅改善。

(3)經營能力比率變動 20%：110 年度繪圖卡相關產品供不應求，中國地區營收大幅成長，當地收款條件以預收現金為主，存貨及應收帳款周轉率因此大幅改善。

(4)獲利能力比率變動 20%以上：110 年度繪圖卡相關產品營收大幅成長，獲利大幅增加所致。

(5)現金流量比率變動 20%以上：近幾年來營業活動淨現金流量轉正，資本支出無大幅增加，現金流量允當比率大幅改善。

(6)槓桿度比率變動 20%以上：110 年度營收增加，產品固定成本低，營運槓桿度降低。110 年度利息支出減少，財務槓桿度降低。

註 1：年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：當年度截至 111 年 6 月 30 日止之財務資料經會計師核閱完竣。

註 3：每股盈餘皆為追溯調整數字。

註 4：該比率為負數。

註 5：財務分析之計算公式如下：

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)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度（資本支出＋存貨增加額＋現金股利）。

(3)現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）／（不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金）。

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝（營業收入淨額－變動營業成本及費用）／營業利益。

(2)財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

(二)個體財務分析

年 度 分析項目		最近五年度財務分析(註1)				
		110 年	109 年	108 年	107 年	106 年
財務結構(%)	負債占資產比率	56.47	77.74	74.56	70.47	67.88
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	457.12	220.05	225.64	197.31	194.85
償債能力%	流動比率	116.77	96.57	105.79	111.94	116.59
	速動比率	85.42	36.05	67.39	70.52	75.89
	利息保障倍數	3727.44	274.42	(1.11)	(327.50)	(449.20)
經營能力	應收款項週轉率(次)	15.34	12.93	11.16	9.19	7.23
	平均收現日數	23.79	28.23	32.71	39.72	50.28
	存貨週轉率(次)	14.51	8.32	8.78	8.26	7.14
	應付款項週轉率(次)	21.82	15.69	14.94	13.72	13.06
	平均銷貨日數	25.155	43.87	41.57	44.19	51.12
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	25.33	15.24	14.88	14.24	12.58
	總資產週轉率(次)	3.07	2.04	2.37	2.49	2.15
獲利能力	資產報酬率(%)	28.18	2.94	(0.34)	(4.11)	(3.84)
	權益報酬率(%)	81.29	8.51	(5.96)	(16.37)	(13.48)
	稅前純益占實收資本額比率(%)	81.22	5.00	(3.60)	(11.23)	(9.94)
	純益率(%)	8.98	0.92	(0.66)	(2.12)	(2.17)
	每股盈餘(元)(註2)	8.12	0.50	(0.36)	(1.12)	(1.08)
現金流量	現金流量比率(%)	4.16	8.03	(3.24)	10.48	(註3)
	現金流量允當比率(%)	156.85	(註3)	(註3)	(註3)	(註3)
	現金再投資比率(%)	3.07	11.59	(註3)	12.33	(註3)
槓桿度	營運槓桿度	3.50	(註3)	(註3)	(註3)	(註3)
	財務槓桿度	1.085	0.679	0.704	0.849	0.911

最近二年度各項財務比率變動原因。

- (1)財務結構比率變動 20%以上：110 年度獲利大幅增加，股東權益增加，財務結構大幅改善。
- (2)償債能力比率變動 20%以上：110 年度獲利大幅增加，負債比率降低，償債能力大幅改善。
- (3)經營能力比率變動 20%：110 年度繪圖卡相關產品供不應求，中國地區營收大幅成長，當地收款條件以預收現金為主，存貨及應收帳款周轉率因此大幅改善。
- (4)獲利能力比率變動 20%以上：110 年度繪圖卡相關產品營收大幅成長，獲利大幅增加所致。
- (5)現金流量比率變動 20%以上：近幾年來營業活動淨現金流量轉正，資本支出無大幅增加，現金流量允當比率大幅改善。
- (6)槓桿度比率變動 20%以上：110 年度營收增加，產品固定成本低，營運槓桿度降低。110 年度利息支出減少，財務槓桿度降低。

註1：年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註2：每股盈餘皆為追溯調整數字。

註3：該比率為負數。

註4：財務分析之計算公式如下：

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)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。
- (4)每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。

5.現金流量

- (1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。
- (2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。
- (3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。

6.槓桿度：

- (1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益。
- (2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

二、財務報告

- (一)發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告，並應加列最近一季依法公告申報之財務報告，但不包括重要會計項目明細帳：
 - 1.110 年度合併財務報告及會計師查核報告：請參閱第 56 頁至第 62 頁。
 - 2.109 年度合併財務報告及會計師查核報告：請參閱第 63 頁至第 69 頁。
 - 3.111 年度第二季合併財務報告及會計師核閱報告：請參閱第 70 頁至第 75 頁。
- (二)最近二年度發行人經會計師核閱簽證之年度個體財務報告，但不包括重要會計項目明細表：
 - 1.110 年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱第 76 頁至第 83 頁。
 - 2.109 年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱第 84 頁至第 91 頁。
- (三)發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告，應併予揭露：無。

三、財務概況其他重要事項

- (一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者，應揭露資訊：無。

四、財務狀況及經營結果之檢討分析：

(一)財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	110 年	109 年	差 異	
			金額	%
流動資產	1,741,438	1,378,828	362,610	26.30
不動產、廠房及設備	193,692	192,910	782	0.41
其他資產	77,114	97,065	(19,951)	(20.55)
資產總額	2,012,244	1,668,803	343,441	20.58
流動負債	1,144,836	1,252,643	(107,807)	(8.61)
非流動負債	114,996	99,348	15,648	15.75
負債總額	1,259,832	1,351,991	(92,159)	(6.82)
股本	535,873	535,873	0	0.00
資本公積	475	473	2	0.42
保留盈餘	227,868	(208,004)	435,872	(209.55)
其他權益	(10,664)	(11,020)	356	(3.23)
非控制權益	(1,140)	(510)	(630)	123.53
權益總額	752,412	316,812	435,600	137.49
最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響與未來因應計畫說明如下(差異達 20%且金額 1 仟萬元以上)：				
(1) 流動資產增加係因營收大幅成長，存貨及應收帳款增加所致。				
(2) 其他資產減少係使用權資產隨合約時間攤提逐年減少所致。				
(3) 保留盈餘增加係該年度獲利大幅增加所致。				
110 年度合併營收大幅增加，流動資產亦大幅提高，未來需加強存貨及應收帳款管理，使獲利狀況持續延續。				

(二)財務績效

1.最近二年度經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

年度 項目	110 年度	109 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	8,823,056	4,548,266	4,274,790	93.99
營業成本	7,253,418	3,985,669	3,267,749	81.99
營業毛利	1,569,638	562,597	1,007,041	179.00
營業費用	1,016,168	510,978	505,190	98.87
營業外收入及支出	(7,908)	3,076	(10,984)	(357.09)
稅前淨利(損)	545,562	54,695	490,867	897.46
所得稅費用(利益)	110,933	29,913	81,020	270.85
本期淨利(損)	434,629	24,782	409,847	1,653.81
其他綜合(損)益	971	5,754	(4,783)	(83.12)
本期綜合(損)益總額	435,600	30,536	405,064	1,326.51
最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因： (增減比率變動達 20%且 1 仟萬元以上之分析說明) (1) 營業收入增加係繪圖卡及高速運算伺服器大幅成長所致。 (2) 營業成本、營業毛利、及營業費用因營業收入成長而增加。 (3) 營業外支出增加係外幣兌換虧損及利息費用所致。				

2.預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

未來在電腦產業朝向雲端運算的發展下，虛擬桌面系統產品將維持成長，消費型繪圖卡在挖礦及區塊鏈應用將有大幅性成長。工作站繪圖卡、伺服器高速運算卡在深度學習、及 AI 人工智慧領域上會有顯著成長。本公司會持續投入研發經費，開發新技術新產品，以期在產業更迭的變革中，保持長期之競爭優勢。

(三) 現金流量

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年來自 投資活動淨 現金流量	全年來自 籌資活動淨 現金流量	匯率變動 之影響	年底現金 餘額
296,531	121,852	(9,878)	70,143	(1,772)	476,876
1.110 年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：121,852 仟元 主要係當年度稅前淨利大幅增加，淨現金流入增加。 (2)投資活動：(9,878)仟元 主要係取得廠房設備，及無形資產增加所致。 (3)籌資活動：70,143 仟元 主要係銀行短期借款增加所致。					
2.流動性不足之改善計劃：無。					
3.未來一年現金流動性分析：					
期初現金 餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年現金 流(出)入量	現金剩餘 (不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
476,876	65,824	45,905	522,781	-	-
111 年度預計本年度現金流量變動情形分析： (1) 營業活動：預期營業收入持續增加，繪圖景氣暢旺，預收貨款比例增加，全年營業活動之現金流量預估增加 65,824 仟元。 (2) 投資活動：處分金融資產，預計投資活動現金流入 3,015 仟元。 (3) 籌資活動：預計獲利償還短期借款 22,934 仟元，降低負債金額。					

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

(五)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：
本公司轉投資政策，皆著眼於本業相關之業務發展及長期策略性投資為主。最近年度，轉投資公司以麗台上海獲利最大，主要因中國市場大幅成長。其餘轉投資公司若無獲利，虧損金額亦不大，公司將審慎評估及提出相關改善計畫。

(六)其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、特別記載事項之重要內容

(一)內部控制制度執行狀況

1. 最近三年度會計師提出之內部控制改進建議、最近三年度內部稽核發現重大缺失之改善情形、委託會計師專案審查內部控制者，列明其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形：無。

(二)委託經金管會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告：不適用。

(三)證券承銷商評估總結意見：不適用。

(四)律師法律意見書：不適用。

(五)由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：請參閱第 92 頁。

(六)本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會通知應補充揭露之事項：無。

(七)最近年度及截至公開說明書刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(八)證券承銷商、發行人及其董事、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書：不適用。

