

# 聯詠科技股份有限公司

## 公開說明書

(發行 115 年限制員工權利新股申報用)

一、公司名稱：聯詠科技股份有限公司

二、本公司公開說明書編印目的：發行 115 年限制員工權利新股

(1)發行種類：本公司普通股股票。

(2)發行股數及金額：3,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，發行總額為新台幣 30,000,000 元。

(3)發行價格：新臺幣 0 元發行，即無現金對價之無償配發予員工。

(4)發行條件：請參閱本公開說明書附件一。

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、本次發行之相關費用：

(一)承銷費用：不適用。

(二)其他費用：包括會計師、律師等其他費用約新台幣 170 仟元整。

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，請參閱本文第 2-5 頁。

八、本公開說明書之查詢網址：公開資訊觀測站：<http://newmops.com.tw/>

本公司網站：<http://www.novatek.com.tw>

聯詠科技股份有限公司 編製

中華民國 115 年 6 月 29 日 刊印



## 一、本次發行前實收資本額之來源

| 資 本 來 源       | 金額(新台幣仟元) | 占實收資本額之比率 |
|---------------|-----------|-----------|
| 創 立 股 本       | 300,000   | 4.93%     |
| 現 金 增 資       | 300,000   | 4.93%     |
| 盈 餘 轉 增 資     | 4,989,959 | 82.00%    |
| 員 工 認 股 權 轉 換 | 170,610   | 2.80%     |
| 公 司 債 轉 換     | 1,075     | 0.02%     |
| 合 併 增 資       | 323,471   | 5.32%     |
| 合 計           | 6,085,115 | 100%      |

## 二、公開說明書之分送計畫：

- (一)陳列處所：依規定函送有關單位及本公司。  
(二)分送方式：依公開發行公司相關法令規定辦理。  
(三)索取方式：請附回郵信封來函向本公司索取，或至公開資訊觀測站  
(<http://newmops.com.tw/>)查詢。

## 三、證券承銷商名稱、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：宏遠證券股份有限公司股務代理部      網址：[www.honsec.com.tw](http://www.honsec.com.tw)  
地址：台北市信義路四段 236 號 3 樓      電話：(02)2326-8818

## 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姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：黃敏如、邱琬茹會計師  
事務所名稱：安永聯合會計師事務所      網址：[www.ey.com/tw](http://www.ey.com/tw)  
地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓      電話：(02)2757-8888

## 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、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：陳健興      電子郵件信箱：[ir@novatek.com.tw](mailto:ir@novatek.com.tw)  
職稱：副總經理      電話：(03)567-0889  
代理發言人姓名：陳恒真      電子郵件信箱：[ir@novatek.com.tw](mailto:ir@novatek.com.tw)  
職稱：副總經理      電話：(03)567-0889

## 十三、本公司網址

<http://www.novatek.com.tw>

## 聯詠科技股份有限公司公開說明書摘要

|                                                                                       |             |                                           |                                                                |                                  |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------|
| 實收資本額：6,085,114,690                                                                   |             | 公司地址：新竹科學園區新竹縣寶山鄉創新一路 13 號 2 樓            |                                                                | 電話：(03)567-0889                  |         |
| 設立日期：86/05/28                                                                         |             |                                           | 網址：http://www.novatek.com.tw                                   |                                  |         |
| 上市日期：91/08/26                                                                         |             | 上櫃日期：90/04/24                             |                                                                | 公開發行日期：88/07/07                  |         |
|                                                                                       |             | 管理股票日期：無                                  |                                                                |                                  |         |
| 負責人：董事長：何泰舜<br>總經理：王守仁                                                                |             | 發言人：<br>代理發言人：                            |                                                                | 姓名：陳健興 職稱：副總經理<br>姓名：陳恒真 職稱：副總經理 |         |
| 股票過戶機構：宏遠證券股份有限公司                                                                     |             | 電話：(02)2326-8818<br>地址：台北市信義路四段 236 號 3 樓 |                                                                | 網址：www.honsec.com.tw             |         |
| 股票承銷機構：無                                                                              |             | 電話：無<br>地址：無                              |                                                                | 網址：無                             |         |
| 最近年度簽證會計師：安永聯合會計師事務所<br>黃敏如、邱琬茹                                                       |             | 電話：(02)2757-8888<br>地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓 |                                                                | 網址：www.ey.com/tw                 |         |
| 複核律師：無                                                                                |             | 電話：無<br>地址：無                              |                                                                | 網址：無                             |         |
| 信用評等機構：無                                                                              |             | 電話：無<br>地址：無                              |                                                                | 網址：無                             |         |
| 評等標的                                                                                  | 發行公司：不適用    |                                           | 無 <input type="checkbox"/> ； 有 <input type="checkbox"/> ，評等日期： |                                  | 評等等級：   |
|                                                                                       | 本次發行公司債：不適用 |                                           | 無 <input type="checkbox"/> ； 有 <input type="checkbox"/> ，評等日期： |                                  | 評等等級：   |
| 董事選任日期：113 年 5 月 31 日，任期：3 年                                                          |             |                                           | 監察人選任日期：不適用                                                    |                                  |         |
| 全體董事持股比例：1.78% (115 年 3 月 31 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：(115 年 3 月 31 日)                                            |             |                                           |                                                                |                                  |         |
| 職 稱                                                                                   | 姓 名         |                                           | 持 股 比 例                                                        | 職 稱                              | 姓 名     |
| 董事長                                                                                   | 何泰舜         |                                           | 1.40%                                                          | 獨立董事                             | 黃婷婷     |
| 副董事長                                                                                  | 王守仁         |                                           | 0.38%                                                          | 獨立董事                             | 蘇慧貞     |
| 董 事                                                                                   | 鄭婉伶         |                                           | -                                                              | 獨立董事                             | 王金來     |
| 獨立董事                                                                                  | 劉永生         |                                           | -                                                              | 獨立董事                             | 廖湘如     |
| 工廠地址：新竹科學園區新竹縣創新一路 13 號 2 樓<br>新竹科學園區新竹縣寶山鄉雙溪村創新一路 1-2 號 1、2、3 樓                      |             |                                           |                                                                |                                  |         |
| 主要產品：平面顯示器驅動晶片、SoC 晶片等                                                                |             |                                           |                                                                |                                  | 參閱本文之頁次 |
| 市場結構：內銷 26.67 % 外銷 73.33 %                                                            |             |                                           |                                                                |                                  | 第 29 頁  |
| 風 險 事 項 請參閱本公開說明書                                                                     |             |                                           |                                                                |                                  | 第 2-5 頁 |
| 去 ( 1 1 4 ) 年 度 合併營業收入：100,663,144 仟元<br>合併稅前純益：19,533,527 仟元 每股盈餘：26.87 元            |             |                                           |                                                                |                                  | 附件三     |
| 本次募集發行有價證券種類及金額 本次限制員工權利新股之發行總股數為普通股 3,000,000 股，每股面額為新台幣 10 元，發行總額為新台幣 30,000,000 元。 |             |                                           |                                                                |                                  |         |
| 發 行 條 件 請參閱本公開說明書附件一。                                                                 |             |                                           |                                                                |                                  |         |
| 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：115 年 6 月 29 日                                                            |             |                                           | 刊印目的：發行 115 年限制員工權利新股                                          |                                  |         |
| 其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱目錄                                                             |             |                                           |                                                                |                                  |         |

# 聯詠科技股份有限公司

## 公開說明書目錄

|                                                                                                |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 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.....                                                                                    | 2  |
| (一)風險因素 .....                                                                                  | 2  |
| (二)訴訟或非訟事件 .....                                                                               | 5  |
| (三)公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年<br>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，<br>應列明其對公司財務狀況之影響 ..... | 5  |
| (四)其他重要事項 .....                                                                                | 5  |
| 三、公司治理報告.....                                                                                  | 6  |
| (一)關係企業圖 .....                                                                                 | 6  |
| (二)董事 .....                                                                                    | 8  |
| 四、資本及股份.....                                                                                   | 15 |
| (一)股本形成經過 .....                                                                                | 15 |
| (二)最近股權分散情形 .....                                                                              | 16 |
| (三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料 .....                                                               | 16 |
| (四)員工及董事酬勞 .....                                                                               | 17 |
| 貳、營運概況.....                                                                                    | 18 |
| 一、公司之經營.....                                                                                   | 18 |
| (一)業務內容 .....                                                                                  | 18 |
| (二)市場及產銷概況 .....                                                                               | 29 |
| 二、轉投資事業.....                                                                                   | 35 |
| (一)轉投資事業概況 .....                                                                               | 35 |
| (二)上市或上櫃公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或<br>處分本公司股票情形及其設定質權之情形 .....                                 | 36 |
| 三、重要契約.....                                                                                    | 36 |
| 參、發行計畫及執行情形.....                                                                               | 37 |
| 一、本次發行限制員工權利新股應記載事項.....                                                                       | 37 |
| 二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項.....                                                                      | 37 |
| 三、本次併購發行新股應記載事項.....                                                                           | 37 |

|                                                                                  |    |
|----------------------------------------------------------------------------------|----|
| 肆、財務概況.....                                                                      | 38 |
| 一、最近五年度簡明財務資料.....                                                               | 38 |
| 二、財務報告應記載事項.....                                                                 | 41 |
| (一)最近二年度之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.....                                   | 41 |
| (二)最近二年度經會計師查核簽證之年度個體財務報告.....                                                   | 41 |
| (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，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.....                    | 41 |
| 三、財務概況其他重要應記載事項.....                                                             | 41 |
| 四、財務狀況及經營結果之檢討分析.....                                                            | 42 |
| (一)財務狀況.....                                                                     | 42 |
| (二)財務績效.....                                                                     | 43 |
| (三)現金流量.....                                                                     | 44 |
| (四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                                                       | 44 |
| (五)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫.....                                      | 44 |
| (六)其他重要事項.....                                                                   | 44 |
| 伍、特別記載事項.....                                                                    | 45 |
| 一、內部控制制度執行狀況.....                                                                | 45 |
| 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.....                                | 45 |
| 三、證券承銷商評估總結意見.....                                                               | 45 |
| 四、律師法律意見書.....                                                                   | 45 |
| 五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....                                                   | 45 |
| 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.....                                           | 45 |
| 七、最近年度及截至公開說明書刊印日止，董事或監察人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.....                    | 45 |
| 八、證券承銷商、發行人及其董事、監察人、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..... | 45 |
| 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.....     | 45 |
| 十、上市上櫃公司治理運作情形.....                                                              | 45 |
| (一)董事會運作情形.....                                                                  | 45 |
| (二)審計暨風險委員會運作情形.....                                                             | 48 |
| (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.....                                            | 51 |
| (四)公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形...                                             | 57 |
| (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.....                                        | 61 |

|                                                                                   |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----|
| (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 .....                                            | 91 |
| (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 .....                                              | 95 |
| (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、<br>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<br>彙總..... | 95 |
| (九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊 .....                                                   | 95 |
| 附件一、限制員工權利新股發行辦法                                                                  |    |
| 附件二、113 年度合併財務報表及會計師查核報告                                                          |    |
| 附件三、114 年度合併財務報表及會計師查核報告                                                          |    |
| 附件四、115 年第一季合併財務報表及會計師核閱報告                                                        |    |
| 附件五、113 年度個體財務報表及會計師查核報告                                                          |    |
| 附件六、114 年度個體財務報表及會計師查核報告                                                          |    |
| 附件七、會計師複核之案件檢查表彙總意見                                                               |    |

## 壹、公司概況

### 一、公司簡介

(一) 設立日期：中華民國八十六年五月二十八日

(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：新竹科學園區新竹縣創新一路 13 號 2 樓

電話：(03)567-0889

工廠：新竹科學園區新竹縣創新一路 13 號 2 樓

新竹科學園區新竹縣寶山鄉雙溪村創新一路 1-2 號 1、2、3 樓

電話：(03)567-0889

分公司：台元大樓：新竹縣竹北市台元二街 9 號

電話：(03)565-6101

(三) 公司沿革

- |            |                                                                               |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 86 年 5 月   | 聯詠科技成立，原為聯華電子的商用產品事業部。                                                        |
| 86 年 7 月   | 聯詠科技正式營運。                                                                     |
| 86 年 11 月  | 現金增資 3 億元，資本額 6 億元。                                                           |
| 88 年 7 月   | 股票公開發行。                                                                       |
| 89 年 12 月  | 證期會通過上櫃掛牌交易。                                                                  |
| 90 年 4 月   | 證期會通過聯詠掛牌上櫃，代號為 5499。                                                         |
| 90 年 10 月  | 設立日本分公司：聯詠日本株式會社，服務日本客戶。                                                      |
| 91 年 8 月   | 證期會通過聯詠由上櫃公司轉為上市公司，股票代號為 3034。                                                |
| 91 年 9 月   | 設立聯詠蘇州子公司詠傳科技，提供客戶即時的服務及交貨速度，就近服務中國地區客戶。                                      |
| 92 年 1 月   | 新建科技大樓落成啟用。                                                                   |
| 92 年 12 月  | 聯詠及歲智董事會達成合併協議。                                                               |
| 93 年 3 月   | 證期會通過聯詠合併歲智增資發行新股 4,500 萬元。                                                   |
| 95 年 9 月   | 向聯發科技(股)公司購入位於新竹科學園區創新一路 1-2 號辦公大樓 53.63%所有權及其附屬設備。                           |
| 96 年 5 月   | 購入位於台北市內湖區瑞光路里昂大樓作為台北辦公室之用。                                                   |
| 96 年 11 月  | 聯詠董事會決議通過合併其樂達科技(股)公司。                                                        |
| 97 年 4 月   | 行政院金融監督管理委員會通過聯詠合併其樂達科技增資發行新股案。                                               |
| 98 年 12 月  | 全年合併營業額 270.13 億元，合併稅後淨利 40.18 億元。                                            |
| 99 年 12 月  | 全年合併營業額 363.16 億元，合併稅後淨利 45.84 億元。                                            |
| 100 年 8 月  | 設立聯詠電子科技(西安)有限公司，經營電腦軟體設計與電腦系統整合服務業務，提供中國客戶技術諮詢和售後服務。                         |
| 100 年 12 月 | 全年合併營業額 350.70 億元，合併稅後淨利 36.95 億元。                                            |
| 101 年 12 月 | 全年合併營業額 370.29 億元，合併稅後淨利 44.40 億元。                                            |
| 102 年 12 月 | 全年合併營業額 414.50 億元，合併稅後淨利 47.45 億元。                                            |
| 103 年 12 月 | 全年合併營業額 540.67 億元，合併稅後淨利 72.09 億元。                                            |
| 104 年 2 月  | 設立聯詠科技(深圳)有限公司，主要營業項目為設計、開發、測試積體電路系統之應用軟件及提供客戶服務。                             |
| 104 年 12 月 | 全年合併營業額 508.70 億元，合併稅後淨利 63.99 億元。                                            |
| 105 年 12 月 | 全年合併營業額 456.50 億元，合併稅後淨利 50.04 億元。                                            |
| 106 年 1 月  | 聯詠董事會決議通過取得智原科技(股)公司所經營有關安控產品線(包括 DVR SoC、IP-CAM SoC 及其他相關產品)營業所需之智慧財產、技術及資產。 |
| 106 年 12 月 | 全年合併營業額 470.74 億元，合併稅後淨利 50.24 億元。                                            |
| 107 年 12 月 | 全年合併營業額 548.34 億元，合併稅後淨利 63.91 億元。                                            |
| 108 年 12 月 | 全年合併營業額 643.72 億元，合併稅後淨利 79.27 億元。                                            |
| 109 年 11 月 | 設立聯詠科技股份有限公司竹北分公司。                                                            |
| 109 年 12 月 | 全年合併營業額 799.56 億元，合併稅後淨利 118.17 億元。                                           |

|            |                                                     |
|------------|-----------------------------------------------------|
| 110 年 8 月  | 設立聯詠科技(北京)有限公司，主要營業項目為技術服務、軟件開發、銷售軟件及電子產品，以及提供客戶服務。 |
| 110 年 12 月 | 全年合併營業額 1,353.66 億元，合併稅後淨利 388.66 億元。               |
| 111 年 12 月 | 全年合併營業額 1,099.57 億元，合併稅後淨利 279.70 億元。               |
| 112 年 12 月 | 全年合併營業額 1,104.29 億元，合併稅後淨利 233.18 億元。               |
| 113 年 12 月 | 全年合併營業額 1,027.87 億元，合併稅後淨利 203.42 億元。               |
| 114 年 12 月 | 全年合併營業額 1,006.63 億元，合併稅後淨利 163.48 億元。               |
| 115 年 2 月  | 設立 Novatek Korea LLC.，主要營業項目為積體電路之工程支援服務。           |