(九)發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書：不適用。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

本公司 110 年度董事會開會 4 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數	委託出席 次數	實際出(列) 席率	備 註
董事長	盧崑山	4	-	100%	
董 事	黃欽明	4	-	100%	
董 事	胡秋江	3	1	100%	
董 事	劉克琪	4	-	100%	
獨立董事	何曜宏	4	-	100%	
獨立董事	沈安石	4	-	100%	
獨立董事	劉 政	4	-	100%	

其他應記載事項

- 1.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：

(1) 證券交易法第十四條之三所列事項：

董事會 日期	期別	議案內容	所有獨立 董事意見	公司對獨立 董事意見之 處理
110/03/16	110 年度 第 1 次	1. 資金貸與「麗禾國際股份有限公司」到期無法償還，展延一年之改善計畫。 2. 私募現金增資發行新股案。	無意見	照案通過
110/05/12	110 年度 第 2 次	1. 資金貸與「麗禾國際股份有限公司」到期無法償還，展延一年之改善計畫。	無意見	照案通過
110/08/5	110 年度 第 3 次	1. 資金貸與「麗禾國際股份有限公司」到期無法償還，展延一年之改善計畫。	無意見	照案通過
110/11/12	110 年度 第 4 次	1. 資金貸與「麗禾國際股份有限公司」到期無法償還，展延一年之改善計畫。	無意見	照案通過

- (2) 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。

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

3.董事會評鑑執行情形

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	110/1/1~ 110/12/31	1.董事會 2.個別董事成員 3.審計委員會 4.薪資報酬委員會	自評	1. 董事會績效評估項目： (1) 對公司營運之參與程度 (2) 董事會決策品質 (3) 董事會組成與結構 (4) 董事的選任及持續進修 (5) 內部控制 2. 個別董事成員績效評估項目： (1) 公司目標與任務之掌握 (2) 董事職責認知 (3) 對公司營運之參與程度 (4) 內部關係經營與溝通 (5) 董事之專業及持續進修 (6) 內部控制等。 3. 功能性委員會績效評估： (1) 對公司營運之參與程度 (2) 功能性委員會職責認知 (3) 功能性委員會決策品質 (4) 功能性委員會組成及成員選任 (5) 內部控制

4.當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1) 本公司董事會負責指導公司策略、監督管理階層、公司治理之各項作業與安排，對公司及股東會負責，依照法令及公司章程規定或股東會決議行使職權。
- (2) 本公司於 109 年 6 月 10 日股東常會改選董事，並設置審計委員會，行使公司法、證券交易法及其他法令規定之職權。
- (3) 本公司於 100 年 11 月 22 日設置薪資報酬委員會，定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，及定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (4) 本公司為落實公司治理並提升公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務守則第 37 條規定，於 109 年 11 月 12 日董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，於年度結束後次一年度 3 月底前，由財務部分發填寫相關自評問卷，並將記錄評估結果送交董事會報告檢討，持續改進。

(二)審計委員會運作情形：

本公司 110 年度審計委員會開會 4 次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率	備 註
獨立董事	何曜宏	4	-	100%	
獨立董事	沈安石	4	-	100%	
獨立董事	劉 政	4	-	100%	

其他應記載事項

1.審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(1)證券交易法第十四條之五所列事項：

董事會 日期	期別	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對獨 立董事意 見之處理
110/03/16	110 年度 第 1 次	1. 本公司 110 年度財務報表及營業報告書案。 2. 109 年度內部控制制度聲明書案。 3. 資金貸與「麗禾國際股份有限公司」到期無法償還，展延一年之改善計畫。 4. 109 年股東常會通過之私募現金增資案。 5. 私募現金增資發行新股案。	第一屆第三次(110.03.16) 審計委員會 全體委員會 同意通過。	照案通過
110/05/12	110 年度 第 2 次	1. 資金貸與「麗禾國際股份有限公司」到期無法償還，展延一年之改善計畫。	第一屆第四次(110.05.12) 審計委員會 全體委員會 同意通過。	照案通過
110/08/5	110 年度 第 3 次	2. 資金貸與「麗禾國際股份有限公司」到期無法償還，展延一年之改善計畫。	第一屆第五次(110.08.05) 審計委員會 全體委員會 同意通過。	照案通過
110/11/12	110 年度 第 4 次	1. 資金貸與「麗禾國際股份有限公司」到期無法償還，展延一年之改善計畫。	第一屆第六次(110.11.12) 審計委員會 全體委員會 同意通過。	照案通過

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

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

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應就公司財務、義務狀況進行溝通

之重大事項、方式及結果等)：

- (1)內部稽核主管依據年度稽核計劃定期向審計委員會提報彙總報告，審計委員會亦定期對本公司之內部控制制度、內部稽核人員及其工作進行考核。
- (2)本公司審計委員會由獨立董事組成，會計師就年度財務報表查核情形向獨立董事報告。

獨立董事與會計師溝通事項摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
111/03/16.	1. 110 年度個體及合併財務報告查核結果。 2. 110 年度關鍵查核事項。 3. 重要法規更新。	110 年度財務報告經審計委員會通過，並提報董事會決議通過。

(三) 公司治理運作情形及其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		本公司已訂定「公司治理實務守則」，有關本守則請至公開資訊觀測站或本公司網站查詢參閱。	無差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司設有發言人、代理發言人專人負責，若涉及法律問題，則請法務單位及律師顧問處理。	無差異
(二) 公司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		本公司股務由股務代理機構負責，另設有股務人員與股務代理機構密切聯繫，可隨時掌握股東情形。	無差異
(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		本公司有制定「關係人、特定公司及集團企業交易作業程序」及內部控制、內部稽核等相關管理辦法，可有效控管風險。	無差異
(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		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂禁止內線交易，暨訂定「內部重大資訊處理程序」及其他管理作業內部控制制度「防範內線交易之管理」等，保障投資人及維護本公司權益。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、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		本公司董事會成員具備不同專業背景及工作領域，董事會結構相當健全。	無差異
(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委員會？	V		本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，功能委員會視需要時設置。	無差異
(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，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		本公司董事會於108年11月13日通過董事會績效評估辦法及評估方式，訂定董事會每年至少一次對董事會、董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會進行績效評估。薪資報酬委員會訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策與制度，並提交董事會討論。	無差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性，並取得簽證會計師獨立性聲明書，最終評估結果提報董事會。	無差異
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務？	V		本公司由財務處設置專人負責公司治理相關事務，提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等，另負責公司治理相關事務。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人溝通管道，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責任議題？	V		本公司網站設有利害關係人專區，往來供應商，客戶、金融機構及其他利害相關者均保持良好關係，秉持誠信原則，共創雙贏局面。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任台新綜合證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代理機構並辦理股東會事務。	無差異
七、 資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司網站設有公開資訊揭露，揭露財務業務及重大相關訊息，公司治理資訊已陸續建置。	無差異
(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		本公司已架設英文網站，並設有專人負責各項資訊之蒐集及發佈。已依規定設置發言人並報備主管機關。法人說明會召開資訊已放置於公司網站。	無差異
(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	本公司依主管機關規定期限公告申報年度財務報告，及一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	依規定期限申報

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	
八、公司是否有其他有助於了解 公司治理運作情形之重要資 訊？	V		1.員工權益：以誠信對待員工，有良好的福利及訓練制度，與員工建立互信之關係。 2.僱員關懷：設置職工福利委員會充分照顧同仁，補助社團活動、婚喪喜慶及生育補助、旅遊補助等福利措施。 3.投資者關係：有專人負責投資人關係業務，處理投資人建議。 4.供應商關係：信守與供應商及利害關係人的承諾，不任意延長付款，與供應商維持良好關係。 5.利害關係人關係：尊重並維護利害關係人應有的合法權益。 6.董事進修情形：本公司之董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗。 7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：訂定各種內部規章，並進行風險管理評估。 8.客戶政策之執行情形：加強品質改善及專業技術之提升，提供客戶最好的產品服務。 9.公司為董事購買責任保險之情形：每年依章程規定，為董事購買責任保險。	無差異
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。 1.最近年度已改善事項：已建置資訊安全風險管理架構，訂定資訊安全政策及具體管理方案，揭露於公司網站。 2.尚未改善者提出優先加強事項與措施：加強資訊揭露部份。				

(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形：

1.本公司薪酬委員會委員，由全體獨立董事擔任，其專業資格與經驗及獨立性情形，請參閱第7頁董事相關資料。

2.薪資報酬委員會運作成員資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)第四屆委員任期：109年8月11日至第十二屆董事會任期截止日止。

110年度共召開2次薪酬委員會，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
召集人	何曜宏	2	0	100%	-
委員	沈安石	2	0	100%	-
委員	劉政	2	0	100%	-