## 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：

本集團之利率風險主要係來自於浮動利率借款，其合約約定期間均屬短期，故利率變動之現金流量風險甚低。本集團 114 年度財務報導期間結束日並無浮動利率借款，利率上升/下降對於損益暫無影響。未來本集團將持續監控市場利率及匯率變動，於有資金需求時取得較優惠之利率，以避免因利率波動對損益產生之風險。

另本集團之匯率風險主要與營業活動及國外營運機構淨投資有關，以美金為主要影響貨幣。針對財務報導期間結束日之美金貨幣進行匯率風險之敏感度分析，當新台幣對美金升值/貶值 5%時，對本集團於 114 年度之損益將減少/增加 209,251 仟元，故新台幣兌換美元之匯率若急劇波動將侵蝕集團獲利。

本集團因應匯率變動之具體措施如下：

- (1) 財務部收到國外匯入之外幣貨款時，存放於外匯存款帳戶，以支應國外採購付款，於適當有利時機轉換為台幣，並將部分外幣應收帳款，向銀行以出口後融資取得結售，以規避匯兌風險。
- (2) 業務部門進行外銷產品報價時，或採購部門於議定設備、原料價款時，會參酌匯率變動因素，做機動性的調整幣別或敲定合約匯率，以保障集團利潤。
- (3) 若從事相關事項將依集團相關規定辦法進行，乃以有助於提升營業績效、降低集團營運與財務風險為目標。

在通貨膨脹方面，對本集團民國 114 年度營運結果並無重大之衝擊。

#### 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：

本集團並未從事高風險及高槓桿投資，亦無資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情事。

若從事相關事項將依集團相關規定辦法進行，乃以有助於提升營業績效、降低集團營運與財務風險為目標。

#### 3.未來研發計畫及預計投入之研發費用：

##### (1)未來研發計畫：

- A. 車用觸控與驅動整合晶片(TDDI)及區域調光(Local Dimming)控制晶片
- B. 車用主動式有機電激發光顯示器(AMOLED)驅動晶片



- C. 車用面板時序控制晶片
- D. 直板及摺疊手機用主動式有機電激發光顯示器(AMOLED)，及整合觸控與驅動整合晶片(OLED TDDI)
- E. 穿戴產品用主動式有機電激發光顯示器(AMOLED)驅動晶片及整合觸控與驅動整合晶片(OLED TDDI)
- F. AR/VR 顯示驅動 u-OLED 晶片
- G. Game Consoles 產品用主動式有機電激發光顯示器(AMOLED)驅動晶片
- H. Mini LED 驅動晶片
- I. AI 電競顯示器 SoC 晶片
- J. 低功耗 AIoT 智能影像處理單晶片
- K. 高性能 AI 網路監控錄影單晶片(NVR)
- L. 裝置端 AIGC 之高效能運算晶片
- M. 先進製程與封裝的 AI ASIC 晶片設計
- N. 4K 高刷新率數位電視系統控制單晶片
- O. 無人機與機器人視覺模組 AI 運算晶片
- P. 高效能 Edge AI 模組算力晶片

(2)預計投入之研發費用：

本集團之研發計畫皆按部就班進行中，部分產品亦已完成客戶之測驗與認證。截至目前為止之研發費用投入金額每年均成長，除有重大之技術變化外，應無須再投入大量研發經費，預計今年投入之研發費用將占合併營收比重約 16.3%。

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：

依金管會公布之「我國全面升級採用國際財務報導準則(IFRSs)版本推動架構」第二階段，IFRSs 自 106 年起採逐號公報認可制，本集團悉依規定編制財務報告，並持續注意相關法令修改之進度以研議配合辦理之措施。

112 年金管會發布我國接軌國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則藍圖，持續提升永續資訊報導品質及透明度，本集團將依照「我國接軌 IFRS 永續揭露準則藍圖」時程辦理，依規定揭露及申報公告。

5.科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

過去數年全球半導體及面板產業透過整併與整合汰弱留強，加以高科技產業變化快速的特性，市場競爭激烈。本集團以加強產品的功能與運用，及降低產品成本為首重之因應措施，目前集團財務穩健，現有資金足夠因應本集團對未來技術開發之需求。

本集團每年執行資訊資產風險評鑑，針對高價值與高風險資產建立企業持續營運計畫(BCP)，於 114 年執行營運持續演練，確保核心營運系統與資料快速復原

能力。針對研發環境的系統與資料保護，除了定期檢視防火牆政策與資料流控管之外，並持續調整管理機制、執行系統更新與強化資料備份管理等作業，以確保資安管控。此外，因應數位轉型導入新方案或政策改變之資安風險議題，建立評估方法，確保風險於可控範圍。

#### 6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

企業形象首重誠信，不謀非法之私利，本集團在企業文化上以及章程上皆以此為最重要之原則，並以企業的永續經營及與客戶和社會群體建立長期夥伴關係為經營理念，針對集團營運狀況皆定期召開股東會及法人說明會以增加財務透明度，且針對各種不同突發狀況均有專人專責規劃並因應，將企業經營之不確定性降至最低。

#### 7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本集團未來欲進行併購之對象，皆以能有效整合資源、降低營運成本、擴增經營規模及加速拓展客戶群，以提昇獲利能力，有助本集團於發展快速之 IC 設計產業中，提高整體競爭力為主要目的。

IC 設計產業之景氣變化快速及不確定性增高，當企業於進行併購擴張之過程中如遭遇景氣下滑時，將會出現獲利衰退之情形，此可能之風險將減少公司之獲利，但同時也有助於淘汰營運不健全之公司，促進產業結構重整。另一可能之風險為被併購之公司融入母公司過程出現阻礙，如產品開發不順或是員工對企業文化適應不良，這些因素將會部分抵銷被併購公司對母公司之貢獻度。

為避免不當併購造成之反效果，本集團定以充分完善之事前評估為基礎，同時嚴守商業機密之原則，避免因不當資訊外流造成併購條件失實。同時合併之後，以本集團之企業文化傳達融入至所有新進成員，為提高集團競爭力而努力。

#### 8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

擴充廠房預計可增加研發、銷管及生管人員辦公空間，進而引進研發技術人才，擴充各項研發設備，以利產品開發及生產。

可能風險為營運資金之週轉風險，以及景氣未如預期之廠房閒置風險。本集團營運資金充沛，且廠房擴充單純，僅為研發人員辦公之用，並無以上風險之可能。

本集團擴充計劃皆經過縝密之資本支出規劃，力求滿足新產品開發需求之同時，亦將資本之利用最佳化，不做盲目之資本投資以求產業之健康發展。

112 年 2 月董事會通過於南部科學園區興建辦公大樓，用以設立台南研發中心以因應長期發展需求。

113 年 4 月董事會通過於銅鑼科學園區興建第一期研發運算中心大樓，以因應長期發展需求。

#### 9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本集團主要進貨原料為晶圓，最近二年度之主要進貨廠商為聯華電子，由於聯華電子為國內主要之專業晶圓代工廠商，其不論在先進製程技術或交期配合均有極高的水準，因此長久以來與聯華電子之進貨配合狀況相當穩定，但考量進貨集中

之風險，投片時已分散於聯華電子不同之晶圓廠區，並增加其他專業晶圓代工廠商進貨來源。

本集團銷貨產品主要為平面顯示器驅動晶片及 SoC 晶片，最近二年度之主要銷貨廠商，均分散於國內外面板製造廠及代理商，銷貨集中之風險並不大；最近二年度最大銷貨客戶比例變化不大，本集團將持續積極拓展新市場及新客戶，降低單一客戶出貨比重。

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

本集團之董事或持股超過百分之十之大股東之股權若大量移轉或更換，將有可能造成經營權變動；另外，若上述內部人股權大量移轉或更換，可能使投資人因而對本集團營運狀況產生疑慮，甚至有影響聯詠科技證券市場價格之風險。

聯詠科技內部人之股權移轉情形皆按主管機關相關規定申報。

- 11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本集團將來的業務成功與本集團董事長及重要經理人之在任有密切關係。倘若因集團經營權之變動進而造成董事長或重要經理人之異動，同時未順利覓得適當之接替人選者，將對集團營運產生不利影響。

本集團專業經理人專注於本業經營，力求為股東謀取最大利益，藉以獲得多數股東認同。如有經理人異動之情形，亦力求接任人選能認同企業文化、能力素養符合要求，能落實集團一貫的方針。

- 12.其他重要風險及因應措施：無。

## (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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
- 2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近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、監察人、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157條規定情事及公司目前辦理情形：無。

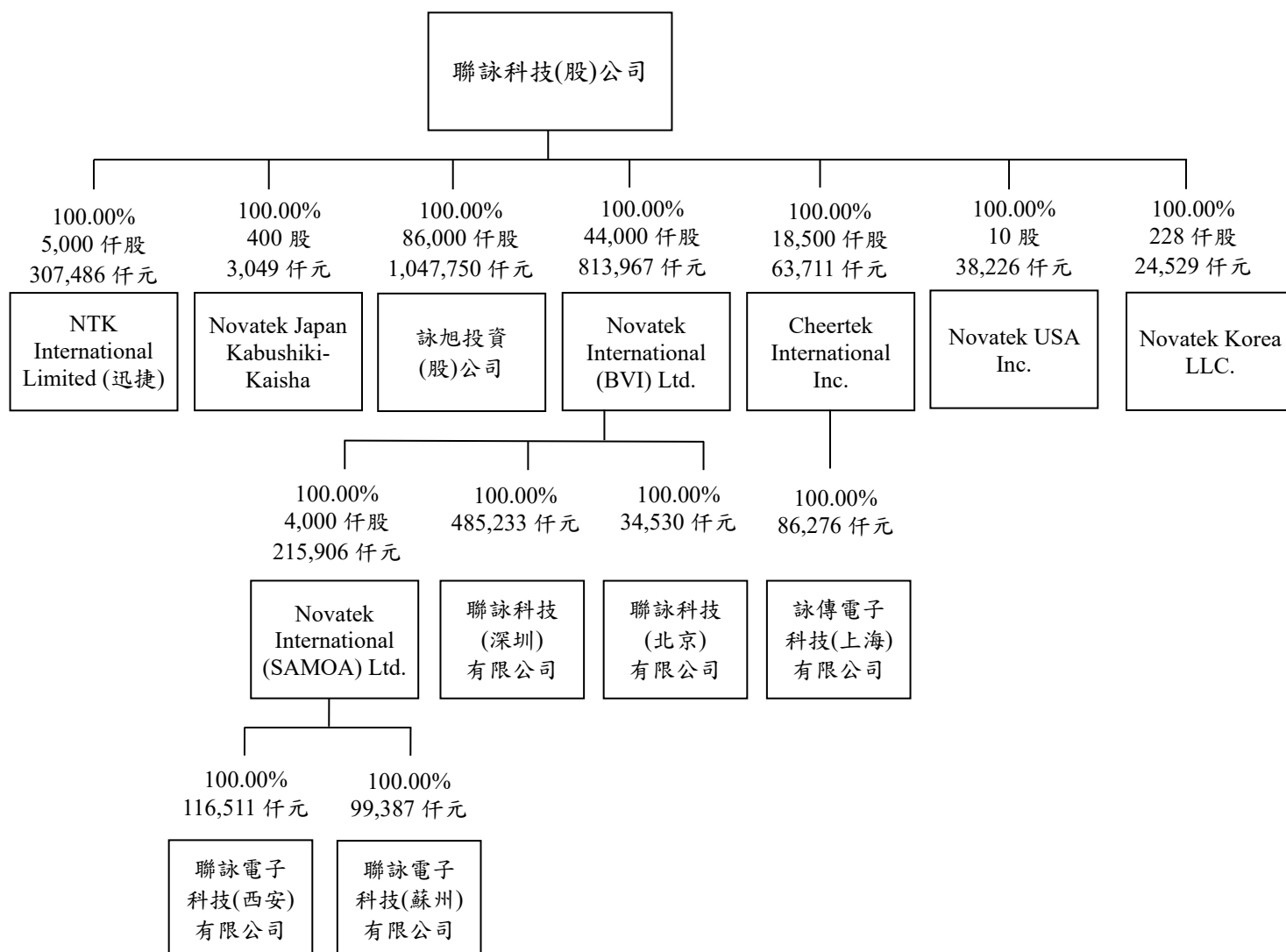
- (三)公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

- (四)其他重要事項：無。

### 三、公司治理報告

#### (一)關係企業圖(115 年 3 月 31 日)

##### 1.關係企業圖



2.公司與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額：

115 年 3 月 31 日；單位：仟股；新台幣仟元

| 投資公司                               | 關係企業名稱                             | 與本公司之關係 | 持股比例    | 持有股數   | 實際投資金額    |
|------------------------------------|------------------------------------|---------|---------|--------|-----------|
| 本公司                                | 詠旭投資（股）公司                          | 子公司     | 100.00% | 86,000 | 860,000   |
|                                    | Cheertek International Inc.        | 子公司     | 100.00% | 18,500 | 584,312   |
|                                    | Novatek International (BVI) Ltd.   | 子公司     | 100.00% | 44,000 | 1,391,370 |
|                                    | NTK International Limited（迅捷）      | 子公司     | 100.00% | 5,000  | 20,949    |
|                                    | Novatek Japan Kabushiki-Kaisha     | 子公司     | 100.00% | 0.4    | 5,430     |
|                                    | Novatek USA Inc.                   | 子公司     | 100.00% | 0.01   | 30,800    |
|                                    | Novatek Korea LLC.                 | 子公司     | 100.00% | 228    | 25,192    |
| Novatek International (BVI) Ltd.   | Novatek International (SAMOA) Ltd. | 孫公司     | 100.00% | 4,000  | 121,600   |
|                                    | 聯詠科技(深圳)有限公司                       | 孫公司     | 100.00% | -      | 938,280   |
|                                    | 聯詠科技(北京)有限公司                       | 孫公司     | 100.00% | -      | 28,000    |
| Cheertek International Inc.        | 詠傳電子科技(上海)有限公司                     | 孫公司     | 100.00% | -      | 32,485    |
| Novatek International (SAMOA) Ltd. | 聯詠電子科技(西安)有限公司                     | 曾孫公司    | 100.00% | -      | 88,410    |
|                                    | 聯詠電子科技(蘇州)有限公司                     | 曾孫公司    | 100.00% | -      | 34,300    |