其他應記載事項：

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

二、薪資報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，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(五)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			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司由管理處設置專人負責推動永續發展相關事務。	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		本公司針對環境議題，組成環評小組，依據「環境評估作業程序」進行環境審查及風險評估，制定環境政策，建立相關環境文件，審核及推行環境保護活動。 社會議題方面，嚴格遵守商業機密保密，遵循相關法規；所有產品均符合國際安規標準、國際環保規範及進出口法規，確保商業營運安全。	無差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司各項環安運作皆依法令制度規範，定期追蹤及申報廢棄物產生量、訂定減廢目標、進行資源回收觀念宣導，設定各項能源節省方案，達到節能愛地球之目標。本公司並通過ISO-14001(環境管理國際標準)之認證，且定期稽核與評鑑。	無差異
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司致力環境改善，提升各項資源之利用效率，已達成原物料減量及廢棄物減量目標。	無差異
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		氣候環境變遷恐造成資源短缺，原物料成本增加，運輸需求不穩定。本公司積極開發綠色能源技術相關產品，減少用水量和耗水量來降低營運成本作為因應措施。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司為降低耗能之硬體改善專案，陸續汰換全廠區之公共照明設備轉換為 LED 燈具等措施，達到節能減碳、降低能源消耗，藉以降低碳排放強度，善盡環境保護之責任。另工業水回收利用，減少用水量，廢棄物管理依照廢棄物處理法，確實保護周遭環境。	無差異
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		本公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，訂定員工手冊及人事作業規章。	無差異
(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		本公司每年實施二次員工績效考核，依績效優劣作為員工升遷加薪之參考。休假及福利政策均優於相關法令制定。	無差異
(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		本公司每年實施員工健康檢查，並提供員工良好的工作環境，定期舉辦安全衛生教育訓練課程。	無差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司透過內外部教育訓練，階段性培訓員工專業及管理技能。	無差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全等議題、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司產品與服務均遵守歐盟(RoHS)指令與客戶對綠色環保之要求。產品保固亦提供合理的期限及網路快速的申請。	無差異
(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	V		本公司定期對供應商進行社會環境責任稽核評估，若有違反相關規定，將影響與本公司業務合作關係。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
規範，及其實施情形？				
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司目前尚未編製永續報告書。	目前依規定無需編製永續報告書。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂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： 本公司訂有「永續發展守則」，針對環境管理、社會公益、人權、利害關係人權益、社區參與等皆有相關規範，可至本公司網站上查詢。				
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： (一)健康安全職場： 提供員工豐富的醫療資源，透過雲端健康管理系統，時時關心員工健康，舉辦多樣健康講座。 (二)運動企業認證： 建立員工規律運動習慣，支持運動產業的發展，獲得教育部體育署運動企業認證。				

(六)公司履行誠信經營情形及及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制訂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		本公司已訂定「誠信經營守則」，建立誠信經營之企業文化及健全發展，期許公司所有成員積極落實誠信經營政策之承諾。	無差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍方案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		本公司已訂定「誠信經營守則作業程序及行為指南」，落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為。建立檢舉管道，使本公司制定之道德行為準則及誠信經營守則得以落實。	無差異
(三) 公司是否對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		本公司除對內部宣導，傳達誠信之重要性，並於「誠信經營守則作業程序及行為指南」訂定各項防範不誠信行為之處理程序。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		公司與重要客戶交易前，先行評估往來對象之合法性，並做授信評估，避免與有不誠信行為者交易，並以契約明訂廉潔條款，禁止不誠信交易行為。	無差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其執行情形？	V		本公司已訂定「誠信經營守則」，為健全誠信經營管理，由管理處為專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定，並每年一次定期向董事會報告其執行情形。	無差異
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，提供本公司人員於執行業務中，遇發生利益迴避案件情形時之行為指引。	無差異
(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，擬定相關稽核計畫，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		本公司已訂定「公司誠信經營守則」，建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 本公司內部稽核單位定期查核前向制度遵循情形，並做成稽核報告提報董事會。	無差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司已訂定「誠信經營守則」，本公司董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。並以誠信、熱情與創新為公司核心價值。 本公司定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。	無差異

評估項目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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		本公司可透過專門電子信箱，或人力資源單位檢舉，提出檢舉後，會啟動調查程序，稽核單位會指派專責人員調查。	無差異
(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		本公司於「誠信經營守則作業程序及行為指南」明訂檢舉呈報對象、審理單位，並承諾對檢舉人及檢附證據予以保密。	無差異
(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		本公司對於檢舉人身分及檢舉內容絕對保密，更嚴禁對檢舉人從事報復行為。	無差異
四、加強資訊揭露				
(一) 公司是否於網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		於公司網站及公開資訊觀測站，揭露「誠信經營守則」及「誠信經營守則作業程序及行為指南」。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 公司訂定誠信經營守則，本著誠信、負責、廉明之經營理念，且建立良好之公司治理與風險控管機制，並遵守公司法、證券交易法、商業會計法及上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以為公司落實誠信負責經營之基本原則，且於內部管理及外部商業活動中確實執行。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 公司以誠信為根本，務求全體員工秉持誠信精神，對投資人和社會負責。此外，公司與相關廠商及合作對象多為長期合作，並設置相關專職人員參與，維繫長期穩健合作關係。				

(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：請依本公司網址

(<http://www.leadtek.com.tw>)，連結至投資人關係/公司治理網頁查詢。

(八)最近年度及截至公開說明書刊印日止，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辭職解任情形之彙總：無。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

公開資訊觀測站：mops.twse.com.tw



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

麗臺科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告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，與麗臺科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一一〇年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之估計不確定性請詳合併財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

合併財務報告中存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於產品技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，將可能產生存貨帳面價值低於淨變現價值之情形，且存貨之淨變現價值評估涉及估計，故存貨評價為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。因此，存貨評價之測試為本會計師執行麗臺科技股份有限公司及其子公司合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解麗臺科技股份有限公司及其子公司存貨跌價或呆滯損失提列之政策，評估是否已按所訂定之會計政策提列，並考量新冠病毒疫情可能造成之影響。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試，以評估存貨淨變現價值之合理性。

其他事項

麗臺科技股份有限公司已編製民國一一〇年度及一〇九年度之個體財務報告，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告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估麗臺科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算麗臺科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

麗臺科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 1.辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對麗臺科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使麗臺科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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麗臺科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一一〇年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

羅瑞蘭



郭建峰



證券主管機關：台財證六字第0930104860號

核准簽證文號：金管證審字第1010004977號

民國一一一年三月十六日

麗臺科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110.12.31	109.12.31		110.12.31	109.12.31
	金額	%	金額	%	金額
資產			負債及權益		
流動資產：			流動負債：		
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 476,876	24	2100 短期借款(附註六(十二)、七及八)	\$ 400,349	20
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	4,965	-	2170 應付票據及帳款	229,028	11
1150 應收票據(附註六(三))	10,508	1	2200 其他應付款(附註七)	370,722	18
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	402,575	20	2130 合約負債－流動(附註六(廿一)及七)	35,917	2
1200 其他應收款(附註六(四)及七)	9	-	2250 負債準備－流動(附註六(十四))	14,482	1
1476 其他金融資產－流動(附註八)	52,996	3	2280 租賃負債－流動(附註六(十五))	18,645	1
130X 存貨(附註六(五)及八)	651,339	32	2399 其他流動負債	2,572	-
1421 預付貨款	127,555	6	2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十三)、七及八)	73,121	4
1479 其他流動資產(附註七)	14,615	1		1,144,836	57
	1,741,438	87		86,206	5
				1,252,643	75
非流動資產：			非流動負債：		
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	3,828	-	2540 長期借款(附註六(十三)、七及八)	102,436	5
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	7,357	-	2645 存入保證金	2,890	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	193,692	10	2570 遞延所得稅負債(附註六(十八))	399	-
1755 使用權資產(附註六(九))	26,741	1	2580 租賃負債－非流動(附註六(十五))	9,271	1
1780 無形資產(附註六(十))	5,596	-		114,996	6
1975 淨確定福利資產－非流動(附註六(十七))	11,939	1		1,259,832	63
1840 遞延所得稅資產(附註六(十八))	5,196	-		23,870	2
1990 其他非流動資產(附註六(十一)及七)	16,457	1		99,348	6
	270,806	13		1,351,991	81
			權益：		
			歸屬母公司業主之權益：		
			股本(附註六(十九))	535,873	27
			資本公積(附註六(十九))	475	-
			累積盈虧(附註六(十九))	227,868	11
			其他權益	(10,664)	(1)
			歸屬母公司業主之權益合計	753,552	37
			非控制權益	(1,140)	-
			權益總計	752,412	37
			重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)		
			負債及權益總計	\$ 2,012,244	100
				1,668,803	100
資產總計	\$ 2,012,244	100			



董事長：盧崑山

(請詳見後附合併財務報告附註)

經理人：盧崑山

會計主管：黃慧卿



麗臺科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇一年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入(附註六(廿一)及七)	\$ 8,823,056	100	4,548,266	100
5000 營業成本(附註六(五)、六(十四)、六(十七)及十二)	7,253,418	82	3,985,669	88
5900 營業毛利	1,569,638	18	562,597	12
6000 營業費用(附註六(三)、六(十七)及十二)：				
6100 推銷費用	649,953	8	251,161	6
6200 管理費用	159,893	2	114,387	3
6300 研究發展費用	205,619	2	146,969	3
6450 預期信用減損損失(利益)	703	-	(1,539)	-
	1,016,168	12	510,978	12
6900 營業淨利	553,470	6	51,619	-
7000 營業外收入及支出：				
7020 其他利益及損失(附註六(廿三))	8,567	-	8,889	-
7100 利息收入	2,343	-	1,397	-
7271 金融資產減損損失及迴轉利益淨額(附註六(四))	444	-	-	-
7279 其他減損迴轉利益(附註六(十一))	514	-	1,511	-
7050 財務成本	(14,855)	-	(20,630)	-
7230 外幣兌換(損)益淨額	(5,132)	-	11,430	-
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益(損失)淨額	78	-	109	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資利益(損失)之份額(附註六(六))	133	-	370	-
	(7,908)	-	3,076	-
7900 稅前淨利	545,562	6	54,695	-
7950 減：所得稅費用(附註六(十八))	110,933	1	29,913	-
本期淨利	434,629	5	24,782	-
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目(附註六(十七))				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十七))	770	-	5,255	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	1,530	-	(1,951)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	154	-	1,051	-
不重分類至損益之項目合計	2,146	-	2,253	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,440)	-	4,109	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額(附註六(六))	(28)	-	64	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	(293)	-	672	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(1,175)	-	3,501	-
8300 本期其他綜合損益	971	-	5,754	-
本期綜合損益總額	\$ 435,600	5	\$ 30,536	-
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 435,256	5	26,775	-
8620 非控制權益	(627)	-	(1,993)	-
	\$ 434,629	5	\$ 24,782	-
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 436,228	5	32,200	-
8720 非控制權益	(628)	-	(1,664)	-
	\$ 435,600	5	\$ 30,536	-
基本及稀釋每股盈餘(元)(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣(元))	\$ 8.12		\$ 0.50	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣(元))	\$ 8.11		\$ 0.50	

董事長：盧崑山



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：盧崑山



會計主管：黃慧卿



麗臺科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年一月一日及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益										非控制權益	權益總額
	股本	資本公積	累積盈虧	換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	其他權益	總計	非控制權益	權益總額		
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 535,873	27,383	(238,834)	171	-	(12,412)	-	312,181	(26,258)	285,923		
本期淨利	-	-	26,775	-	-	-	-	26,775	(1,993)	24,782		
本期其他綜合(損)益	-	-	4,204	3,172	3,172	(1,951)	-	5,425	329	5,754		
本期綜合(損)益總額	-	-	30,979	3,172	3,172	(1,951)	-	32,200	(1,664)	30,536		
對子公司所有權益變動	-	(26,910)	(149)	-	-	-	-	(27,059)	-	(27,059)		
非控制權益增(減)	-	-	-	-	-	-	-	-	27,412	27,412		
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 535,873	473	(208,004)	3,343	3,343	(14,363)	-	317,322	(510)	316,812		
本期淨利	-	-	435,256	-	-	-	-	435,256	(627)	434,629		
本期其他綜合(損)益	-	-	616	(1,174)	(1,174)	1,530	-	972	(1)	971		
本期綜合(損)益總額	-	-	435,872	(1,174)	(1,174)	1,530	-	436,228	(628)	435,600		
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	2	-	-	-	-	-	2	-	2		
非控制權益增(減)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2)	(2)		
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 535,873	475	227,868	2,169	2,169	(12,833)	-	753,552	(1,140)	752,412		



董事長：盧崑山



經理人：盧崑山

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：黃慧卿



麗臺科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一〇年及一九九一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 545,562	54,695
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	38,396	41,641
攤銷費用	4,240	7,046
預期信用減損損失(迴轉利益)	703	(1,539)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(78)	(109)
利息費用	14,855	20,630
利息收入	(2,343)	(1,397)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(133)	(370)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	19	(52)
金融資產減損迴轉利益	(444)	-
收益費損項目合計	55,215	65,850
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(2,907)	117
應收票據(增加)減少	(8,764)	4,626
應收帳款增加	(157,663)	(9,017)
其他應收款減少	836	793
存貨增加	(184,937)	(34,385)
預付貨款減少(增加)	164,201	(291,072)
其他流動資產減少(增加)	1,138	(1,278)
其他	141	(178)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(187,955)	(330,394)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(421,821)	389,411
應付票據及帳款增加(減少)	62,717	(19,265)
其他應付款及其他流動負債增加	167,157	43,565
負債準備增加	110	987
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(191,837)	414,698
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(379,792)	84,304
調整項目合計	(324,577)	150,154
營運產生之現金流入	220,985	204,849
收取之利息	2,351	1,436
支付之利息	(14,800)	(21,037)
支付之所得稅	(86,684)	(17,730)
營業活動之淨現金流入	121,852	167,518
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(3,695)	-
取得不動產、廠房及設備	(13,612)	(13,179)
處分不動產、廠房及設備	3	250
存出保證金減少(增加)	7,146	(10,283)
取得無形資產	(5,637)	(2,212)
預付設備款減少(增加)	389	(3,962)
受限制資產減少	5,528	95,359
投資活動之淨現金(流出)流入	(9,878)	65,973
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	76,278	(181,135)
舉借長期借款	125,000	130,000
償還長期借款	(107,880)	(80,478)
存入保證金增加(減少)	335	(551)
租賃本金償還	(23,590)	(20,421)
非控制權益變動	-	353
籌資活動之淨現金流入(流出)	70,143	(152,232)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,772)	4,016
本期現金及約當現金增加數	180,345	85,275
期初現金及約當現金餘額	296,531	211,256
期末現金及約當現金餘額	\$ 476,876	296,531

董事長：盧崑山

(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：盧崑山

會計主管：黃慧卿





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

麗臺科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇八年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告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，與麗臺科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之估計不確定性請詳合併財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

合併財務報告中存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於產品技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，將可能產生存貨帳面價值低於淨變現價值之情形，且存貨之淨變現價值評估涉及估計，故存貨評價為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。因此，存貨評價之測試為本會計師執行麗臺科技股份有限公司及其子公司合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解麗臺科技股份有限公司及其子公司存貨跌價或呆滯損失提列之政策，評估是否已按所訂定之會計政策提列，並考量新冠病毒疫情可能造成之影響。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試，以評估存貨淨變現價值之合理性。

其他事項

麗臺科技股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八年度之個體財務報告，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告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估麗臺科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算麗臺科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

麗臺科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 1.辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對麗臺科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使麗臺科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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麗臺科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

羅瑞蘭



會計師：

郭起縵



證券主管機關：台財證六字第0930104860號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一一〇年三月十六日

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31			108.12.31		
	金	額	%	金	額	%
資 產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$	296,531	18	211,256	16	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))		1,980	-	1,988	-	
1150 應收票據(附註六(三))		1,744	-	6,370	1	
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及七)		245,604	15	235,064	17	
1200 其他應收款(附註六(四))		409	-	1,241	-	
130X 存貨(附註六(五)及八)		466,402	28	431,989	32	
1421 預付貨款		291,756	17	684	-	
1476 其他金融資產－流動(附註八)		58,524	4	153,883	11	
1479 其他流動資產(附註七)		15,878	1	14,797	1	
		<u>1,378,828</u>	<u>83</u>	<u>1,057,272</u>	<u>78</u>	
非流動資產：						
1550 採用權益法之投資(附註六(六))		3,723	-	3,289	-	
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		2,132	-	4,083	-	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)及八)		192,910	12	196,901	15	
1755 使用權資產(附註六(十))		44,021	3	59,159	4	
1780 無形資產(附註六(十一))		4,199	-	9,033	1	
1975 淨確定福利資產－非流動(附註六(十八))		11,310	1	5,877	-	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十九))		5,350	-	11,401	1	
1990 其他非流動資產(附註六(四)、六(十二)及七)		26,330	1	15,845	1	
		<u>289,975</u>	<u>17</u>	<u>305,588</u>	<u>22</u>	
資產總計		<u>\$ 1,668,803</u>	<u>100</u>	<u>1,362,860</u>	<u>100</u>	
負債及權益						
流動負債：						
2100 短期借款(附註六(十三)及八)						
2170 應付票據及帳款						
2200 其他應付款(附註七)						
2130 合約負債－流動(附註六(廿二))						
2250 負債準備－流動(附註六(十五))						
2280 租賃負債－流動(附註六(十六))						
2399 其他流動負債(附註七)						
2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十四)及八)						
		<u>86,206</u>	<u>5</u>	<u>59,913</u>	<u>5</u>	
		<u>1,252,643</u>	<u>75</u>	<u>983,243</u>	<u>72</u>	
非流動負債：						
2540 長期借款(附註六(十四)及八)						
2645 存入保證金						
2570 遞延所得稅負債(附註六(十九))						
2580 租賃負債－非流動(附註六(十六))						
		<u>72,231</u>	<u>4</u>	<u>49,002</u>	<u>4</u>	
		<u>2,555</u>	<u>-</u>	<u>3,106</u>	<u>-</u>	
		<u>692</u>	<u>-</u>	<u>20</u>	<u>-</u>	
		<u>23,870</u>	<u>2</u>	<u>41,566</u>	<u>3</u>	
		<u>99,348</u>	<u>6</u>	<u>93,694</u>	<u>7</u>	
		<u>1,351,991</u>	<u>81</u>	<u>1,076,937</u>	<u>79</u>	
負債總計						
權益：						
歸屬母公司業主之權益：						
3100 股本(附註六(二十))						
3200 資本公積(附註六(二十))						
3350 累積虧損(附註六(二十))						
3400 其他權益						
		<u>535,873</u>	<u>32</u>	<u>535,873</u>	<u>39</u>	
		<u>473</u>	<u>-</u>	<u>27,383</u>	<u>2</u>	
		<u>(208,004)</u>	<u>(12)</u>	<u>(238,834)</u>	<u>(17)</u>	
		<u>(11,020)</u>	<u>(1)</u>	<u>(12,241)</u>	<u>(1)</u>	
		<u>317,322</u>	<u>19</u>	<u>312,181</u>	<u>23</u>	
		<u>(510)</u>	<u>-</u>	<u>(26,258)</u>	<u>(2)</u>	
		<u>316,812</u>	<u>19</u>	<u>285,923</u>	<u>21</u>	
非控制權益						
36XX 歸屬母公司業主之權益合計						
		<u>1,668,803</u>	<u>100</u>	<u>1,362,860</u>	<u>100</u>	
權益總計						
重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)						
負債及權益總計						
		<u>\$ 1,668,803</u>	<u>100</u>	<u>1,362,860</u>	<u>100</u>	