## (二)董事

### 1.董事之姓名、學(經)歷、持有股份及性質

115年3月31日；單位：仟股、%

| 職 稱  | 姓 名 | 性 別<br>年 齡    | 國籍或註冊<br>地 | 初 次<br>選 任<br>日 期 | 選 任<br>日 期 | 任 期 | 選任時<br>持有股份 |                  | 現在持<br>有股數 |                  | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |                  | 利用他人名<br>義持有股份 |                  | 主要經(學)歷                                                                                                                                  | 目前兼任本公司及其他<br>公司之職務                                                                                                                 | 其配偶或二親等<br>以內關係之其他<br>主管、董事或監<br>察人 |     |        | 備<br>註 |
|------|-----|---------------|------------|-------------------|------------|-----|-------------|------------------|------------|------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----|--------|--------|
|      |     |               |            |                   |            |     | 股數          | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數         | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數                     | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數             | 持<br>股<br>比<br>率 |                                                                                                                                          |                                                                                                                                     | 職稱                                  | 姓 名 | 關<br>係 |        |
| 董事長  | 何泰舜 | 男性<br>61~70 歲 | 中華民國       | 86.5.13           | 113.5.31   | 3 年 | 8,515       | 1.40             | 8,515      | 1.40             | -                      | -                | -              | -                | 國立清華大學電機研究所碩士<br>聯華電子商用產品事業部經理                                                                                                           | 聯詠科技(股)公司董事長<br>NTK International Limited 董事長<br>Novatek Japan Kabushiki-Kaisha<br>董事長                                              | -                                   | -   | -      | 無      |
| 副董事長 | 王守仁 | 男性<br>71~75 歲 | 中華民國       | 92.6.9            | 113.5.31   | 3 年 | 2,314       | 0.38             | 2,314      | 0.38             | -                      | -                | -              | -                | 中原大學電子工程系<br>友達光電副總經理                                                                                                                    | 聯詠科技(股)公司副董事長<br>聯詠科技(深圳)有限公司董事長<br>聯詠電子科技(蘇州)有限公司董<br>事長<br>聯詠電子科技(西安)有限公司董<br>事長<br>詠傳電子科技(上海)有限公司董<br>事長<br>聯詠科技(北京)有限公司執行董<br>事 | -                                   | -   | -      | 無      |
| 董事   | 鄭婉伶 | 女性<br>41~50 歲 | 中華民國       | 113.5.31          | 113.5.31   | 3 年 | -           | -                | -          | -                | -                      | -                | -              | -                | 紐約州立大學水牛城分校碩士<br>旭德科技(股)公司董事之法人代表人<br>矽統科技(股)公司董事之法人代表人<br>矽統科技(股)公司監察人之法人代表人                                                            | 迅捷投資(股)公司協理<br>矽統科技(股)公司董事<br>點序科技(股)公司董事之法人代<br>表人                                                                                 | -                                   | -   | -      | 無      |
| 獨立董事 | 劉永生 | 男性<br>61~70 歲 | 中華民國       | 110.7.20          | 113.5.31   | 3 年 | -           | -                | -          | -                | -                      | -                | -              | -                | 美國密拉瑪大學企管碩士<br>東海大學會計系學士<br>美商應用材料(股)公司亞太區財務長<br>台灣應用材料(股)公司董事長<br>台灣應用材料(股)公司財務暨營運副總<br>經理<br>台星科企業(股)公司財務長                             | 啟弘生物科技(股)公司獨立董事                                                                                                                     | -                                   | -   | -      | 無      |
| 獨立董事 | 黃婷婷 | 女性<br>61~70 歲 | 中華民國       | 110.7.20          | 113.5.31   | 3 年 | -           | -                | -          | -                | -                      | -                | -              | -                | 美國賓州州立大學資訊工程博士<br>美國賓州州立大學資訊工程碩士<br>國立台灣大學政治學系公共行政組學<br>士<br>國立清華大學資訊工程學系特聘教授/<br>教授<br>國立清華大學電機資訊學院副院長<br>國立清華大學資訊工程學系系主任<br>國立清華大學主任秘書 | 國立清華大學資訊工程學系特聘<br>教授                                                                                                                | -                                   | -   | -      | 無      |

| 職 稱  | 姓 名 | 性 別<br>年 齡    | 國籍或註冊<br>地 | 初 次<br>選 任<br>日 期 | 選 任<br>日 期 | 任 期 | 選任時<br>持有股份 |            | 現在持<br>有股數 |            | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |            | 利用他人名<br>義持有股份 |            | 主要經(學)歷                                                                                                                                  | 目前兼任本公司及其他<br>公司之職務                                                                  | 具配偶或二親等<br>以內關係之其他<br>主管、董事或監<br>察人 |    |    | 備<br>註 |
|------|-----|---------------|------------|-------------------|------------|-----|-------------|------------|------------|------------|------------------------|------------|----------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----|----|--------|
|      |     |               |            |                   |            |     | 股數          | 持 股<br>比 率 | 股數         | 持 股<br>比 率 | 股數                     | 持 股<br>比 率 | 股數             | 持 股<br>比 率 |                                                                                                                                          |                                                                                      | 職稱                                  | 姓名 | 關係 |        |
| 獨立董事 | 蘇慧貞 | 女性<br>61~70 歲 | 中 華 民 國    | 113.5.31          | 113.5.31   | 3 年 | -           | -          | -          | -          | -                      | -          | -              | -          | 哈佛大學公衛學院環境衛生科學博士<br>哈佛大學公衛學院環境衛生科學碩士<br>國立台灣大學植物系學士<br>國立成功大學工業衛生學科暨環境醫學研究所特聘教授<br>國立成功大學校長<br>台灣及東南亞大學校長論壇主席<br>社團法人中華民國南部科學園區產學協會理事長   | 國立成功大學名譽教授<br>元太科技工業(股)公司獨立董事<br>永豐金融控股(股)公司獨立董事<br>旺宏電子(股)公司獨立董事                    | -                                   | -  | -  | 無      |
| 獨立董事 | 王金來 | 男性<br>61~70 歲 | 中 華 民 國    | 113.5.31          | 113.5.31   | 3 年 | -           | -          | -          | -          | -                      | -          | -              | -          | 國立政治大學商學院經營管理博士<br>國立政治大學會計研究所碩士<br>國立成功大學會計學系學士<br>大同(股)公司副董事長及總經理<br>精英電腦(股)公司副董事長暨總經理<br>安永聯合會計師事務所所長<br>安永管理顧問(股)公司董事長<br>安永文教基金會董事長 | 宏銖會計師事務所會計師<br>聯亞光電工業(股)公司獨立董事<br>邁達特數位(股)公司獨立董事                                     | -                                   | -  | -  | 無      |
| 獨立董事 | 廖湘如 | 女性<br>61~70 歲 | 中 華 民 國    | 113.5.31          | 113.5.31   | 3 年 | -           | -          | -          | -          | -                      | -          | -              | -          | 國立清華大學電機所碩士<br>國立清華大學電機系學士<br>漢鼎(股)公司投資業務總經理<br>Paralink Asset Management Corp.總經理<br>力威國際科技(股)公司副總經理<br>聯傑國際(股)公司部經理                    | 水木創業顧問(股)公司董事長<br>水木天使投資(股)公司董事長<br>大清華傳媒(股)公司總經理/董事<br>驊宏資通(股)公司董事<br>通嘉科技(股)公司獨立董事 | -                                   | -  | -  | 無      |

註 1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情形。

註 2：持有股份係依股東會股票停止過戶日期為基準。

2.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115 年 3 月 31 日

| 姓名    | 條件<br>專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                              | 獨立性情形 | 兼任其他公開<br>發行公司獨立<br>董事家數 |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|
| 何 泰 舜 | <p>國立清華大學電機研究所碩士，曾任職聯華電子商用產品事業部經理，歷經本公司總經理職務，目前擔任董事長。</p> <p>何泰舜先生專注於 IC 設計和半導體產業之經營管理，具備營運判斷、經營管理、危機處理、領導及決策等多元化專業背景與能力。</p> <p>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。</p> <p>無公司法第 30 條各款情事。</p>                                 | 不適用。  | 0                        |
| 王 守 仁 | <p>中原大學電子工程系學士，曾任職友達光電副總經理，並擔任本公司總經理迄今，自 104 年起亦兼任副董事長職務。</p> <p>王守仁先生專注於半導體和面板產業之經營管理，在董事會以經理人之角色，與所有董事溝通重大營運策略，具備營運判斷、經營管理、危機處理、領導及決策等多元化專業背景與能力。</p> <p>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。</p> <p>無公司法第 30 條各款情事。</p>       | 不適用。  | 0                        |
| 鄭 婉 伶 | <p>紐約州立大學水牛城分校碩士，任職迅捷投資(股)公司協理，並擔任矽統科技(股)公司董事與點序科技(股)公司董事之法人代表人。</p> <p>鄭婉伶女士專精財務投資並擔任上市櫃 IC 設計公司董事，熟悉半導體產業，具備會計及財務分析、投資管理等多元化專業背景與能力，可提供董事會產業發展與策略投資等意見。</p> <p>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。</p> <p>無公司法第 30 條各款情事。</p> | 不適用。  | 0                        |



| 姓名                        | 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 |
|---------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 劉永生<br>(獨立董事及審計暨風險委員會召集人) |    | <p>美國密拉瑪大學企管碩士和東海大學會計系學士，具會計專業學養，並曾任職美商應用材料全球副總裁暨亞太區財務長，亦擔任過台灣應用材料財務暨營運副總經理和董事長、富鼎先進電子與宏觀微電子獨立董事及薪資報酬委員會委員。</p> <p>劉永生先生具備會計及財務分析專業、營運判斷、危機處理、經營管理、領導及決策等多元化專業背景與能力，可提供董事會公司治理意見、國際市場觀及提升審計暨風險委員會監督功能。</p> <p>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。</p> <p>無公司法第 30 條各款情事。</p> | <p>符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件，包括但不限於下列事項：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>• 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 最近 2 年並未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得任何報酬金額。</li> </ul> | 1                |
| 黃婷婷<br>(獨立董事)             |    | <p>美國賓州州立大學資訊工程博士，於清華大學資訊工程學系擔任教授，並歷經清華大學各項行政管理職務，亦曾擔任清華大學/工業技術研究院聯合研發中心主任及兼任考試院考試委員，目前為清華大學特聘教授。</p> <p>黃婷婷女士熟悉資訊科技產業，具備產業發展及應用洞察力、領導及決策等多元化專業背景與能力，可提供董事會產業前瞻資訊和人才培育及招募策略。</p> <p>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。</p> <p>無公司法第 30 條各款情事。</p>                           | <p>符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件，包括但不限於下列事項：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>• 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 最近 2 年並未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得任何報酬金額。</li> </ul> | 0                |

| 姓名                          | 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 |
|-----------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 蘇慧貞<br>(獨立董事及提名暨永續發展委員會召集人) |    | <p>哈佛大學公衛學院環境衛生科學博士，曾任成功大學校長、社團法人中華民國南部科學園區產學協會理事長，目前為成功大學名譽教授及擔任其他上市公司獨立董事。</p> <p>蘇慧貞女士專精於永續發展、氣候變遷與公共衛生及空氣污染與健康效應等多項領域，具備國際市場觀、策略規劃、領導及決策等多元化專業背景與能力，可提供董事會公司治理與永續發展策略及產業前瞻資訊等，並提升提名暨永續發展委員會監督功能。</p> <p>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。</p> <p>無公司法第 30 條各款情事。</p>                           | <p>符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件，包括但不限於下列事項：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>• 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 最近 2 年並未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得任何報酬金額。</li> </ul> | 3                |
| 王金來<br>(獨立董事及薪資報酬委員會召集人)    |    | <p>國立政治大學企業管理學系產業組經營管理博士，歷經安永聯合會計師事務所所長、精英電腦(股)公司副董事長暨總經理、大同(股)公司副董事長及總經理，目前為宏銑會計師事務所會計師及擔任上市櫃公司獨立董事。</p> <p>王金來先生具多家上市櫃公司查核經驗和經營管理實務，具備會計及財務分析專業、策略規劃、營運判斷、危機處理、經營管理、領導及決策等多元化專業背景與能力，可提供董事會產業發展、營運管理及策略投資等意見，並提升薪資報酬委員會監督功能。</p> <p>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。</p> <p>無公司法第 30 條各款情事。</p> | <p>符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件，包括但不限於下列事項：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>• 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 最近 2 年並未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得任何報酬金額。</li> </ul> | 2                |

| 姓名            | 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 |
|---------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 廖湘如<br>(獨立董事) |    | <p>國立清華大學電機所碩士，歷經聯傑國際(股)公司部經理、漢鼎(股)公司投資業務總經理及 Paralink Asset Management Corp.總經理，目前為水木創業顧問(股)公司董事長及驊宏資通(股)公司董事。</p> <p>廖湘如女士熟悉半導體產業及投資管理，具備產業發展及應用洞察力、策略投資、營運判斷、領導及決策等多元化專業背景與能力，可提供董事會產業發展與策略投資等意見。</p> <p>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。</p> <p>無公司法第 30 條各款情事。</p> | <p>符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件，包括但不限於下列事項：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>• 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 最近 2 年並未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得任何報酬金額。</li> </ul> | 1                |

### 3.董事會多元化及獨立性：

#### (1)董事會多元化：

##### A.公司政策：

本公司章程規定設董事七至九人，董事選舉採候選人提名制，依據公司經營發展規模及衡酌實務運作需要，目前設置董事席次八位。本公司於「公司治理守則」及「董事提名與遴選政策」訂定董事多元化政策，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求訂各種多元化面向。

• 基本條件與價值：注重平等原則，不限性別、年齡、國籍及文化等。

• 專業知識與技能：

為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- (a) 營運判斷能力
- (b) 會計及財務分析能力
- (c) 經營管理能力
- (d) 危機處理能力
- (e) 產業知識
- (f) 國際市場觀
- (g) 領導能力
- (h) 決策能力

B.公司目標：

• 基本條件與價值：

- (a) 女性董事逾董事席次三分之一，且獨立董事逾董事席次二分之一
- (b) 董事間不得具有配偶或二等親以內之親屬關係
- (c) 兼任公司經理人董事不逾董事席次三分之一

• 專業知識與技能：

- (a) 具會計或財務專業背景至少 1 席
- (b) 具學術背景至少 1 席
- (c) 產業經驗多元化：董事會成員整體經歷至少涵蓋 3 個不同產業

C.達成情形：

- 本公司現任董事成員 8 位，男性董事 4 位、女性董事 4 位(占全體董事席次各為 50% 和 50%)；具員工身份之董事 2 位(25%)，外部董事 1 位(12.5%)，獨立董事 5 位(62.5%)；5 位獨立董事任期年資分布分別為 3 位於民國 113 年新任、落於 1~3 年內，2 位落於 4~6 年，所有獨立董事任期均不超過 3 屆；董事年齡分布區間計有 1 位落於 41~50 歲(12.5%)，6 位落於 61~70 歲(75.0%)，1 位落於 71~75 歲(12.5%)；所有董事皆為本國籍(100%)，達成公司多元化基本條件與價值目標。
- 本公司董事皆具備執行董事職務所必須之知識、技能及學養，滿足公司政策規範之八大能力，2 位董事具會計專業背景，其中 1 位董事擔任審計暨風險委員會召集人且有擔任財務長及產業董事長實務經驗，2 位董事來自學術界，分別為清華大學特聘教授及成功大學名譽教授，6 位董事產業經驗包含半導體業、面板業、電腦資訊業及投資業等逾 4 個不同產業，達成公司產業經驗和專業知識與技能多元化目標。

| 多元化<br>項目 | 產業經驗     |             |                  |                       |             |             | 專業知識與能力          |                  |                  |                  |                       |                  |
|-----------|----------|-------------|------------------|-----------------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| 董事<br>姓名  | IC<br>設計 | 面<br>板<br>業 | 半<br>導<br>體<br>業 | 電<br>腦<br>資<br>訊<br>業 | 投<br>資<br>業 | 學<br>術<br>界 | 營<br>運<br>判<br>斷 | 經<br>營<br>管<br>理 | 策<br>略<br>投<br>資 | 領<br>導<br>決<br>策 | 國<br>際<br>市<br>場<br>觀 | 永<br>續<br>發<br>展 |
| 何泰舜       | V        |             | V                |                       |             |             | V                | V                | V                | V                | V                     | V                |
| 王守仁       | V        | V           | V                |                       |             |             | V                | V                | V                | V                | V                     | V                |
| 鄭婉伶       |          |             | V                |                       | V           |             | V                |                  | V                | V                | V                     | V                |
| 劉永生       | V        |             | V                |                       |             |             | V                | V                | V                | V                | V                     | V                |
| 黃婷婷       |          |             |                  | V                     |             | V           |                  |                  |                  | V                | V                     | V                |
| 蘇慧貞       |          |             |                  |                       |             | V           |                  |                  |                  | V                | V                     | V                |
| 王金來       |          |             |                  | V                     | V           |             | V                | V                | V                | V                | V                     | V                |
| 廖湘如       | V        |             | V                |                       | V           |             | V                | V                | V                | V                | V                     | V                |

(2)董事會獨立性：

本公司依「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東得以書面提出候選人名單，本公司並依相關規範執行候選人資格條件審查，且每位董事均簽署被提名人聲明書，聲明未有公司法第 30 條各款情事，提名作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

本公司全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別包含 5 位獨立董事、1 位外部董事及 2 位具員工身分董事(占全體董事成員比例分別為 62.5%、12.5%、25%)，其中具員工身份之董事占比(25%)未逾全體董事席次 1/3，1 位外部董事與 3 位獨立董事於 113 年新選任，任期小於 3 年，全體董事間皆不具配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定。

四、資本及股份

(一)股本形成經過

1.股本變動之情形：

| 年 月        | 發行價格 | 核 定 股 本     |             | 實 收 股 本     |             | 備 註       |                       |     |
|------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------|-----|
|            |      | 股 數<br>(仟股) | 金 額<br>(仟元) | 股 數<br>(仟股) | 金 額<br>(仟元) | 股本來源      | 以現金以外之<br>財產抵充股款<br>者 | 其他  |
| 102 年 03 月 | 10   | 750,000     | 7,500,000   | 605,885     | 6,058,855   | 認股權憑證轉換股份 | -                     | 註 1 |
| 102 年 05 月 | 10   | 750,000     | 7,500,000   | 606,632     | 6,066,319   | 認股權憑證轉換股份 | -                     | 註 2 |
| 102 年 08 月 | 10   | 750,000     | 7,500,000   | 607,096     | 6,070,961   | 認股權憑證轉換股份 | -                     | 註 3 |
| 102 年 12 月 | 10   | 750,000     | 7,500,000   | 608,160     | 6,081,597   | 認股權憑證轉換股份 | -                     | 註 4 |
| 103 年 03 月 | 10   | 750,000     | 7,500,000   | 608,511     | 6,085,115   | 認股權憑證轉換股份 | -                     | 註 5 |

註1：該次增資係經科學工業園區管理局102.03.28園商字第1020009111號函核准在案。

註2：該次增資係經科學工業園區管理局102.05.08園商字第1020013231號函核准在案。

註3：該次增資係經科學工業園區管理局102.08.08園商字第1020023615號函核准在案。

註4：該次增資係經科學工業園區管理局102.11.12園商字第1020034423號函核准在案。

註5：該次增資係經科學工業園區管理局103.03.10園商字第1030006784號函核准在案。

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。

3.總括申報發行新股情形：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，如不足十名，應揭露至持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

115 年 3 月 31 日 單位：股

| 主要股東名稱                                                          | 股份 | 持有股數       | 持股比例  |
|-----------------------------------------------------------------|----|------------|-------|
| 群益台灣精選高息 ETF 基金專戶                                               |    | 41,425,000 | 6.81% |
| 台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶 |    | 25,706,000 | 4.22% |
| 元大台灣高股息基金專戶                                                     |    | 24,131,086 | 3.97% |
| 南山人壽保險股份有限公司                                                    |    | 16,927,000 | 2.78% |
| 聯華電子股份有限公司                                                      |    | 16,444,587 | 2.70% |
| 富邦人壽保險股份有限公司                                                    |    | 14,325,000 | 2.35% |
| 中華郵政股份有限公司                                                      |    | 13,430,000 | 2.21% |
| 台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶                       |    | 10,920,000 | 1.79% |
| 何泰舜                                                             |    | 8,515,133  | 1.40% |
| 匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管希爾契斯特國際投資人國際價值股票信託投資專戶                      |    | 7,190,000  | 1.18% |

- 2.最近二年度及當年度董事、監察人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：加權平均股數之單位為股，其餘為新台幣元

| 項 目    |               | 113 年<br>(114 年分配) | 114 年<br>(115 年分配) | 當年度截至<br>115 年 3 月 31<br>日(註 5) |
|--------|---------------|--------------------|--------------------|---------------------------------|
| 每股市價   | 最 高           | 646                | 565                | 406.5                           |
|        | 最 低           | 477                | 367                | 352                             |
|        | 平 均           | 548.8              | 472.84             | 380.24                          |
| 每股淨值   | 分 配 前         | 111.62             | 111.32             | -                               |
|        | 分 配 後 (註 1)   | 83.62              | 88.32              | -                               |
| 每股盈餘   | 加權平均股數        |                    | 608,511,469        | 608,511,469                     |
|        | 每股盈餘          | 追溯調整前              | 33.43              | 26.87                           |
|        |               | 追溯調整後(註 7)         | 33.43              | 26.87                           |
| 每股股利   | 現金股利 (註 6)    |                    | 32                 | 28                              |
|        | 無償配股          | 盈餘配股               | -                  | -                               |
|        |               | 資本公積配股             | -                  | -                               |
|        | 累積未付股利        |                    | -                  | -                               |
| 投資報酬分析 | 本益比 (註 2)     |                    | 16.42              | 17.60                           |
|        | 本利比 (註 3)     |                    | 17.15              | 16.89                           |
|        | 現金股利殖利率 (註 4) |                    | 5.83%              | 5.92%                           |

註 1：依據次年度股東會之決議分配予以調整。

註 2：本益比＝當年度每股平均收盤價／調整後每股盈餘。

註 3：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 4：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 5：當年度截至公開說明書刊印日之每股淨值、每股盈餘係填列經會計師核閱之資料。

註 6：113 年及 114 年每股股利係分別指 113 年分配 112 年股利及 114 年分配 113 年股利。

註 7：113 年及 114 年公司流通在外股數並未變動。

#### (四)員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司員工酬勞及董事酬勞係依本公司章程第二十三條之一及第二十三條之二規定如下：

第二十三條之一：本公司年度如有獲利，應提撥不高於千分之四作為董事酬勞，董事酬勞以現金方式發放。

第二十三條之二：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一作為員工酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之五十為基層員工分派酬勞。員工酬勞之分派得以現金或股票方式發放。

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

本公司民國一一四年度依獲利狀況，按比例估列員工酬勞及董事酬勞金額分別為新台幣 197,288,210 元及新台幣 13,500,000 元，符合公司章程規定，並帳列於薪資費用項下；如估列數與董事會決議實際配發金額有差異時，則列為次年度之損益，若董事會決議以股票發放員工酬勞，則以董事會決議日前一日收盤價作為配發股票股數之計算基礎。

所謂獲利狀況依公司法第 235 條之 1 第 1 項立法理由，係指稅前利益扣除分派員工酬勞前之利益。

本公司於民國一一五年三月十日董事會決議以現金發放員工酬勞及董事酬勞，通過金額與上述帳列數並無差異。

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：以現金分派員工酬勞新台幣 197,288,210 元及董事酬勞新台幣 13,500,000 元。

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

4. 股東會報告分派酬勞情形及結果：

本公司於民國一一五年三月十日董事會決議通過民國一一四年度員工及董事酬勞金額分別為新台幣 197,288,210 元及新台幣 13,500,000 元，並已於民國一一五年五月二十九日股東會報告，預計於一一五年度全數發放完畢，與民國一一四年度財務報告以費用列帳之金額亦無差異。

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

本公司於民國一一四年二月二十五日董事會決議通過民國一一三年度員工及董事酬勞金額分別為新台幣 241,929,896 元及新台幣 13,500,000 元，已於一一四年度全數發放完畢，並與民國一一三年度財務報告以費用列帳之金額亦無差異。

## 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

— 聯詠科技：

- A. 電子零組件製造業
- B. 資訊軟體服務業
- C. 國際貿易業

##### (a) 研究、開發、設計、生產、製造、銷售下列產品：

- i. 通訊積體電路及系統。
- ii. 內嵌式微控制器及系統。
- iii. 數位訊號處理器及系統。
- iv. 電腦週邊控制積體電路及系統。
- v. 顯示器驅動積體電路及系統。
- vi. 影像感測器積體電路與信號處理系統。
- vii. 影像處理積體電路及系統。

##### (b) 提供上述產品之軟硬體應用設計、測試、維修及技術諮詢服務。

##### (c) 前各項有關產品之進出口貿易業務。

— 關係企業：

- A. 積體電路系統應用軟體之設計、研發、測試、銷售與諮詢服務。
- B. 一般投資業。

##### (2) 營業比重

| 產品項目    | 平面顯示器驅動晶片 | SoC 晶片 | 其他    |
|---------|-----------|--------|-------|
| 營業比重(%) | 62.87%    | 36.47% | 0.66% |



(3) 公司目前之商品(服務)項目

| 產品類別          | 主要產品名稱                                                                                                                                                                                                |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 平面顯示器<br>驅動晶片 | 1. 大尺寸 LCD 與主動式有機電激發光顯示器(AMOLED)面板驅動晶片<br>2. 手機用 LCD 觸控與驅動整合晶片(TDDI)與 AMOLED 驅動晶片<br>3. 直板及摺疊手機用 AMOLED 及觸控與驅動整合(OLED TDDI)晶片<br>4. 具主動筆功能 LCD TDDI 及 AMOLED 平板顯示器驅動晶片<br>5. 車載面板驅動晶片<br>6. 穿戴式產品驅動晶片 |
| SoC 晶片        | 1. 面板時序控制晶片<br>2. 數位電視系統控制單晶片<br>3. 監視器控制晶片<br>4. 手機獨立 AI 畫質晶片<br>5. AI 機器視覺與智能影像處理單晶片<br>6. NB/Web Camera 用智能影像晶片<br>7. NVR/DVR AI 網路儲存系統單晶片<br>8. 電源管理晶片<br>9. 8K 電視系統控制單晶片<br>10. 邊緣 AI 推論晶片       |

(4) 計劃開發之新商品(服務)

- A. 車用觸控與驅動整合晶片(TDDI)及區域調光(Local Dimming)控制晶片
- B. 車用主動式有機電激發光顯示器(AMOLED)驅動晶片
- C. 車用面板時序控制晶片
- D. 直板及摺疊手機用主動式有機電激發光顯示器(AMOLED)，及整合觸控與驅動整合晶片(OLED TDDI)
- E. 穿戴產品用主動式有機電激發光顯示器(AMOLED)驅動晶片及整合觸控與驅動整合晶片(OLED TDDI)
- F. AR/VR顯示驅動u-OLED晶片
- G. Game Consoles產品用主動式有機電激發光顯示器(AMOLED)驅動晶片
- H. Mini LED驅動晶片
- I. AI電競顯示器SoC晶片
- J. 低功耗AIoT智能影像處理單晶片
- K. 高性能AI網路監控錄影單晶片(NVR)
- L. 裝置端AIGC之高效能運算晶片
- M.先進製程與封裝的AI ASIC晶片設計
- N. 4K高刷新率數位電視系統控制單晶片
- O. 無人機與機器人視覺模組AI運算晶片
- P. 高效能Edge AI模組算力晶片

## 2. 產業概況

### (1) 產業之現況與發展

世界半導體貿易統計機構(WSTS) 2025 年 12 月報導中指出，預估 2025 年全球半導體市場總值到達 7,720 億美元，年成長率+22.0%，預估值在過去兩季持續上調，主要來自強勁的計算應用產業(如與人工智慧相關的伺服器)；就產品別而言，主要成長是 Logic (+37%)與 Memory (+28%)，其他小幅成長(如 Analog：+7%)；就區域而言，主要成長來自美洲(+29%)與亞太(+25%)，歐洲僅溫和成長(+6%)。預估 2026 年全球半導體總值年成長率為 26.3%，到達 9,750 億美元，主要來自 Logic 與 Memory (皆大於 30%)，並且持續受惠人工智慧相關產業的需求。

2025 年全球主要終端電子產品中，個人電腦受惠 Win 11 更新升級而出貨量成長較高，其餘如智慧型手機、電視與汽車出貨呈持平到溫和成長；預計 2026 年全球終端主要電子產品，因受到記憶體的大幅漲價而隨之終端售價提高之下，將影響出貨量，特別是智慧型手機與個人電腦，因此預期個人電腦與智慧型手機出貨量下滑，而電視僅小幅增加。

知名研調機構 OMDIA 與 Gartner 所發佈的研究報告，對 2026 年全球半導體市場也抱持審慎樂觀看法。台積電在 2026 年一月的法說會中，預估 2026 年公司營收成長也接近 30%(以美金計價)。

台灣為全球半導體重鎮，根據台灣半導體產業協會與工研院 2025 年第四季統計指出，2025 年台灣整體半導體產值預估增加 22.7%，到達新台幣 6.5 兆元，其中 IC 製造，特別是晶圓代工，成長 28.5%，IC 設計也成長 12.0%。預估 2026 年台灣整體半導體產值將成長 18.3%，主要成長仍在 IC 製造(高於 20%)，而 IC 設計與封測皆預期僅中個位數成長。