董事長：盧崑山



經理人：盧崑山

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：黃慧卿

麗臺科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入(附註六(廿二)及七)	\$ 4,548,266	100	3,639,860	100
5000 營業成本(附註六(五)、六(十八)及十二)	3,985,669	88	3,152,822	87
5900 營業毛利	562,597	12	487,038	13
6000 營業費用(附註六(三)、六(十八)及十二)：				
6100 推銷費用	251,161	6	217,293	6
6200 管理費用	114,387	3	104,669	3
6300 研究發展費用	146,969	3	148,561	4
6450 預期信用減損損失(利益)	(1,539)	-	2,965	-
	510,978	12	473,488	13
6900 營業淨利(損)	51,619	-	13,550	-
7000 營業外收入及支出：				
7020 其他利益及損失(附註六(廿四))	8,889	-	8,951	-
7100 利息收入	1,397	-	1,788	-
7225 處分投資利益(附註六(八))	-	-	3,065	-
7279 其他減損迴轉利益(附註六(十二))	1,511	-	7,715	-
7050 財務成本	(20,630)	-	(22,650)	-
7230 外幣兌換(損)益淨額	11,430	-	(9,827)	-
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益(損失)淨額	109	-	59	-
7679 其他減損損失(附註六(十一))	-	-	(7,429)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資利益(損失)之份額(附註六(六))	370	-	386	-
	3,076	-	(17,942)	-
7900 稅前淨利(損)	54,695	-	(4,392)	-
7950 減：所得稅費用(附註六(十九))	29,913	-	20,229	-
本期淨利(淨損)	24,782	-	(24,621)	-
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目(附註六(十八))				
8311 確定福利計畫之再衡量數	5,255	-	(14)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(1,951)	-	(1,108)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	1,051	-	(2)	-
不重分類至損益之項目合計	2,253	-	(1,120)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	4,109	-	(2,456)	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額(附註六(六))	64	-	(127)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	672	-	(762)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	3,501	-	(1,821)	-
8300 本期其他綜合損益	5,754	-	(2,941)	-
本期綜合損益總額	\$ 30,536	-	(27,562)	-
本期淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 26,775	-	(19,311)	-
8620 非控制權益	(1,993)	-	(5,310)	-
	\$ 24,782	-	(24,621)	-
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 32,200	-	(22,753)	-
8720 非控制權益	(1,664)	-	(4,809)	-
	\$ 30,536	-	(27,562)	-
基本每股盈餘(虧損)(元)(附註六(廿一))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(單位：新台幣(元))	\$ 0.50		(0.36)	

董事長：盧崑山

(請詳閱後附會計師報告附註)
經理人：盧崑山

會計主管：黃慧卿



麗臺科技股份有限公司及其子公司

合併財務報表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益									
其他權益									
國外營運機構財務報表換算之兌換差									
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益									
非控制權益									
股 本	資 本 公 積	累 積 虧 損	差	額	實 現 損 益	總 計	權 益	權 益 總 額	
\$ 535,873	28,311	(219,665)		2,493	(11,304)	335,708	(34,261)	301,447	
-	-	(19,311)		-	-	(19,311)	(5,310)	(24,621)	
-	-	(12)		(2,322)	(1,108)	(3,442)	501	(2,941)	
-	-	(19,323)		(2,322)	(1,108)	(22,753)	(4,809)	(27,562)	
-	(385)	385		-	-	-	-	-	
-	(543)	(231)		-	-	(774)	-	(774)	
-	-	-		-	-	-	12,812	12,812	
535,873	27,383	(238,834)		171	(12,412)	312,181	(26,258)	285,923	
-	-	26,775		-	-	26,775	(1,993)	24,782	
-	-	4,204		3,172	(1,951)	5,425	329	5,754	
-	-	30,979		3,172	(1,951)	32,200	(1,664)	30,536	
-	(26,910)	(149)		-	-	(27,059)	-	(27,059)	
-	-	-		-	-	-	27,412	27,412	
\$ 535,873	473	(208,004)		3,343	(14,363)	317,322	(510)	316,812	

民國一〇八年一月一日餘額	
本期淨損	
本期其他綜合(損)益	
本期綜合(損)益總額	
採用權益法認列之關聯企業變動數	
實緊取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	
非控制權益增(減)	
民國一〇八年十二月三十一日餘額	
本期淨利	
本期其他綜合(損)益	
本期綜合(損)益總額	
對子公司所有權權益變動	
非控制權益增(減)	
民國一〇九年十二月三十一日餘額	

民國一〇八年一月一日餘額

本期淨損

本期其他綜合(損)益

本期綜合(損)益總額

採用權益法認列之關聯企業變動數

實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額

非控制權益增(減)

民國一〇八年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合(損)益

本期綜合(損)益總額

對子公司所有權權益變動

非控制權益增(減)

民國一〇九年十二月三十一日餘額



董事長：盧崑山



經理人：盧崑山

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：黃慧卿



麗臺科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 54,695	(4,392)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	41,641	38,496
攤銷費用	7,046	7,995
預期信用減損(迴轉利益)損失	(1,539)	2,965
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(109)	(59)
利息費用	20,630	22,650
利息收入	(1,397)	(1,788)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(370)	(386)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(52)	65
處分採用權益法之投資利益	-	(3,065)
其他減損損失	-	7,429
其他	-	1,350
收益費損項目合計	65,850	75,652
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少	4,626	175
應收帳款增加	(9,017)	(7,917)
存貨增加	(34,385)	(35,500)
其他應收款減少	793	63
預付貨款(增加)減少	(291,072)	3,932
其他流動資產(增加)減少	(1,278)	3,990
其他	(178)	(1,301)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(330,511)	(36,558)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	389,411	19,993
應付帳款減少	(19,265)	(2,686)
其他應付款及其他流動負債增加(減少)	43,565	(40,783)
負債準備增加	987	263
與營業活動相關之負債之淨變動合計	414,698	(23,213)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	84,187	(59,771)
調整項目合計	150,037	15,881
營運產生之現金流入	204,732	11,489
收取之利息	1,436	1,777
支付之利息	(21,037)	(23,034)
支付之所得稅	(17,730)	(13,557)
營業活動之淨現金流入(流出)	167,401	(23,325)
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(6,000)	(4,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	6,117	2,945
處分待出售非流動資產	-	3,921
取得不動產、廠房及設備	(13,179)	(15,113)
處分不動產、廠房及設備	250	78
存出保證金增加	(10,283)	(837)
取得無形資產	(2,212)	(6,895)
預付設備款增加	(3,962)	(3,693)
受限制資產減少(增加)	95,359	3,838
喪失控制力影響數	-	320
投資活動之淨現金流入(流出)	66,090	(19,436)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(181,135)	18,850
舉借長期借款	130,000	114,548
償還長期借款	(80,478)	(40,845)
存入保證金(減少)增加	(551)	1,627
租賃本金償還	(20,421)	(17,339)
非控制權益變動	353	(742)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(152,232)	76,099
匯率變動對現金及約當現金之影響	4,016	(5,537)
本期現金及約當現金增加數	85,275	27,801
期初現金及約當現金餘額	211,256	183,455
期末現金及約當現金餘額	\$ 296,531	\$ 211,256

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：盧崑山

經理人：盧崑山

會計主管：黃慧卿

會計師核閱報告

麗臺科技股份有限公司董事會 公鑒：

前言

麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一一一年及一一〇年六月三十日之合併資產負債表，與民國一一一年及一一〇年四月一日至六月三十日及一一一年及一一〇年一月一日至六月三十日之合併綜合損益表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至六月三十日之合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師核閱竣事。依證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製允當表達之合併財務報告係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對合併財務報告作成結論。

範圍

除保留結論之基礎段所述者外，本會計師係依照審計準則公報第六十五號「財務報表之核閱」執行核閱工作。核閱合併財務報告時所執行之程序包括查詢(主要向負責財務與會計事務之人員查詢)、分析性程序及其他核閱程序。核閱工作之範圍明顯小於查核工作之範圍，因此本會計師可能無法察覺所有可藉由查核工作辨認之重大事項，故無法表示查核意見。

保留結論之基礎

如合併財務報告附註四(二)所述，列入上開合併財務報告之部份非重要子公司，係依該等子公司同期間未經會計師核閱之財務報告為依據，民國一一一年及一一〇年六月三十日之資產總額分別為16,885千元及16,709千元，皆占合併資產總額之1%；負債總額分別為9,054千元及6,135千元，皆占合併負債總額之1%；民國一一一年及一一〇年四月一日至六月三十日及一一一年及一一〇年一月一日至六月三十日之綜合損益分別為(8,356)千元、(1,251)千元、(9,107)千元及(4,744)千元，其絕對值分別占合併綜合損益絕對值之11%、1%、26%及2%。

除上段所述者外，如合併財務報告附註六(六)所述，麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一一一年及一一〇年六月三十日採用權益法之投資分別為3,939千元及3,744千元，暨民國一一一年及一一〇年四月一日至六月三十日及一一一年及一一〇年一月一日至六月三十日採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別為15千元、47千元、42千元及72千元，係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報告為依據。

保留結論

依本會計師核閱結果，除保留結論之基礎段所述該等子公司及被投資公司財務報告倘經會計師核閱，對合併財務報告可能有所調整之影響外，並未發現上開合併財務報告在所有重大方面有未依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製，致無法允當表達麗臺科技股份有限公司及其子公司民國一一一年及一一〇年六月三十日之合併財務狀況，與民國一一一年及一一〇年四月一日至六月三十日及一一一年及一一〇年一月一日至六月三十日之合併財務績效，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至六月三十日之合併現金流量之情事。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

羅瑞蘭



郭起縵



證券主管機關：台財證六字第0930104860號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一一一年八月一日