觀察 2026 年半導體產業發展態勢，除了過去一年大幅成長的人工智慧供應鏈的相關機會，在地緣政治下有兩大方向，特別是在美國總統川普上任後：1)中國受到美方，甚至其他主要半導體設備製造國如日本與荷蘭的設備管制下，如何持續積極佈局本土半導體產業供應鏈；2)各區域將半導體製造視為戰略考慮，因此台積電展開全球佈局，而英特爾與三星在美國擴建新廠。中國在 IC 設計、晶圓代工與 IC 封測等在地製造產業鏈的佈局，應特別關注在先進製程受阻後轉進成熟製程的進度，以及在受到美國制裁後的板塊移動狀況。

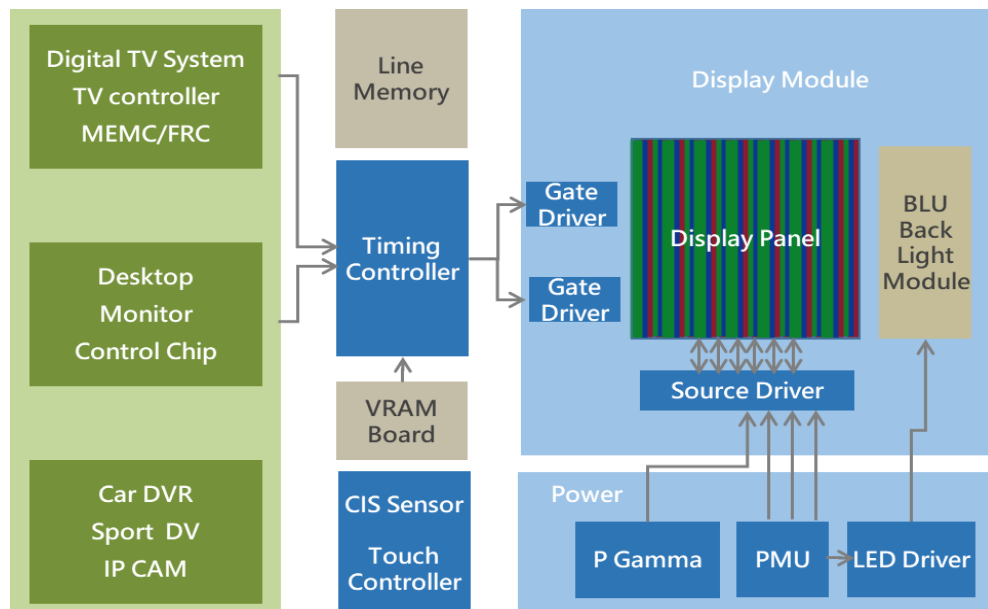
在全球半導體市場趨於成熟下，無論是著眼於下世代新興應用佈局，還是因應產業大者恆大的趨勢，2026 年全球半導體產業的整併風潮恐將持續進行。資策會建議，台灣業者面對此波整併風潮，思考如何選擇適當合作標的，再透過靈活的競合策略，佈局新興應用與新興市場，將是台灣半導體產業維持全球領先地位的關鍵因素。

## (2) 產業上、中、下游之關聯性

聯詠科技係專業晶片設計公司，負責積體電路產品之電路設計與佈局，完成設計後交由專業晶圓代工廠製作品圓片，再交由專業封裝測試工廠進行後段之切割、測試及封裝；集團內關係企業為聯詠科技 100% 控股之子公司，負責積體電路系統應用軟體之設計、研發、測試、維修及技術諮詢服務。

本集團所設計之晶片係以平面顯示技術及其相關應用為核心，分為面板關鍵零組件：源極驅動晶片、閘極驅動晶片、電源管理晶片、時序控制晶片、觸控與驅動整合晶片(TDDI)，以及以消費性電子產品應用為主之系統控制單晶片(SoC)，包括數位電視系統控制單晶片、公共顯示螢幕、桌上型螢幕控制晶片、數位影像控制晶片及安防控制單晶片等。

本集團產品應用示意圖：



## (3) 產品之發展趨勢

本集團產品線概分為兩大類，分別是平面顯示驅動晶片(Display Driver IC, DDIC)及系統單晶片(System on Chips, SOC)。

液晶面板驅動晶片的產品發展，係配合各項新興面板技術之演進，及各項電子終端產品對於面板尺寸、解析度及畫質的要求。近年來，大尺寸面板解析度不斷地提高，2025 年 4K (2160 x 3840) 的超高解析(Ultra High Definition-UHD) 電視的滲透率已接近 70%，並陸續開始看到品牌公司推出 8K 電視，其中以三星最為積極，但由於高昂的價格與缺少相對應的內容，因此滲透率仍僅達低個位數。在產品設計上，要兼顧高速傳輸介面的處理效能、降溫技術、更強的驅動能力、更高整合度、更有效率的節能設計、更好的影像顯示品質與畫質呈現，以及更多功能強化以減少面板端所需元件數量或材料，協助客戶提升面板之品質與效能，同時有效降低面板整體成本。UHD 超高解析度電視面板上的面板驅動

晶片數量較 Full HD 面板用量多，同時要協助客戶考量系統整合與成本，同步加強晶片本身 ESD 能力，達成 low EMI 的要求。產品量產的良率、可靠度，產品特性一致性等，都是產品設計與相關技術未來發展的重心。另外，OLED 的技術應用於手機面板，提供更鮮豔色彩與輕薄優點，繼韓國的三星與 LG 後，中國廠商如京東方、唯信諾、天馬與華星光電也在過去幾年順利量產成功，在成本與售價的降低加上過去幾年 5G 手機的採用，滲透率也已超過 50%；除此之外，在 IT 產品(包含筆電、監視器甚至是平板)也逐漸開始採用 OLED 面板，今年韓國的三星與中國京東方 8.6 代產線將陸續量產，使單位生產成本降低，有機會逐漸幫助滲透率增加，而未來 AIPC/NB 的興起，基於省電的需求，有機會進一步刺激採用 OLED 面板。

系統單晶片產品之技術複雜度相對高，所需要的研發週期長，研發投入費用及人力也非常高。近年全球產業持續整合，大者恆大的競爭局面更趨明顯。本集團長期投入系統單晶片產品之開發，已建立內部自有的研發資源、IP、系統開發經驗與專長。系統單晶片產品未來仍將朝高性價比、高附加價值，及高整合度方向發展，同時配合終端產品，產品功能持續往高階應用發展。其中 UHD 超高解析度電視及桌上型螢幕、智慧電視系統及超大型戶外公共看板等應用，帶動高階系統單晶片之需求。由於系統單晶片高度整合的趨勢不變，未來將持續採用更高階晶圓製程(已量產 6nm 產品並於 2025 年底產出 4nm 測試晶片)，並佈局相關 IP，建立自身 IP 及完整的 SoC 設計資料庫以及與第三方 IP 供應商合作，同時建置內部系統平台軟體韌體研發資源，增強產品設計與整合的彈性，量產經驗及良率的再提升，提升規模經濟與成本管理，以及提供客製化產品，皆是本集團未來在系統單晶片相關技術與市場長期發展之重要課題。

#### (4) 競爭情形

面板驅動晶片之全球競爭情況，依國際知名研究機構 OMDIA 所發佈之 2025 Q1-Q3 Display Driver IC market tracker 報告，全球前十大面板驅動晶片供應商之整體市占率 88.8%，產業持續進行調整與合併，如 2019 年底 Synaptics 宣布計畫將位於亞洲的 LCD TDDI 手機團隊以 1.2 億美金賣給中國私募基金，最後是韋爾半導體接手；2020 年 7 月聯發科宣布將 2015 年合併進來的奕力以 40.8 億台幣賣給私募基金，之後在 2024 年 11 月以 KY-ITH 在台灣掛牌，最近在 2025 年 11 月，宸鴻(KY-TPK)以 58 億台幣透過私募基金購買 23.8%股權，成為 KY-ITH 最大股東；2021 年 LG 集團的 Silicon Works 改組成為 LX Semiconductor。

液晶面板驅動晶片屬於技術成熟、量大、品項多的產品，對於規模經濟較小的後進晶片設計業者，獲利門檻逐年升高。然而，在中國政府全面提高中國面板自給率的政策鼓勵下，中國新興晶片業者積極投入液晶面板驅動晶片開發。中國政府發表積極發展積體電路產業之政策，並挹注龐大的資金扶持相關產業，加以中國面板廠持續提高中國本土晶片採購比重，並與中國電視及手機品牌等緊密合作的助力下，來自中國面板驅動晶片業者的競爭，也不容小覷。特別在

疫情期間，中國半導體晶圓公司晶合的量產與對本土面板驅動晶片業者的支持，加上台灣晶圓供應的短缺，剛好提供中國新供應商的良好機會，中國面板驅動晶片業者已逐漸攻入智慧型手機(如 TDDI)與大尺寸 LCD 電視與顯示器面板的市場。

面對與日俱增的產業競爭，晶片供應商必須持續擴大產品線，維持企業營收長期穩定的成長，同時也可以藉此減少因單一產品線的景氣榮枯或特定終端產品季節性需求變化，大幅度影響營收起落。晶片供應商除了要兼顧客戶及產品之多元化發展，降低客戶過度集中之營運風險外，更要掌握上游晶圓產能與優化供應鏈管理，降低營運成本，來自內外在此的挑戰，考驗晶片供應商的競爭實力。

系統單晶片產品的產業競爭較之面板驅動晶片，更為嚴峻，主要係因系統單晶片產品之複雜度高，研發時程長，需要長期投入大量研發人力，再加上使用高階先進之製程，先期研發所需要投入的費用高昂，因此技術面、人力、資金等因素形成更高的進入門檻，獲利門檻也相對提高。產品研發階段完成，順利進入量產階段，因為客戶端系統產品的應用、型號及差異化設計等，產品導入量產的變數及難度也因而提高，從客戶認證到產品上量的時間再次拉長。因此，系統單晶片產品的開發，考驗晶片供應廠商長期作戰的能力，對於小規模晶片設計公司而言，營運資金、規模、資源、人力是多重的挑戰。過去一年大幅成長的人工智慧的晶片需求，更是對 IP、電路設計、晶圓製程、散熱與封裝建立起更高的門檻。

### 3.技術及研發概況

#### (1) 技術層面

液晶面板驅動晶片的發展，係配合各項新興面板技術之演進，及各項電子終端產品對於面板尺寸、解析度及畫質的要求。近年來，大尺寸面板解析度不斷地提高，2025 年 4K (2160 x 3840) 的超高解析(Ultra High Definition-UHD)電視的滲透率已接近 70%，並陸續開始看到品牌公司推出 8K 電視，其中以三星最為積極，但由於高昂的價格與缺少相對應的內容，因此滲透率仍僅達低個位數。在產品設計上，要兼顧高速傳輸介面的處理效能、降溫技術、更強的驅動能力、更高整合度、更有效率的節能設計、更好的影像顯示品質與畫質呈現，以及更多功能強化以減少面板端所需元件數量或材料，協助客戶提升面板之品質與效能，同時有效降低面板整體成本。UHD 超高解析度電視面板上的面板驅動晶片數量較 Full HD 面板用量多，同時要協助客戶考量系統整合與成本，同步加強晶片本身 ESD 能力，達成 low EMI 的要求。產品量產的良率、可靠度，產品特性一致性等，都是產品設計與相關技術未來發展的重心。另外，OLED 的技術應用於手機面板，提供更鮮豔色彩與輕薄優點，繼韓國的三星與 LG 後，中國廠商如京東方、唯信諾、天馬與華星光電也在過去幾年順利量產成功，在成本與售價的降低加上過去幾年 5G 手機的採用，滲透率也已超過 50%；除此之外，在 IT

產品(包含筆電、監視器甚至是平板)也逐漸開始採用 OLED 面板，今年韓國的三星與中國京東方 8.6 代產線將陸續量產，使單位生產成本降低，有機會逐漸幫助滲透率增加，而未來 AI PC/NB 的興起，基於省電的需求，有機會進一步刺激採用 OLED 面板。

系統單晶片產品之技術複雜度相對高，所需要的研發週期長，研發投入費用及人力也非常高。近年全球產業持續整合，大者恆大的競爭局面更趨明顯。本集團長期投入系統單晶片產品之開發，已建立內部自有的研發資源、IP、系統開發經驗與專長。系統單晶片產品未來仍將朝高性價比、高附加價值，及高整合度方向發展，同時配合終端產品，產品功能持續往高階應用發展。其中 UHD 超高解析度電視及桌上型螢幕、智慧電視系統及超大型戶外公共看板等應用，帶動高階系統單晶片之需求。由於系統單晶片高度整合的趨勢不變，未來將持續採用更高階晶圓製程(已量產 6nm 產品並於 2025 年底產出 4nm 測試晶片)，並佈局相關 IP，建立自身 IP 及完整的 SoC 設計資料庫以及與第三方 IP 供應商合作，同時建置內部系統平台軟體韌體研發資源，增強產品設計與整合的彈性，量產經驗及良率的再提升，提升規模經濟與成本管理，以及提供客製化產品，皆是本集團未來在系統單晶片相關技術與市場長期發展之重要課題。

## (2)研究發展

### A. 短期發展計畫：

#### (a)行銷策略：

- i. 擴展現有市場行銷通路，另提升日韓市場滲透率，加強行銷，爭取業務。
- ii. 積極開發國內外面板客戶，提高平面顯示器驅動晶片市場占有率。
- iii. 加強對現有客戶之服務，以保持長期合作關係。

#### (b)生產策略：

- i. 加強維繫與主要晶圓代工廠、封裝廠、測試廠等外包廠商合作關係，以爭取充足之產能與技術服務。
- ii. 持續開發國內外新興晶圓代工廠產能與簽訂合作契約，以增加晶圓供貨來源，並提供客戶更多生產基地選擇。
- iii. 建構與下游封裝測試廠的資訊連線體系，以隨時掌控生產的進度及數量。
- iv. 使用先進製程，擴大 12 吋及奈米製程產品生產比例。

#### (c)產品策略：

- i. 持續開發與領先同業推出具市場潛力之平面顯示器驅動晶片、視訊控制、影像控制晶片。

- ii. 保持產品線均衡發展，降低產品線受景氣循環而影響集團營運與獲利狀況。

(d)營運策略：

- i. 積極擴展各項產品業務，以技術本位、產品服務與成本優勢保持高市場占有率。
- ii. 積極採用先進製程，開發新產品線，研發先進技術產品。
- iii. 積極建立海外據點與市場通路。

(e)財務策略：

- i. 配合業務擴展之資金需求，在不影響獲利能力的前提下，適時辦理增資或發行可轉債支應。
- ii. 靈活運用資金，降低匯兌風險，創造合理財務利潤。

B. 長期發展計畫：

(a)行銷策略：

- i. 建立完整銷售據點，強化市場變化分析（消費、生產、產品風潮），配合國際化發展策略，提升市場知名度及占有率。
- ii. 積極培養專業銷售人才，提升國際行銷能力，爭取與世界級大廠合作。
- iii. 持續加強行銷專業人員之培養，拓展國際知名大廠為主要客戶之目標，透過子公司之設立，建立全球網路與銷售據點，成為一世界性之品牌。

(b)生產策略：

- i. 藉由與外包廠密切、穩定合作關係，提供客戶迅速、準確、完整之生產環境。
- ii. 持續使用先進晶圓與後段封裝製程，降低成本，建立供貨優勢。
- iii. 維持與現有晶圓代工廠良好合作關係，並持續尋求新代工廠機會與研擬參與投資或合作之可行性，擴大生產基礎，降低產業淡旺季循環之衝擊。
- iv. 規劃自有測試生產設備，降低成本與因應產能擴充需求，提高競爭力。

(c)產品策略：

- i. 追求技術的領先，持續投入新世代產品的研發。
- ii. 深耕既有產品線技術層次，使每一產品線均能保持業界領先地位。
- iii. 提高積體電路元件整合度，增加混合訊號晶片開發比率，實現系統單晶片應用；挑戰低功率設計，綠能減碳，以持續提升產品競爭力，永保創新活力，維持集團高度成長。

(d)營運策略：

經由行銷、生產及產品策略之相互配合與運作後，大幅提升整體營運效率，迅速擴大營運規模，成為海內、外知名之晶片設計公司。

(e)財務策略：

- i. 充分利用資本市場多樣理財工具，取得低廉資金，作為集團營運發展。
- ii. 創造財務資訊的價值。

(3) 研究發展人員與其學經歷

單位：人

| 項目 \ 年度  |    | 115 年 3 月 31 日 |
|----------|----|----------------|
| 學歷<br>分佈 | 博士 | 78             |
|          | 碩士 | 2746           |
|          | 學士 | 500            |
|          | 大專 | 21             |
| 合 計      |    | 3345           |
| 平均年資（年）  |    | 7.11           |

註：以上資料係以集團為統計基礎。

(4) 最近五年度每年投入之研發費用與開發成功之技術或產品

A. 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   | 110 年度      | 111 年度      | 112 年度      | 113 年度      | 114 年度      |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 研發費用(A)   | 16,600,815  | 15,410,241  | 16,791,147  | 16,807,427  | 16,724,604  |
| 營業收入淨額(B) | 135,365,510 | 109,956,674 | 110,428,698 | 102,787,751 | 100,663,144 |
| (A)/(B)   | 12.26%      | 14.01%      | 15.21%      | 16.35%      | 16.62%      |

註：上述金額為合併財務數字。



B. 開發成功之技術或產品

|    |                                                                                                                                                                                                                     |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 推出新一代 2K60 智慧型電視芯片，支援全球標準數位電視通道解碼，優化 2K60 主流產品晶片成本與功耗，進一步縮小板材面積，滿足電視大廠強化 ESG 指標，同時支援新一代串流媒體針對多頻道顯示的硬件級別安全性需求。                                                                                                       |
| 2  | 推出 TSMC 4nm 製程的芯片，運用先進製程及先進封裝(chiplet)技術，整合 ARM 高速 GPU/NPU/DSP 以及高速介面 DDR5/PCIe/UCIe/HBM/Serdes，開發適用於高速運算及邊緣伺服器的多元 ASIC service。                                                                                    |
| 3  | 推出支援內建 30 個 OSD 及 VDOC safety 比對功能的內嵌 Tcon TED COF/COG 兩用產品，提供車載數位儀表板及電子照後鏡最具市場競爭力方案。                                                                                                                               |
| 4  | 推出支援 LVDS/iSP 雙介面 TDDI & multi-chip cascade LTDI 產品。其中 TDDI 內建 DP_MUX4 及 TP_MUX 功能，1-chip 即能提供 15.6 吋 FHD & WQXGA 車載中控顯示器最具競爭力方案。                                                                                   |
| 5  | 推出支援內建 OSD 及 local dimming 內嵌 Tcon 的 LTPS TED 產品，提供車載全景抬頭顯示器及儀表板顯示器最佳方案。                                                                                                                                            |
| 6  | 推出 DP2.1 20G AI 電競顯示器專用晶片。                                                                                                                                                                                          |
| 7  | 推出 TCON embedded 顯示器晶片。                                                                                                                                                                                             |
| 8  | 整合自研強化影像處理技術—Beyond Vision，達成強化對比度並節省功耗，內建新一代 OLED Pixel Compensation IP，涵蓋像素老化補償、亮度/色度均勻性校正與即時補償機制，可顯著改善高亮度 HDR 與快速畫面切換時的色偏與亮度跳變，同時支援主流 OLED 製程與未來高亮度材料(如 tandem OLED，IJP)需求，並提供彈性的 FW/參數管理架構。                     |
| 9  | 推出新一代 Edge AI SoC，採用自研 NPU 架構，專為裝置端多模型、多模態大型語言模型 (MLLM) 設計，可於 edge 端實現生成式 AI 應用能力，7B 等級 LLM 推論效能超過 20 TPS。產品可作為 AIBox，為既有 IPCAM、NVR 及 NAS 設備提供即用型 AI 算力，無須更換原有硬體，並支援 PCIe 多核心級聯架構，具備良好擴充性，適用於機器人及 AI Agent 等多元邊緣應用。 |
| 10 | 推出應用於智慧型穿戴眼鏡顯示器的 28nm uOLED (3700PPI)產品，動態 ISOP 和 Low VDDP power input 可節省 30%功耗。內建 FRD 功能(Foveated Rendering)，在 VR/AR 對延遲與畫質要求高的場景中，可提升主觀體驗與節能。                                                                    |
| 11 | 推出解決方案支援 3.8K/WQXGA/彈性解析度，搭配 Oxide/LTPS 小於 14.8”面板之 DDIC，主打在 oxide 產品支持到最高 3.2K 解析度，並提升 ARP 功能，透過 frame dimming 達到省電 20%效果。                                                                                         |
| 12 | 世界首發推出 22nm high pin count AMOLED TDDI，解析度高達 2520x2300，其省電效益及 OLED TDDI 優勢創造機構簡化優點，適用於最先進摺疊手機，使手機達到薄化且提高使用者待機時間。Touch 電路內建 convolution 硬體，可結合 AI 學習輸入數據，提高觸控辨識物件精準度，使消費整感受人機一體的觸控手感。                                |
| 13 | 推出應用於智慧型手機之創新 real RGB 1.5K FHD+ OLED 驅動 IC，可降低高端手機功耗 20%以上，並透過 IC 內建演算法提升畫質細膩度，改善傳統 SPR 面板顯示缺陷，追求極致真實的顯示品質。                                                                                                        |
| 14 | 推出 AI NB 搭配的 LPDDR5 PMIC，因應記憶題由 LPDDR4 演進至 LPDDR5 需提升供載能力，優化全範圍效率。因應筆電長時間待機需求，                                                                                                                                      |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 透過自適應省電控制方法，可配合筆電自動進出睡眠模式，提高終端產品待機時間。已導入台系及日系品牌大廠並量產。                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 15 | 推出符合 JEDEC 標準的高效能電源管理晶片 (PMIC_5120)，支援 DDR5 9200MT/s 高速記憶體，顯著提升 Ai PC 的運作效能與電力管理效率。該產品已通過 intel 官方認證(AVL)，展現高度穩定性與相容性。搭配本公司 DDR5 產品 SPD / CKD，提供 DDR5 完整的記憶體方案。                                                                                                                                                                                                    |
| 16 | 開發新型 Buck- Boost converter for ELVD，電池全電壓範圍都能夠提供 LTSP/LTPO OLED 面板所需的電壓，並有<20mV 的 ripple 以確保視效。                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 17 | 推出新一代 PMIC，提升 GMA OP Ripple 表現，並加入 Vint OP 動態調整功能(Dynamic Vint)，減少低亮度面板顯示水波紋現象，並提升 frame rate 變化時視效表現。                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 18 | 推出新一代 LCD NB Driver IC，採用 New CHPI protocol，與 TCON 合作導入 Smart CS & Dynamic PWRC 功能，達到於 Dual Gate 面板架構極致省電效果。採 0.11um 7V 新製程，搭配 HDR 與 SRE 功能提升 Slew Rate，達成相同 IC 大小下的低功耗大推力 Driver IC 設計。                                                                                                                                                                           |
| 19 | 推出新一代 LCD MNT Driver IC，規劃最高應用條件為 240Hz UHD, Data rate 2pair 4.2Gbps，採用調高 IOHL 及導入 Hyper slew rate 達到大推力且低功耗目標。整機(27"UD120Hz)功耗相較前代降幅約為 0.9W，優於客戶預期。                                                                                                                                                                                                               |
| 20 | 推出新一代 OLED TV Driver IC，使用 1pair Rx，支援 165Hz UHD，應用頻率達 4.5Gbps，加強 RX 抗雜訊干擾能力，可抵抗執行 ADC sensing 時 PCB 引起的電源擾動，避免 UI shift 造成 unlock，RX 功耗也進一步優化，只需要前版本 70%能耗即可正常運行。                                                                                                                                                                                                 |
| 21 | 推出應用於 OLED NB DDIC，使用 55nm 1.2V/8V 製程，結合 55nm LV device，調整 RX CPOP 架構 OTA，實現 4pair 30mW/IC@ 2.5Gbps (較前版低 70mW)，OLED NB 應用達成目標面板 total 降低 280mW。                                                                                                                                                                                                                   |
| 22 | In-Cell Touch ADDI 整合技術： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 提供智慧喚醒功能，讓筆電面板顯示於無需使用時能自我休眠，大幅延長電池續航；</li> <li>• 頻率跳躍與雜訊抑制帶來更靈敏、穩定的觸控回應；</li> <li>• 多重硬體防護與資料檢查機制守護系統可靠度，避免網路駭客攻擊。</li> </ul>                                                                                                                                                                    |
| 23 | 推出全新一代機器視覺芯片(Edge Vision & Imaging AI SoC)，實現邊緣端佈署 AI 視覺語言模型(VLM)技術，支援智慧影像處理、場景理解與 AI 系統能力，應用涵蓋： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 安防與安全產品：使用自然語言進行萬物識別搜尋功能，提供即時智慧影像分析、進階場景理解及優異超低照度成像能力。</li> <li>• 車用視覺系統：支援 APA、CMS、DMS 與 OMS 應用所需之低延遲 HDR、即時視覺智能與 AI 感測能力。</li> <li>• 費型攝影產品：提供運動相機、Vlog 相機與行車記錄器所需之智慧 Ultra-HD 4K 影像、先進 EIS、最佳化編碼及智慧影像擷取能力。</li> </ul> |

## (二)市場及產銷概況

### 1.市場分析

#### (1) 主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

| 區域 \ 年度 | 113 年度      |        | 114 年度      |        |
|---------|-------------|--------|-------------|--------|
|         | 金額          | %      | 金額          | %      |
| 國 內     | 23,285,434  | 22.65  | 26,847,339  | 26.67  |
| 亞 太     | 78,304,394  | 76.18  | 73,314,344  | 72.83  |
| 其 他     | 1,372,783   | 1.34   | 768,997     | 0.76   |
| 銷貨退回及折讓 | (174,860)   | (0.17) | (267,536)   | (0.26) |
| 營業收入淨額  | 102,787,751 | 100.00 | 100,663,144 | 100.00 |

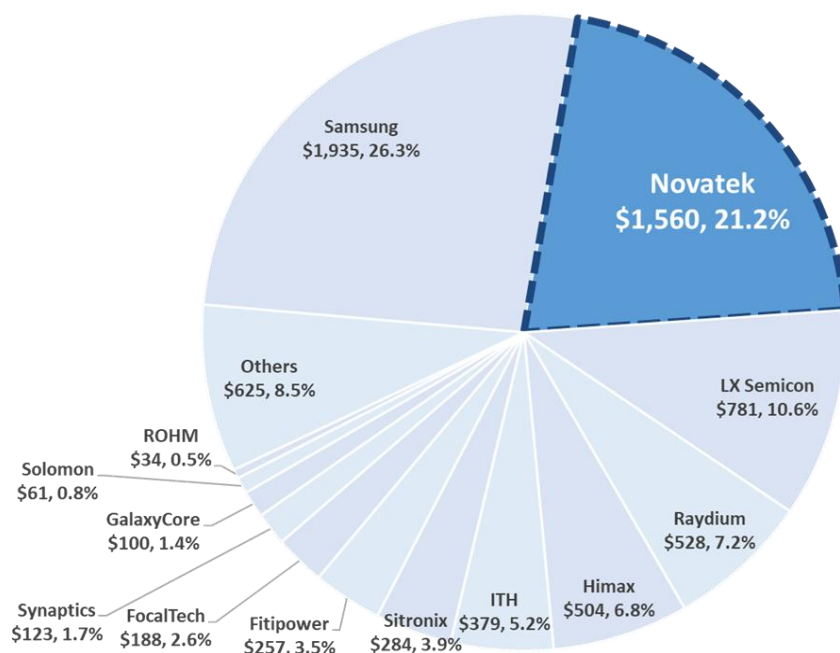
註：係以合併財務資料填列。

#### (2) 市場占有率

本集團面板驅動晶片產品線，2025 年營收約占集團合併總營收之 63%。

依國際知名研究機構 OMDIA 所發佈之 1~3Q 2025 Display Driver IC market tracker 報告，本集團 1~3Q 2025 全系列面板驅動晶片營收約為美金 15.6 億元，全球市占率為 21.2%，為全球排名第二大面板驅動晶片供應商，緊跟在三星之後。本集團面板驅動晶片之主要競爭者係全球各面板廠轉投資之驅動晶片設計公司，或面板廠內部設計部門以及獨立晶片設計公司，包括韓國三星(Samsung Electronics)、LX Semi (原 Silicon Works)、MagnaChip；台灣的瑞鼎(Raydium)、奇景(Himax)、天鈺(Fitipower)、敦泰(Focaltech)、矽創(Sitronix)；中國的北方集創(ChipOne)與韋爾(Will Semi)。

Revenue in Millions USD and market shares, 1~3Q 2025



本集團系統單晶片產品線，聚焦於數位電視、螢幕顯示器、行車紀錄器、IP Cam、運動型 DV 等消費性電子產品之數位影像及視訊處理技術及應用，其中數位電視控制晶片(TV Controller)、時序控制晶片(Timing Controller-TCON)及桌上型 LCD 顯示器控制晶片(Desktop Monitor Controller-Scaler)為全球前三大主要供應商，配合全球各大面板廠新產品開發進程進行新產品開發，並與客戶建立長期且緊密的合作關係。本集團在相關技術、量產規模以及營收，為全球主要供應商，與全球主要大尺寸面板廠均建立長期合作夥伴關係，營收及市占率穩定。

數位電視控制晶片從 2014 年與國際一線電視品牌廠之合作順利進入量產之後，新產品也配合現有客戶之新產品上市持續上量，相關之技術及商品化能力均已通過國際一線電視品牌大廠之認證。2025 年系統單晶片的營收占集團合併總營收比重 37%。