民國一一年及一〇年六月三十日
麗臺科技股份有限公司及子公司
未依一般公認審計準則查核

合併資產負債表

民國一一年六月三十日、

三十一日及六月三十日

單位：新台幣千元

	111.6.30	110.12.31	110.6.30	111.6.30	110.12.31	110.6.30
	金額	%	金額	金額	%	金額
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 251,464	11	476,876	24	406,117	23
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	4,435	-	4,965	-	4,058	-
1150 應收票據(附註六(三))	-	-	10,508	1	614	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	321,000	15	402,575	20	371,408	21
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)及七)	15	-	-	-	-	-
1200 其他應收款(附註六(四)及七)	4,101	-	9	-	16	-
1476 其他金融資產—流動(附註八)	91,224	4	52,996	3	58,131	3
130X 存貨(附註六(五)及八)	1,137,592	51	651,339	32	608,854	34
1421 預付貨款	34,832	2	127,555	6	27,795	2
1479 其他流動資產	42,282	2	14,615	1	25,939	2
	1,886,945	85	1,741,438	87	1,502,932	85
非流動資產：						
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	3,939	-	3,828	-	3,744	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	7,357	-	7,357	-	5,827	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	190,799	9	193,692	10	193,416	11
1755 使用權資產(附註六(九))	48,780	2	26,741	1	36,537	2
1780 無形資產(附註六(十))	4,248	-	5,596	-	5,463	-
1975 淨確定福利資產—非流動	11,824	1	11,939	1	11,169	1
1840 遞延所得稅資產	40,043	2	5,196	-	5,362	-
1990 其他非流動資產(附註六(十一)及七)	16,580	1	16,457	1	17,005	1
	323,570	15	270,806	13	278,523	15
資產總計	\$ 2,210,515	100	2,012,244	100	1,781,455	100
負債及權益						
流動負債：						
短期借款(附註六(十二)、七及八)	2100					
應付票據及帳款	2170					
其他應付款(附註七)	2200					
合約負債—流動(附註六(十一)及七)	2130					
應付股利(附註六(十九))	2216					
負債準備—流動(附註六(十四))	2250					
租賃負債—流動(附註六(十五))	2280					
其他流動負債	2399					
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十三)、七及八)	2320					
	64,964	3	73,121	4	71,232	4
	1,443,982	65	1,144,836	57	1,139,732	64
非流動負債：						
長期借款(附註六(十三)、七及八)	2540					
存入保證金	2645					
遞延所得稅負債	2570					
租賃負債—非流動(附註六(十五))	2580					
	69,898	3	102,436	5	40,243	2
	2,219	-	2,890	-	3,742	-
	2,059	-	399	-	-	-
	28,295	1	9,271	1	16,911	1
	102,471	4	114,996	6	60,896	3
	1,546,453	69	1,259,832	63	1,200,628	67
負債總計						
權益：						
歸屬母公司業主之權益：						
股本(附註六(十九))	3100					
資本公積(附註六(十九))	3200					
法定盈餘公積	3310					
累積盈餘(附註六(十九))	3350					
其他權益	3400					
歸屬母公司業主之權益合計						
非控制權益	36XX					
	589,460	27	535,873	27	535,873	30
	475	-	475	-	473	-
	22,787	1	-	-	-	-
	56,235	3	227,868	11	59,254	4
	(4,012)	-	(10,664)	(1)	(13,839)	(1)
	664,945	31	753,552	37	581,761	33
	(883)	-	(1,140)	-	(934)	-
	664,062	31	752,412	37	580,827	33
權益總計						
重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)						
負債及權益總計	\$ 2,210,515	100	2,012,244	100	1,781,455	100

董事長：盧崑山

經理人：盧崑山

(請詳閱合併財務報告附註)

會計主管：黃慧卿

黃慧卿

盧崑山

僅經核閱，未依一般公認會計準則查核

麗臺科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年及一〇年四月一日至六月三十日及一〇年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	111年4月至6月		110年4月至6月		111年1月至6月		110年1月至6月	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4100 營業收入(附註六(廿一)及七)	\$ 1,100,070	100	2,857,154	100	2,611,463	100	4,496,510	100
5000 營業成本(附註六(五)、六(十四)、六(十七)及十二)	1,017,626	93	2,186,065	77	2,343,286	90	3,582,667	80
5900 營業毛利	82,444	7	671,089	23	268,177	10	913,843	20
6000 營業費用(附註六(三)、六(十七)及十二)：								
6100 推銷費用	69,525	6	326,566	11	150,556	6	403,627	9
6200 管理費用	26,777	3	48,126	2	55,070	2	77,755	2
6300 研究發展費用	48,096	4	61,613	2	92,894	3	105,466	2
6450 預期信用減損損失(利益)	4,535	-	3,782	-	5,074	-	3,739	-
	148,933	13	440,087	15	303,594	11	590,587	13
6900 營業淨利(損)	(66,489)	(6)	231,002	8	(35,417)	(1)	323,256	7
7000 營業外收入及支出：								
7020 其他利益及損失(附註六(廿三))	17,957	2	5,028	-	20,186	-	5,888	-
7100 利息收入	347	-	715	-	900	-	1,395	-
7279 其他減損迴轉利益(附註六(十一))	-	-	514	-	-	-	514	-
7050 財務成本	(6,670)	(1)	(3,217)	-	(10,851)	-	(6,778)	-
7230 外幣兌換(損)益淨額	(17,598)	(2)	(14,848)	-	(9,772)	-	(10,395)	-
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益(損失)淨額	(344)	-	71	-	(531)	-	106	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資利益(損失)之份額(附註六(六))	15	-	47	-	42	-	72	-
	(6,293)	(1)	(11,690)	-	(26)	-	(9,198)	-
7900 稅前淨利(損)	(72,782)	(7)	219,312	8	(35,443)	(1)	314,058	7
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十八))	(6,021)	(1)	19,102	1	5,978	-	47,223	1
本期淨利(損)	(66,761)	(6)	200,210	7	(41,421)	(1)	266,835	6
8300 其他綜合損益：								
8360 後續可能重分類至損益之項目								
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(9,676)	(1)	(1,600)	-	8,248	-	(3,473)	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額(附註六(六))	(73)	-	(23)	-	70	-	(51)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	(1,951)	-	(324)	-	1,660	-	(704)	-
8300 本期其他綜合損益	(7,798)	(1)	(1,299)	-	6,658	-	(2,820)	-
本期綜合損益總額	\$ (74,559)	(7)	198,911	7	(34,763)	(1)	264,015	6
本期淨利歸屬於：								
8610 母公司業主	\$ (66,698)	(6)	200,324	7	(41,672)	(1)	267,258	6
8620 非控制權益	(63)	-	(114)	-	251	-	(423)	-
	\$ (66,761)	(6)	200,210	7	(41,421)	(1)	266,835	6
綜合損益總額歸屬於：								
8710 母公司業主	\$ (74,497)	(7)	199,026	7	(35,020)	(1)	264,439	6
8720 非控制權益	(62)	-	(115)	-	257	-	(424)	-
	\$ (74,559)	(7)	198,911	7	(34,763)	(1)	264,015	6
基本及稀釋每股盈餘(虧損)(元)(附註六(二十))								
9750 基本及稀釋每股盈餘(虧損)(單位：新台幣(元))	\$ (1.25)		3.74		(0.78)		4.99	

董事長：盧崑山



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：盧崑山



會計主管：黃慧卿



僅經核閱，
麗臺科技(股)份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	股 本		資本公積	保留盈餘		其他權益				總 計	非控制 權 益	權益總額
	股 本	待 分 配 股票股利		法定盈 餘公積	累積盈虧	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現 捐 益					
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 535,873	-	473	-	(208,004)	3,343	(14,363)		317,322	(510)		316,812
本期淨利	-	-	-	-	267,258	-	-		267,258	(423)		266,835
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	(2,819)	-		(2,819)	(1)		(2,820)
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	267,258	(2,819)	-		264,439	(424)		264,015
民國一〇一〇年六月三十日餘額	\$ 535,873	-	473	-	59,254	524	(14,363)		581,761	(934)		580,827
民國一〇一一年一月一日餘額	\$ 535,873	-	475	-	227,868	2,169	(12,833)		753,552	(1,140)		752,412
本期淨利(損)	-	-	-	-	(41,672)	-	-		(41,672)	251		(41,421)
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	6,652	-		6,652	6		6,658
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	(41,672)	6,652	-		(35,020)	257		(34,763)
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	22,787	(22,787)	-	-		-	-		-
普通股現金股利	-	-	-	-	(53,587)	-	-		(53,587)	-		(53,587)
普通股股票股利	-	53,587	-	-	(53,587)	-	-		-	-		-
民國一〇一一年六月三十日餘額	\$ 535,873	53,587	475	22,787	56,235	8,821	(12,833)		664,945	(883)		664,062



董事長：盧崑山

(請詳見合併財務報告附註)



經理人：盧崑山



會計主管：黃慧卿

僅經核閱，未依一般公認會計準則查核
麗臺科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

本期稅前(淨損)淨利

調整項目：

收益費損項目

折舊費用

攤銷費用

預期信用減損損失

透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)

利息費用

利息收入

採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額

處分不動產、廠房及設備損失

其他

收益費損項目合計

與營業活動相關之資產之淨變動：

強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加

應收票據減少

應收帳款減少(增加)

應收帳款－關係人增加

其他應收款(增加)減少

存貨增加

預付款項減少

其他流動資產增加

其他

與營業活動相關之資產之淨變動合計

與營業活動相關之負債之淨變動：

合約負債增加(減少)

應付票據及帳款增加(減少)