根據 OMDIA，本集團 2025 年營收排行全球無晶圓廠晶片設計公司第九大與台灣第三大。本集團具有優秀的研發團隊、自有技術以及完善的供應鏈管理能力，包括平面顯示驅動晶片、桌上型顯示器控制晶片、時序控制晶片及電視控制晶片等主要產品，皆為全球重要之晶片供應商。面對產業快速的變化及嚴峻的競爭，本集團將持續佈局影音視訊處理及顯示技術，提升核心競爭能力，提供客戶全方位之產品解決方案。

| 2024 Rank | 2025 Rank | Company                         | 2025 Revenue(\$) | 2024 Revenue(\$) |
|-----------|-----------|---------------------------------|------------------|------------------|
| 1         | 1         | NVIDIA                          | 150,301          | 97,395           |
| 3         | 2         | Broadcom Limited                | 39,519           | 30,883           |
| 2         | 3         | Qualcomm                        | 38,896           | 34,857           |
| 4         | 4         | Advanced Micro Devices (AMD)    | 32,732           | 24,538           |
| 5         | 5         | MediaTek                        | 19,109           | 16,534           |
| 6         | 6         | Marvell Technology Group        | 7,929            | 5,637            |
| 7         | 7         | Realtek Semiconductor           | 3,928            | 3,525            |
| 9         | 8         | Omnivision                      | 3,508            | 3,071            |
| 8         | 9         | <b>Novatek</b>                  | <b>3,227</b>     | <b>3,189</b>     |
| 12        | 10        | Monolithic Power Systems        | 2,790            | 2,207            |
| 10        | 11        | HiSilicon Technologies          | 2,451            | 1,913            |
| 11        | 12        | Unisoc                          | 2,317            | 2,258            |
| 13        | 13        | Cirrus Logic                    | 1,973            | 1,844            |
| 14        | 14        | Hangzhou Silan Microelectronics | 1,666            | 1,442            |
| 15        | 15        | Socionext                       | 1,236            | 1,301            |

Source : OMDIA

### (3) 市場未來之供需狀況與成長性

本集團聚焦於智慧影像及顯示技術之研發，與全球面板產業供需及景氣循環密切連動，而全球消費性電子產品終端需求之消長，攸關本集團營運成長動能。科技產業公司與研究機構皆預期電子產品成長繼續來自人工智慧(AI)、智慧家庭(如語音助理)、自動駕駛、智慧城市、虛擬實境(VR)與擴增實境(AR)、健康感測器、機器人、5G 與高階顯示技術。全球消費性電子產品之終端需求，以及全球液晶面板產業，不同應用領域、新技術及競爭情況各有消長，牽動本集團各別產品線之出貨及營收成長。茲就不同產品應用領域分別說明：

- (a) 液晶平面電視出貨持平，品牌集中度增加：OMDIA 報告指出，2025 年全球液晶平面電視出貨量約為 2.09 億台，較 2024 年微減，主要受到 2024 年下半年中國電視補助方案的高基期影響。OMDIA 預期 2026 年出貨將小幅增加，主要受惠面板價格降低與上半年運動賽事的需求。日韓品牌在中國品牌相對低價的競爭下，在美國與歐洲市場皆流失市占率，LG 在 2023 年從雄霸多年的亞軍位置下滑到第四名，2024 與 2025 年維持在第四名，三星雖保持第一名寶座，但市占率緩步下滑與第二名差距逐漸縮小。

| Ranking | Brand     | 2025             |            | 2024             |            | YoY         |
|---------|-----------|------------------|------------|------------------|------------|-------------|
|         |           | (thousand units) | Unit share | (thousand units) | Unit share | Unit growth |
| 1       | Samsung   | 36,924           | 17.70%     | 36,696           | 17.57%     | 0.62%       |
| 2       | TCL       | 30,635           | 14.69%     | 29,004           | 13.89%     | 5.62%       |
| 3       | Hisense   | 26,456           | 12.68%     | 25,709           | 12.31%     | 2.90%       |
| 4       | LGE       | 21,843           | 10.47%     | 22,601           | 10.82%     | -3.35%      |
| 5       | Xiaomi    | 9,788            | 4.69%      | 10,614           | 5.08%      | -7.78%      |
| 6       | Skyworth  | 9,646            | 4.62%      | 8,474            | 4.06%      | 13.83%      |
| 7       | Vizio     | 6,635            | 3.18%      | 4,778            | 2.29%      | 38.86%      |
| 8       | Philips   | 4,406            | 2.11%      | 4,189            | 2.01%      | 5.18%       |
| 9       | Haier     | 4,338            | 2.08%      | 4,662            | 2.23%      | -6.94%      |
| 10      | Toshiba   | 3,893            | 1.87%      | 3,427            | 1.64%      | 13.60%      |
| 11      | Sony      | 3,732            | 1.79%      | 4,809            | 2.30%      | -22.38%     |
| 12      | Sharp     | 3,536            | 1.70%      | 3,758            | 1.80%      | -5.91%      |
| 13      | Changhong | 2,996            | 1.44%      | 3,026            | 1.45%      | -1.00%      |
| 14      | Konka     | 1,757            | 0.84%      | 1,974            | 0.95%      | -10.98%     |
| 15      | Panasonic | 1,713            | 0.82%      | 1,976            | 0.95%      | -13.29%     |
|         | Others    | 40,279           | 19.32%     | 43,136           | 20.65%     | -6.62%      |
|         | 總計        | 208,577          | 100%       | 208,833          | 100%       | -0.12%      |

- (b) 全球智慧型手機出貨將受記憶體漲價影響：據 IDC 之研究報告指出，2025 年全球智慧型手機出貨量延續 2024 年動能(6% YoY)，如新興國家的成長與中國的補助方案而成長 2%。市場預估 2026 年手機出貨量，將受記憶體大幅漲價影響而下滑，對中低階產品的衝擊最大。

2025 年在品牌市占率方面，蘋果藉由 iPhone 17 系列的推出與在中國的熱銷持續站穩全球第一名地位，而三星受惠摺疊機的熱賣與 AI 手機的成功也恢復出貨成長；中國品牌中，小米持續站穩第三名，但出貨量在下半年開始下滑，2026 年出貨將受記憶體大幅漲價影響而面臨挑戰。

IDC: Top 5 Companies, Worldwide smartphone shipments and YoY Growth, 2025

| Units (mn) | 2025    | YoY | Share | 2024    | YoY | Share |
|------------|---------|-----|-------|---------|-----|-------|
| Apple      | 247.8   | 6%  | 20%   | 233.1   | -1% | 19%   |
| Samsung    | 241.2   | 8%  | 19%   | 223.5   | -1% | 18%   |
| Xiaomi     | 165.3   | -2% | 13%   | 168.4   | 15% | 14%   |
| vivo       | 103.9   | 3%  | 8%    | 101.2   | 註   | 8%    |
| OPPO       | 102.0   | -3% | 8%    | 104.8   | 1%  | 8%    |
| Total      | 1,260.3 | 2%  | 100%  | 1,236.3 | 6%  | 100%  |

註：vivo 未進入 2023 年前五名，無相關數據。

中國市場 2025 年全年出貨量持平，在品牌市占率方面，之前受美國制裁影響出貨大幅下滑的華為，在與中芯合作推出高階與摺疊手機後市場反應熱烈，2024 年跳升到第二名，在 2025 年再往上到第一名。蘋果的 iPhone 17 強勢回歸，也回升到第二名，vivo 面臨競爭下從 2024 年第一名滑落到第三名。

**IDC: Top 5 Companies, China smartphone shipments and YoY Growth, 2025**

| Units (mn) | 2025  | YoY | Share | 2024  | YoY | Share |
|------------|-------|-----|-------|-------|-----|-------|
| Huawei     | 46.9  | -1% | 16%   | 47.5  | 50% | 17%   |
| Apple      | 46.2  | 3%  | 16%   | 44.6  | -5% | 16%   |
| vivo       | 46.0  | -7% | 16%   | 49.2  | 10% | 17%   |
| Xiaomi     | 43.7  | 註   | 15%   |       | 註   |       |
| OPPO       | 43.4  | 2%  | 15%   | 42.4  | -6% | 15%   |
| Total      | 284.8 | 0%  | 100%  | 286.2 | 6%  | 100%  |

註：Xiaomi 未進入 2024 年前五名，無相關數據。

本集團為全球中小型高階智慧型手機面板驅動晶片的領導者，產品技術及全球市占率保持領先，近年聚焦於高階手機面板新技術及產品開發，持續朝高單價、高毛利方向發展，並與多家國際一線手機品牌合作，避開以價格競爭為主的入門級產品，逐步拉大與競爭者的技術落差。2025 年手機 OLED 產品，持續受惠於中國 OLED 面板被手機品牌廠採用比例拉高而出貨量成長，全球首發的 OLED TDDI 產品也於上半年順利量產，同時供應韓國面板廠的出貨量也持續成長。

- (c) 全球個人電腦出貨受惠換機潮：據 IDC 之研究報告指出，2025 年全球個人電腦出貨量受惠 Win 11 轉換購買與中國的補助方案而成長 8%，較 2024 年(1% YoY) 與預期成長為高。預估 2026 年個人電腦出貨量，將受記憶體大幅漲價影響而下滑。

2025 年在品牌市占率方面，聯想受惠中國的補助方案，出貨成長 15%，維持市佔第一；Apple 與華碩出貨也有雙位數成長，分別位列第四與五。

**IDC: Top 5 Companies, worldwide PC shipments and YoY Growth, 2025**

| Brand  | 2025  | YoY | Share | 2024  | YoY | Share |
|--------|-------|-----|-------|-------|-----|-------|
| Lenovo | 70.9  | 15% | 25%   | 61.8  | 5%  | 24%   |
| HP     | 57.3  | 8%  | 20%   | 53.0  | 0%  | 20%   |
| Dell   | 41.2  | 5%  | 15%   | 39.1  | -2% | 15%   |
| Apple  | 25.6  | 12% | 9%    | 22.9  | 5%  | 9%    |
| Asus   | 20.2  | 13% | 7%    | 17.9  | 7%  | 7%    |
| Total  | 283.8 | 8%  | 100%  | 262.7 | 1%  | 100%  |



(d) 顯示技術的多元發展，成為未來成長的新動能：在 2026 年 CES 期間，看到許多將人工智慧整合到人們日常使用的產品和服務，並且為人們所依賴的設備和系統提供動力的技術，除了詮釋諸多人工智慧技術應用，更呼籲重視人工智慧背後安全議題，避免人工智慧成為危害人類的威脅；2026 年 CES 揭露許多新的創新領域，同時也吸引諸多業者首次參展，其中在汽車與交通科技、娛樂、機器人技術、智慧家庭等關鍵領域的參展商成雙位數增長。顯示技術多元地應用在以上的新創產品，包括智慧型穿戴裝置，智慧型聯網裝置，如具備連網功能的車用儀表板，適應不同光線與場地天候的高顯像品質超大尺寸戶外看板、超高精細度高解析度醫療應用螢幕，為顯示器供應鏈注入新的成長動能。本集團將在現有的核心顯示技術基礎上持續深耕，擘劃長期的研發方針及技術藍圖。

#### (4) 競爭利基

本集團全球員工人數約三千多人，擁有堅強的研發團隊，長期致力於影音視訊技術及顯示技術之研發，建置完整的技術、IPs 及多元產品線，為全球少數可以同時提供從系統端到面板顯示模組完整產品解決方案的專業晶片設計公司。本集團具有優秀的研發及工程專業人才，協助客戶從晶片規格制定、晶片開發、客戶端系統驗證，到產品量產等不同階段的專業協助與經驗，加上良好的供應鏈管理，以及具有成本競爭力的規模經濟優勢，使得本集團得以持續地擴大客源，與面板廠、系統廠到全球消費性電子產品之一線品牌客戶建立長期合作關係。面對產業的快速變化及外在各種競爭與挑戰，本集團將在現有的核心競爭力上，繼續延攬各方專業人才，加碼投資新技術、新產品，以保持本集團在顯示技術整體解決方案的核心競爭力及領先優勢。

#### (5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (a) 有利因素

平面顯示技術逐年提升，加上各家面板廠致力於製程優化及良率提升，大幅地降低面板產品之價格，TFT LCD 已成為目前大尺寸顯示螢幕應用之主流，更持續朝更大尺寸、更高解析度發展；同時 OLED 面板的應用也從手機的主流，逐漸往中尺寸來擴散。相較於其它同業，本集團在顯示相關技術的佈局及產品線，最為完整，同時涵蓋了各種尺寸、不同應用、不同顯示技術，未來可望繼續受惠於平面顯示面板多元應用發展、高階面板顯示普及化，及市場需求持續成長，所帶動的長遠商機。

##### (b) 不利因素及因應對策

2026 年全球經濟前景仍存在許多的不確定性與變數，全球政治的不安及中美之間貿易戰影響經濟穩定與景氣好壞，政治經濟兩大因素影響全球消費性電子產業之榮枯；再者高科技產業變化快速，過去數年全球半導體及面板產業歷經汰弱留強，不斷進行整併與整合，面板產業版圖與勢力移轉，結構性的變化造成人才的流動，中國面板廠更挾其龐大的本土消費勢

力逐漸興起，全球面板廠商市占影響呈現巨大變化，2025年LCD產能市占率已達70%。中國面板廠除受惠於中國本土強大的內需及提升電視供應鏈自給率的政策利多外，中國電視品牌近年在外銷出貨的影響力日增，帶動相關面板零組件、液晶顯示驅動晶片及電視系統控制晶片之需求。本集團與中國面板廠合作經年，建立良好的合作模式及長期的夥伴關係，也充份掌握客戶端及終端客戶之產品與技術發展藍圖。本集團將配合中國面板廠的產能擴充及業務拓展，展開新的產品佈局與營運活動。

以上外在的挑戰，考驗企業在營運績效、產品規劃、庫存及產能管理、財務資源控管等各方面的應變能力、經驗智慧與實力。本集團將視大環境的變化，快速調整營運策略，並持續延攬高階管理人才及研發人員，持續強化財務狀況與營運體質，做到長期穩定發展、獲利與永續經營的目標。

## 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毛利率變化情形

| 項 目 | 113 年度 | 114 年度 | 增 減 比 率 | 變 動 比 率 |
|-----|--------|--------|---------|---------|
| 毛利率 | 40.35% | 37.66% | (2.69%) | (0.07%) |