其他應付款及其他流動負債(減少)增加

負債準備減少

與營業活動相關之負債之淨變動合計

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

調整項目合計

營運產生之現金(流出)流入

收取之利息

支付之利息

支付之所得稅

營業活動之淨現金流出

投資活動之現金流量：

取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

取得不動產、廠房及設備

處分不動產、廠房及設備

存出保證金減少

取得無形資產

預付設備款(增加)減少

受限制資產(增加)減少

投資活動之淨現金流出

籌資活動之現金流量：

短期借款增加

償還長期借款

存入保證金(減少)增加

租賃本金償還

籌資活動之淨現金流入

匯率變動對現金及約當現金之影響

本期現金及約當現金(減少)增加數

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

	111年1月至6月	110年1月至6月
本期稅前(淨損)淨利	\$ (35,443)	314,058
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	20,486	18,994
攤銷費用	1,662	2,135
預期信用減損損失	5,074	3,739
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	531	(106)
利息費用	10,851	6,778
利息收入	(900)	(1,395)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(42)	(72)
處分不動產、廠房及設備損失	-	18
其他	(55)	-
收益費損項目合計	37,607	30,091
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(1)	(1,972)
應收票據減少	10,508	1,130
應收帳款減少(增加)	76,473	(129,504)
應收帳款－關係人增加	(15)	-
其他應收款(增加)減少	(4,092)	385
存貨增加	(486,253)	(142,452)
預付款項減少	92,723	263,961
其他流動資產增加	(15,749)	(10,186)
其他	115	141
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(326,291)	(18,497)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加(減少)	22,733	(369,952)
應付票據及帳款增加(減少)	102,258	(15,042)
其他應付款及其他流動負債(減少)增加	(156,970)	93,278
負債準備減少	(4,576)	(1,911)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(36,555)	(293,627)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(362,846)	(312,124)
調整項目合計	(325,239)	(282,033)
營運產生之現金(流出)流入	(360,682)	32,025
收取之利息	900	1,403
支付之利息	(9,430)	(6,591)
支付之所得稅	(80,465)	(36,547)
營業活動之淨現金流出	(449,677)	(9,710)
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(3,695)
取得不動產、廠房及設備	(4,356)	(5,807)
處分不動產、廠房及設備	-	3
存出保證金減少	834	6,019
取得無形資產	(314)	(3,399)
預付設備款(增加)減少	(2,026)	968
受限制資產(增加)減少	(38,228)	393
投資活動之淨現金流出	(44,090)	(5,518)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	312,723	185,827
償還長期借款	(40,695)	(46,962)
存入保證金(減少)增加	(671)	1,187
租賃本金償還	(12,008)	(11,437)
籌資活動之淨現金流入	259,349	128,615
匯率變動對現金及約當現金之影響	9,006	(3,801)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(225,412)	109,586
期初現金及約當現金餘額	476,876	296,531
期末現金及約當現金餘額	\$ 251,464	406,117

董事長：盧崑山

(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：盧崑山

會計主管：黃慧卿



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

麗臺科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

麗臺科技股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達麗臺科技股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告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，與麗臺科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對麗臺科技股份有限公司民國一一〇年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之估計不確定性請詳個體財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳個體財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

個體財務報告中存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於產品技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，將可能產生存貨帳面價值低於淨變現價值之情形，且存貨之淨變現價值評估涉及估計，故存貨評價為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。因此，存貨評價之測試為本會計師執行麗臺科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解麗臺科技股份有限公司存貨跌價或呆滯損失提列之政策，評估是否已按所訂定之會計政策提列，並考量新冠病毒疫情可能造成之影響。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試，以評估存貨淨變現價值之合理性。

二、採用權益法之投資及認列子公司損益之份額

有關採用權益法投資之會計政策請詳個體財務報告附註四(九)投資子公司；存貨評價之估計不確定性請詳個體財務報告附註五；採用權益法之投資附註說明請詳個體財務報告附註六(六)採用權益法之投資。

(一)子公司之存貨評價

關鍵查核事項之說明：

麗臺科技股份有限公司採權益法認列之子公司麗台(上海)信息科技有限公司主要係從事通訊器材、電腦、通信、電信及其週邊設備之買賣，持有存貨重要資產，係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於產品技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，將可能產生存貨帳面價值低於淨變現價值之情形，且存貨之淨變現價值評估涉及估計，故子公司存貨評價係本會計師執行麗臺科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。因此，本會計師將採權益法之投資之存貨評價測試列為重要查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解子公司存貨跌價或呆滯損失提列之政策，評估是否已按所訂定之會計政策提列，並考量新冠病毒疫情可能造成之影響。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試，以評估存貨淨變現價值之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估麗臺科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算麗臺科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

麗臺科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 1.辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對麗臺科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使麗臺科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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麗臺科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成麗臺科技股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對麗臺科技股份有限公司民國一一〇年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

羅瑞蘭



會計師：

鄧起縵



證券主管機關：台財證六字第0930104860號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一一一年三月十六日



單位：新台幣千元

黃卿

會計主管：黃慧卿

經理人：盧崑山



董事：盧崑山

麗山科技股份有限公司

綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十)及七)	\$ 4,848,102	100	2,910,126	100
5000 營業成本(附註六(五)、六(十三)、七及十二)	4,299,503	89	2,611,665	90
	548,599	11	298,461	10
5910 減：未實現銷貨損益	10,603	-	(1,966)	-
5900 營業毛利	537,996	11	300,427	10
6000 營業費用(附註六(三)、六(八)、六(十四)、六(十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	156,028	3	140,023	5
6200 管理費用	74,399	2	66,079	2
6300 研究發展費用	153,266	3	127,040	4
6450 預期信用減損損失(利益)	712	-	(193)	-
	384,405	8	332,949	11
6900 營業淨利(損)	153,591	3	(32,522)	(1)
7000 營業外收入及支出：				
7010 其他收入及支出(附註六(十五)及七)	3,884	-	5,547	-
7100 利息收入	907	-	1,353	-
7230 外幣兌換(損)益淨額	(9,273)	-	3,367	-
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益(損失)淨額	78	-	109	-
7271 金融資產減損迴轉利益(附註六(四))	444	-	-	-
7050 財務成本	(11,999)	-	(15,351)	-
7775 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額(附註六(六))	297,624	6	69,272	2
	281,665	6	64,297	2
7900 稅前淨利	435,256	9	31,775	1
7950 減：所得稅費用(附註六(十七))	-	-	5,000	-
本期淨利	435,256	9	26,775	1
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十六))	770	-	5,255	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	1,530	-	(1,951)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	154	-	1,051	-
不重分類至損益之項目合計	2,146	-	2,253	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,463)	-	3,361	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(4)	-	483	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	(293)	-	672	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(1,174)	-	3,172	-
8300 本期其他綜合損益	972	-	5,425	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 436,228	9	32,200	1
基本及稀釋每股盈餘(元)(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣(元))	\$ 8.12		0.50	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣(元))	\$ 8.11		0.50	

董事長：盧崑山



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：盧崑山



會計主管：黃慧卿





麗臺科技股份有限公司

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	累積虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	權益總額
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 535,873	27,383	(238,834)	171	(12,412)	312,181
本期淨利	-	-	26,775	-	-	26,775
本期其他綜合(損)益	-	-	4,204	3,172	(1,951)	5,425
本期綜合(損)益總額	-	-	30,979	3,172	(1,951)	32,200
對子公司所有權權益變動	-	(26,910)	(149)	-	-	(27,059)
民國一〇九年十二月三十一日餘額	535,873	473	(208,004)	3,343	(14,363)	317,322
本期淨利	-	-	435,256	-	-	435,256
本期其他綜合(損)益	-	-	616	(1,174)	1,530	972
本期綜合損益總額	-	-	435,872	(1,174)	1,530	436,228
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	2	-	-	-	2
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 535,873	475	227,868	2,169	(12,833)	753,552



董事長：盧崑山

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：盧崑山



會計主管：黃慧卿





民國一一〇年及一〇九年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 435,256	31,775
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	28,401	33,507
攤銷費用	4,240	7,046
預期信用減損損失(利益)數	712	(193)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(78)	(109)
利息費用	11,999	15,351
利息收入	(907)	(1,353)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(297,624)	(69,272)
金融資產減損迴轉利益	(444)	-
其他	10,603	(2,045)
收益費損項目合計	(243,098)	(17,068)
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(2,907)	117
應收票據(增加)減少	(8,764)	4,625
應收帳款(增加)減少	(257,740)	79,248
存貨減少(增加)	65,864	(32,938)
預付款項減少(增加)	273,887	(274,009)
其他應收款減少	273	1,149
其他流動資產減少(增加)	689	(3,010)
其他	141	(178)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	71,443	(224,996)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(340,140)	297,504
應付票據及帳款增加(減少)	62,663	(392)
負債準備增加	110	987
其他應付款及其他流動負債增加	61,204	7,850
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(216,163)	305,949
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(144,720)	80,953
調整項目合計	(387,818)	63,885
營運產生之現金流入	47,438	95,660
收取之利息	104	579
支付之利息	(12,066)	(15,634)
退還之所得稅	125	197
營業活動之淨現金流入	35,601	80,802
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(3,695)	-
取得採用權益法之投資	-	(67,647)
取得不動產、廠房及設備	(12,631)	(11,955)
處分不動產、廠房及設備	-	250
存出保證金減少(增加)	3,646	(5,729)
其他應收款-關係人減少	444	-
取得無形資產	(5,637)	(2,212)
預付設備款減少(增加)	389	(3,962)
受限制資產減少	5,528	95,359
投資活動之淨現金(流出)流入	(11,956)	4,104
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	77,248	(113,047)
舉借長期借款	125,000	130,000
償還長期借款	(107,880)	(80,478)
存入保證金增加	450	602
租賃本金償還	(14,225)	(13,232)
籌資活動之淨現金流入(流出)	80,593	(76,155)
本期現金及約當現金增加數	104,238	8,751
期初現金及約當現金餘額	109,295	100,544
期末現金及約當現金餘額	\$ 213,533	109,295

董事長：盧崑山

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：盧崑山

會計主管：黃慧卿





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

麗臺科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

麗臺科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達麗臺科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇八年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告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，與麗臺科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對麗臺科技股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之估計不確定性請詳個體財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳個體財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

個體財務報告中存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於產品技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，將可能產生存貨帳面價值低於淨變現價值之情形，且存貨之淨變現價值評估涉及估計，故存貨評價為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。因此，存貨評價之測試為本會計師執行麗臺科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解麗臺科技股份有限公司存貨跌價或呆滯損失提列之政策，評估是否已按所訂定之會計政策提列，並考量新冠病毒疫情可能造成之影響。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試，以評估存貨淨變現價值之合理性。

二、採用權益法之投資及認列子公司損益之份額

有關採用權益法投資之會計政策請詳個體財務報告附註四(九)投資子公司；採用權益法之投資附註說明請詳個體財務報告附註六(六)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

麗臺科技股份有限公司採權益法認列之子公司麗台(上海)信息科技有限公司主要係從事通訊器材、電腦、通信、電信及其週邊設備之買賣，持有存貨重要資產，該採用權益法之投資及認列其子公司損益之份額為個體財務報告之重要項目之一，因此，採用權益法之投資及認列子公司損益之份額，係本會計師執行麗臺科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解採權益法評價之投資相關的控制程序、測試採權益法投資本年度之各項變動，包括投資損益及其他綜合損益份額之認列，及整體評估麗臺科技股份有限公司之權益法評價認列是否依相關公報規定辦理。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估麗臺科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算麗臺科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

麗臺科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 1.辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對麗臺科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使麗臺科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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麗臺科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成麗臺科技股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對麗臺科技股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

羅瑞蘭



會計師：

郭起緣



證券主管機關：台財證六字第0930104860號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一一〇年三月十六日



麗豐建設股份有限公司

黃慧卿

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		109.12.31		108.12.31	
		金額	%	金額	%
資產	負債及權益				
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	短期借款(附註六(十二)、七及八)	\$ 109,295	8	100,544	8
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	應付票據及帳款				
(附註六(二))	其他應付款	1,980	-	1,988	-
1151 應收票據(附註六(三))	合約負債－流動(附註六(廿一))	1,744	-	6,369	1
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	負債準備－流動(附註六(十四))	176,153	13	172,335	14
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(三)及七)	租賃負債－流動(附註六(十五))	5,309	-	88,182	7
1200 其他應收款(附註六(四)及七)	其他流動負債	2,300	-	2,675	-
130x 存貨(附註六(五))	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十三))	330,047	23	297,081	24
1421 預付貨款		274,687	19	678	-
1476 其他金融資產－流動(附註八)	非流動負債：	58,524	4	153,883	13
1470 其他流動資產	長期借款(附註六(十三))	10,672	1	7,859	1
	存入保證金	970,711	68	831,594	68
非流動資產：					
1550 採用權益法之投資(附註六(六)及六(七))	遞延所得稅負債(附註六(十八))	187,451	13	108,768	9
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非	租賃負債－非流動(附註六(十五))				
流動(附註六(二))	採用權益法之投資貸餘(附註六(六))	2,132	-	4,083	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)及八)	負債總計	190,999	14	195,497	16
1755 使用權資產(附註六(十))	權益：	33,589	2	47,082	4
1780 無形資產(附註六(十一))	股本(附註六(十九))	4,199	-	9,033	1
1975 淨確定福利資產－非流動(附註六(十七))	資本公積(附註六(十九))	11,310	1	5,877	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十八))	累積虧損(附註六(十九))	5,350	-	11,401	1
1990 其他非流動資產	其他權益	19,782	2	13,851	1
	權益總計	454,812	32	395,592	32
資產總計	重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)	\$ 1,425,523	100	1,227,186	100
	負債及權益總計				
		\$ 1,425,523	100	1,227,186	100



董事長：盧崑山

(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：盧崑山



會計主管：黃慧卿

麗豐科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿一)及七)	\$ 2,910,126	100	2,908,350	100
5000 營業成本(附註六(五)、六(十四)、七及十二)	2,611,665	90	2,620,294	90
	298,461	10	288,056	10
5910 減：未實現銷貨損益	(1,966)	-	(3,950)	-
5900 營業毛利	300,427	10	292,006	10
6000 營業費用(附註六(二)、六(四)、六(七)、六(九)、六(十六)、六(十七)、七及十二)：				
6100 推銷費用	140,023	5	130,400	4
6200 管理費用	66,079	2	73,901	3
6300 研究發展費用	127,040	4	132,930	4
6450 預期信用減損損失(利益)	(193)	-	149	-
	332,949	11	337,380	11
6900 營業淨損	(32,522)	(1)	(45,374)	(1)
7000 營業外收入及支出：				
7010 其他收入及支出(附註六(十六)及七)	5,547	-	3,440	-
7100 利息收入	1,353	-	2,361	-
7225 處分投資利益(附註六(八))	-	-	2,106	-
7230 外幣兌換(損)益淨額	3,367	-	(996)	-
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益(損失)淨額	109	-	59	-
7050 財務成本	(15,351)	-	(19,099)	(1)
7679 其他減損損失(附註六(七))	-	-	(1,893)	-
7775 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額(附註六(六))	69,272	2	40,085	1
	64,297	2	26,063	-
7900 稅前淨利(損)	31,775	1	(19,311)	(1)
7950 減：所得稅費用(附註六(十八))	5,000	-	-	-
本期淨利(損)	26,775	1	(19,311)	(1)
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十七))	5,255	-	(14)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(1,951)	-	(1,108)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	1,051	-	(2)	-
不重分類至損益之項目合計	2,253	-	(1,120)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3,361	-	(3,809)	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	483	-	725	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	672	-	(762)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	3,172	-	(2,322)	-
8300 本期其他綜合損益	5,425	-	(3,442)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 32,200	1	(22,753)	(1)
基本每股盈餘(虧損)(元)(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(單位：新台幣(元))	\$ 0.50		(0.36)	

董事長：盧崑山

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：盧崑山

會計主管：黃慧卿



麗臺利控股份有限公司

董事會決議

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	累積虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益			權益總額
					國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	其他權益	
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 535,873	28,311	(219,665)		2,493	(11,304)		335,708
本期淨利(損)	-	-	(19,311)	-	-	-		(19,311)
本期其他綜合(損)益	-	-	(12)	(12)	(2,322)	(1,108)		(3,442)
本期綜合(損)益總額	-	-	(19,323)	(19,323)	(2,322)	(1,108)		(22,753)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	(385)	385	-	-	-		-
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(543)	(231)	-	-	-		(774)
民國一〇八年十二月三十一日餘額	535,873	27,383	(238,834)	171		(12,412)		312,181
本期淨利	-	-	26,775	-	-	-		26,775
本期其他綜合(損)益	-	-	4,204	3,172		(1,951)		5,425
本期綜合(損)益總額	-	-	30,979	3,172		(1,951)		32,200
對子公司所有權權益變動	-	(26,910)	(149)	-	-	-		(27,059)
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 535,873	473	(208,004)	3,343		(14,363)		317,322

民國一〇八年一月一日餘額

本期淨利(損)

本期其他綜合(損)益

本期綜合(損)益總額

採用權益法認列之關聯企業之變動數

實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額

民國一〇八年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合(損)益

本期綜合(損)益總額

對子公司所有權權益變動

民國一〇九年十二月三十一日餘額

董事長：盧崑山



(請詳閱後附會計師事務所報告附註)

經理人：盧崑山



會計主管：黃慧卿



麗生科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 31,775	(19,311)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	33,507	32,689
攤銷費用	7,046	7,546
預期信用減損損失(利益)數	(193)	149
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(109)	(59)
利息費用	15,351	19,099
利息收入	(1,353)	(2,361)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(69,272)	(40,085)
處分投資利益	-	(2,106)
其他減損損失	-	1,893
其他	(2,045)	(2,601)
收益費損項目合計	(17,068)	14,164
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	4,625	(64)
應收帳款減少(增加)	79,248	(12,673)
存貨(增加)減少	(32,938)	1,795
預付款項(增加)減少	(274,009)	3,938
其他應收款減少(增加)	1,149	(601)
其他流動資產增加	(3,010)	(637)
其他	(178)	(1,301)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(225,113)	(9,543)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	297,504	31,037
應付票據及帳款減少	(392)	(17,179)
負債準備增加	987	263
其他流動負債增加(減少)	7,850	(6,756)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	305,949	7,365
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	80,836	(2,178)
調整項目合計	63,768	11,986
營運產生之現金流入(流出)	95,543	(7,325)
收取之利息	579	1,539
支付之利息	(15,634)	(19,583)
退還(支付)之所得稅	197	(77)
營業活動之淨現金流入(流出)	80,685	(25,446)
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(6,000)	(4,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	6,117	2,945
取得採用權益法之投資	(67,647)	(742)
取得不動產、廠房及設備	(11,955)	(13,898)
處分不動產、廠房及設備	250	78
存出保證金增加	(5,729)	(3,763)
取得無形資產	(2,212)	(6,895)
預付設備款增加	(3,962)	(3,693)
受限制資產減少(增加)	95,359	3,838
投資活動之淨現金流入(流出)	4,221	(26,130)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(113,047)	(15,660)
舉借長期借款	130,000	114,548
償還長期借款	(80,478)	(40,845)
存入保證金增加(減少)	602	279
租賃本金償還	(13,232)	(12,671)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(76,155)	45,651
本期現金及約當現金增加(減少)數	8,751	(5,925)
期初現金及約當現金餘額	100,544	106,469
期末現金及約當現金餘額	\$ 109,295	100,544

董事長：盧崑山



(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：盧崑山



會計主管：黃慧卿





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網址 Web	home.kpmg/tw

麗臺科技股份有限公司申報案件檢查表
會計師複核彙總意見

麗臺科技股份有限公司本次為發行員工認股權憑證1,500單位，每單位可認購1,000股之普通股，因認股權行使而須發行之普通股新股總數為1,500,000股，每股面額10元，總金額15,000,000元，向金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，麗臺科技股份有限公司本次向金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券募集與發行之情事。

此致

麗臺科技股份有限公司

安侯建業聯合會計師事務所

會計師 羅 瑞 蘭



中華民國 一 一 一 年 十 月 六 日

麗臺科技股份有限公司



董事長：盧崑山