(2)毛利率較前一年度變動達百分之二十者，應分析造成價量變化之關鍵因素及對毛利率之影響：不適用。



## 二、轉投資事業

### (一)轉投資事業概況(註 1)

115 年 3 月 31 日 單位：新台幣仟元；仟股

| 投資公司名稱                             | 轉投資事業                              | 主要營業                       | 投成                    | 資本帳價        | 面 | 投資股份   |         | 股權淨值        | 市價  | 會計處理方法 | 最近年度(115.3.31)投資報酬 |      | 持有公司股份數額 |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------|---|--------|---------|-------------|-----|--------|--------------------|------|----------|
|                                    |                                    |                            |                       |             |   | 股數     | 股權比例    |             |     |        | 投資損益               | 分配股利 |          |
| 本公司                                | 詠旭投資(股)公司                          | 一般投資業                      | \$860,000             | \$1,047,750 |   | 86,000 | 100.00% | \$1,047,750 | 不適用 | 權益法    | \$18,396           | -    | -        |
|                                    | Cheertek International Inc.        | 一般投資業                      | 584,312               | 63,711      |   | 18,500 | 100.00% | 63,711      | 不適用 | 權益法    | (64,579)           | -    | -        |
|                                    | Novatek International (BVI) Ltd.   | 一般投資業                      | 1,391,370             | 813,967     |   | 44,000 | 100.00% | 813,967     | 不適用 | 權益法    | (180,373)          | -    | -        |
|                                    | NTK International Limited(迅捷)      | 積體電路銷售及服務                  | 20,949                | 307,486     |   | 5,000  | 100.00% | 307,486     | 不適用 | 權益法    | 20,199             | -    | -        |
|                                    | Novatek Japan Kabushiki-Kaisha     | 積體電路銷售及服務                  | 5,430                 | 3,049       |   | 0.4    | 100.00% | 3,049       | 不適用 | 權益法    | 827                | -    | -        |
|                                    | Novatek USA Inc.                   | 積體電路銷售及服務                  | 30,800                | 38,226      |   | 0.01   | 100.00% | 38,226      | 不適用 | 權益法    | 643                | -    | -        |
|                                    | Novatek Korea LLC.                 | 積體電路之工程支援服務                | 25,192                | 24,529      |   | 228    | 100.00% | 24,529      | 不適用 | 權益法    | (495)              | -    | -        |
| Novatek International (BVI) Ltd.   | Novatek International (SAMOA) Ltd. | 一般投資業                      | 121,600 (USD4,000仟元)  | 215,906     |   | 4,000  | 100.00% | 215,906     | 不適用 | 權益法    | 5,802              | -    | -        |
|                                    | 聯詠科技(北京)有限公司                       | 積體電路系統應用軟體之設計、研發、測試與相關諮詢服務 | 28,000 (USD1,000仟元)   | 34,530      |   | -      | 100.00% | 34,530      | 不適用 | 權益法    | 437                | -    | -        |
|                                    | 聯詠科技(深圳)有限公司                       | 積體電路系統應用軟體之設計、研發、測試與相關諮詢服務 | 938,280 (USD30,000仟元) | 485,233     |   | -      | 100.00% | 485,233     | 不適用 | 權益法    | 2,551              | -    | -        |
| Cheertek International Inc.        | 詠傳電子科技(上海)有限公司                     | 積體電路系統應用軟體之設計、研發、測試與相關諮詢服務 | 32,485 (USD1,000仟元)   | 86,276      |   | -      | 100.00% | 86,276      | 不適用 | 權益法    | 1,341              | -    | -        |
| Novatek International (SAMOA) Ltd. | 聯詠電子科技(西安)有限公司                     | 積體電路系統應用軟體之設計、研發、測試與相關諮詢服務 | 88,410 (USD3,000仟元)   | 116,511     |   | -      | 100.00% | 116,511     | 不適用 | 權益法    | 3,469              | -    | -        |
|                                    | 聯詠電子科技(蘇州)有限公司                     | 積體電路銷售及服務                  | 34,300 (USD1,000仟元)   | 99,387      |   | -      | 100.00% | 99,387      | 不適用 | 權益法    | 2,332              | -    | -        |

註 1：係本公司以權益法認列之長期股權投資。

註 2：對該公司投資損益之認列已分別包含於子公司之投資損益中。

(二)上市或上櫃公司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情形及其設定質權之情形：無。

### 三、重要契約

除一般商業交易行為外，本集團目前並無簽訂重要契約。另本集團部分產品使用其他公司之專門技術，應依約按銷售該產品金額或數量之一定比率支付權利金，於財務報告亦揭露「重大或有負債及未認列之合約承諾」，財務報告請至公開資訊觀測站參閱本集團合併財務報告。

### 參、發行計畫及執行情形

一、本次發行限制員工權利新股應記載事項：

本次發行限制員工權利新股之發行及認股辦法，詳附件一。

二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

三、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

## 肆、財務概況

### 一、最近五年度簡明財務資料

#### 1. 最近五年度財務分析-國際財務報導準則(個體財務報告)

| 年 度<br>分析項目                            |                     | 最 近 五 年 度 財 務 分 析 |           |          |          |          |
|----------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------|----------|----------|----------|
|                                        |                     | 110 年度            | 111 年度    | 112 年度   | 113 年度   | 114 年度   |
| 財務結構                                   | 負債占資產比率(%)          | 41.49             | 34.66     | 35.55    | 33.41    | 30.13    |
|                                        | 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) | 1,321.04          | 1,156.91  | 1,226.31 | 1,188.91 | 1,147.71 |
| 償債能力                                   | 流動比率(%)             | 277.22            | 325.28    | 312.07   | 324.85   | 371.98   |
|                                        | 速動比率(%)             | 236.64            | 274.31    | 277.46   | 286.24   | 324.25   |
|                                        | 利息保障倍數              | 2,820.41          | 11,079.49 | 6,375.77 | 3,693.52 | 2,360.81 |
| 經營能力                                   | 應收款項週轉率(次)          | 7.04              | 5.38      | 6.43     | 5.32     | 4.70     |
|                                        | 平均收現日數              | 51                | 67        | 56       | 68       | 77       |
|                                        | 存貨週轉率(次)            | 5.08              | 3.71      | 5.06     | 5.91     | 6.07     |
|                                        | 應付款項週轉率(次)          | 5.08              | 4.76      | 6.30     | 5.28     | 6.27     |
|                                        | 平均銷貨日數              | 71                | 98        | 72       | 61       | 60       |
|                                        | 不動產、廠房及設備週轉率(次)     | 21.73             | 16.93     | 16.98    | 15.83    | 15.11    |
|                                        | 總資產週轉率(次)           | 1.51              | 0.99      | 1.07     | 0.99     | 1.01     |
|                                        | 總資產報酬率(%)           | 43.59             | 25.33     | 22.78    | 19.72    | 16.43    |
| 獲利能力                                   | 權益報酬率(%)            | 70.41             | 41.12     | 35.12    | 30.10    | 24.10    |
|                                        | 稅前純益占實收資本比率(%)      | 790.62            | 567.11    | 463.87   | 393.27   | 320.71   |
|                                        | 純益率(%)              | 28.72             | 25.45     | 21.13    | 19.80    | 16.25    |
|                                        | 每股盈餘(元)             | 63.87             | 45.96     | 38.32    | 33.43    | 26.87    |
|                                        | 現金流量比率(%)           | 119.03            | 96.52     | 120.62   | 73.01    | 73.12    |
| 現金流量                                   | 現金流量允當比率(%)         | 151.09            | 122.23    | 123.89   | 117.19   | 108.91   |
|                                        | 現金再投資比率(%)          | 37.71             | (9.92)    | 10.09    | (2.34)   | (3.34)   |
|                                        | 營運槓桿度               | 2.25              | 2.74      | 3.28     | 3.68     | 4.22     |
| 槓桿度                                    | 財務槓桿度               | 1.00              | 1.00      | 1.00     | 1.00     | 1.00     |
| 請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析) |                     |                   |           |          |          |          |
| 1.利息保障倍數減少：主係本期淨利減少所致。                 |                     |                   |           |          |          |          |
| 2.現金再投資比率減少：主係營業活動淨現金流量減少所致。           |                     |                   |           |          |          |          |

資料來源：民國 110~114 年經會計師查核之財務報告。

## 2.最近五年度財務分析-國際財務報導準則(合併財務報告)

| 年 度<br>分析項目                            |                     | 最 近 五 年 度 財 務 分 析 |          |          |          |          | 當年度截至<br>115 年 3 月 31<br>日財務資料 |
|----------------------------------------|---------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|--------------------------------|
|                                        |                     | 110 年度            | 111 年度   | 112 年度   | 113 年度   | 114 年度   |                                |
| 財務<br>結構                               | 負債占資產比率(%)          | 41.57             | 34.78    | 35.64    | 33.66    | 30.42    | 30.61                          |
|                                        | 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) | 1,226.22          | 1,079.28 | 1,144.67 | 1,111.10 | 1,075.16 | 1,112.43                       |
| 償債<br>能力                               | 流動比率(%)             | 278.79            | 326.95   | 314.88   | 324.41   | 370.45   | 363.74                         |
|                                        | 速動比率(%)             | 238.33            | 276.26   | 280.41   | 286.33   | 323.55   | 310.13                         |
|                                        | 利息保障倍數              | 2,445.12          | 6,067.30 | 4,454.54 | 2,952.59 | 2,058.89 | 1,740.73                       |
| 經營<br>能力                               | 應收款項週轉率(次)          | 7.05              | 5.39     | 6.46     | 5.31     | 4.70     | 4.57                           |
|                                        | 平均收現日數              | 51                | 67       | 56       | 68       | 77       | 79                             |
|                                        | 存貨週轉率(次)            | 5.08              | 3.71     | 5.06     | 5.91     | 6.08     | 4.93                           |
|                                        | 應付款項週轉率(次)          | 5.09              | 4.76     | 6.30     | 5.28     | 6.27     | 5.58                           |
|                                        | 平均銷貨日數              | 71                | 98       | 72       | 61       | 60       | 74                             |
|                                        | 不動產、廠房及設備週轉率(次)     | 20.07             | 15.75    | 15.85    | 14.79    | 14.14    | 12.70                          |
|                                        | 總資產週轉率(次)           | 1.51              | 0.99     | 1.07     | 0.99     | 1.00     | 0.92                           |
| 獲利<br>能力                               | 資產報酬率(%)            | 43.51             | 25.29    | 22.75    | 19.67    | 16.37    | 3.74                           |
|                                        | 權益報酬率(%)            | 70.41             | 41.12    | 35.12    | 30.10    | 24.10    | 5.39                           |
|                                        | 稅前純益占實收資本比率(%)      | 790.69            | 567.14   | 463.93   | 396.48   | 321.00   | 72.13                          |
|                                        | 純益率(%)              | 28.71             | 25.44    | 21.12    | 19.79    | 16.24    | 16.28                          |
|                                        | 每股盈餘(元)             | 63.87             | 45.96    | 38.32    | 33.43    | 26.87    | 6.19                           |
| 現金<br>流量                               | 現金流量比率(%)           | 116.18            | 92.87    | 116.48   | 68.34    | 68.65    | 31.56                          |
|                                        | 現金流量允當比率(%)         | 154.64            | 123.79   | 125.73   | 118.04   | 109.51   | 109.51                         |
|                                        | 現金再投資比率(%)          | 36.61             | (10.81)  | 8.94     | (3.37)   | (4.07)   | (11.56)                        |
| 槓桿<br>度                                | 營運槓桿度               | 2.29              | 2.82     | 3.39     | 3.82     | 4.42     | 4.46                           |
|                                        | 財務槓桿度               | 1.00              | 1.00     | 1.00     | 1.00     | 1.00     | 1.00                           |
| 請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析) |                     |                   |          |          |          |          |                                |
| 1.利息保障倍數減少：主係本期淨利減少所致。                 |                     |                   |          |          |          |          |                                |
| 2.現金再投資比率減少：主係營業活動淨現金流量減少所致。           |                     |                   |          |          |          |          |                                |

資料來源：民國 110 年~114 年經會計師查核之財務報告，民國 115 年第 1 季經會計師核閱之財務報告。

財務分析之計算公式說明：

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、財務報告應記載事項

(一) 最近二年度之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：

1.113 年度本公司及子公司合併財務報告及會計師查核報告：請詳附件二。

2.114 年度本公司及子公司合併財務報告及會計師查核報告：請詳附件三。

3.115 第 1 季本公司及子公司合併財務報告及會計師核閱報告：請詳附件四。

(二) 最近二年度經會計師查核簽證之年度個體財務報告：

1.113 年度個體財務報告及會計師查核報告：請詳附件五。

2.114 年度個體財務報告及會計師查核報告：請詳附件六。

(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，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：無。

## 三、財務概況其他重要應記載事項

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：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

| 科 目 \ 年 度                                | 114 年度            | 113 年度             | 增(減)金額             | 變動比例(%)        |
|------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| 流動資產                                     | \$73,540,335      | \$79,040,796       | \$(5,500,461)      | (6.96)         |
| 不動產、廠房及設備                                | 7,209,539         | 7,023,275          | 186,264            | 2.65           |
| 無形資產                                     | 2,652,288         | 2,608,813          | 43,475             | 1.67           |
| 其他資產                                     | 13,963,847        | 13,727,719         | 236,128            | 1.72           |
| <b>資產總額</b>                              | <b>97,366,009</b> | <b>102,400,603</b> | <b>(5,034,594)</b> | <b>(4.92)</b>  |
| 流動負債                                     | 19,851,367        | 24,364,348         | (4,512,981)        | (18.52)        |
| 非流動負債                                    | 9,775,395         | 10,112,883         | (337,488)          | (3.34)         |
| <b>負債總額</b>                              | <b>29,626,762</b> | <b>34,477,231</b>  | <b>(4,850,469)</b> | <b>(14.07)</b> |
| 股本                                       | 6,085,115         | 6,085,115          | -                  | -              |
| 資本公積                                     | 2,375,054         | 2,375,054          | -                  | -              |
| 保留盈餘                                     | 57,297,565        | 57,989,570         | (692,005)          | (1.19)         |
| 其他權益                                     | 1,981,513         | 1,473,633          | 507,880            | 34.46          |
| 非控制權益                                    | -                 | -                  | -                  | -              |
| <b>權益總額</b>                              | <b>67,739,247</b> | <b>67,923,372</b>  | <b>(184,125)</b>   | <b>(0.27)</b>  |
| 重大變動原因及其影響分析：                            |                   |                    |                    |                |
| 1.其他權益增加：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產公允價值增加所致。 |                   |                    |                    |                |

註：民國 114 年度及民國 113 年度之財務狀況係以合併財務資料填列。



(二)財務績效

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>科 目                                                                                    | 114 年度        | 113 年度        | 增(減)金額        | 變動比例(%) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 營業收入                                                                                          | \$100,663,144 | \$102,787,751 | \$(2,124,607) | (2.07)  |
| 營業成本                                                                                          | (62,755,132)  | (61,315,395)  | 1,439,737     | 2.35    |
| 營業毛利                                                                                          | 37,908,012    | 41,472,356    | (3,564,344)   | (8.59)  |
| 營業費用                                                                                          | (19,670,918)  | (19,666,318)  | 4,600         | 0.02    |
| 營業淨利                                                                                          | 18,237,094    | 21,806,038    | (3,568,944)   | (16.37) |
| 營業外收入(支出)                                                                                     | 1,296,433     | 2,320,279     | (1,023,846)   | (44.13) |
| 本期稅前淨利                                                                                        | 19,533,527    | 24,126,317    | (4,592,790)   | (19.04) |
| 減：所得稅費用                                                                                       | (3,185,834)   | (3,784,296)   | (598,462)     | (15.81) |
| 本期淨利                                                                                          | 16,347,693    | 20,342,021    | (3,994,328)   | (19.64) |
| 本期其他綜合損益                                                                                      | 506,503       | (163,044)     | 669,547       | 410.65  |
| 本期綜合損益總額                                                                                      | 16,854,196    | 20,178,977    | (3,324,781)   | (16.48) |
| 1.重大變動原因及其影響分析：<br>1. 營業外收入及支出減少：主係兌換利益減少所致。<br>2. 本期其他綜合損益增加：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產公允價值增加所致。 |               |               |               |         |

註：民國 114 年度及民國 113 年度之財務績效係以合併財務資料填列。

### (三)現金流量

#### 1.最近年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

| 年度                                                                    | 114 年度     | 113 年度     | 增(減)金額      | 變動比例(%) |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|---------|
| 營業活動流入                                                                | 13,628,744 | 16,652,289 | (3,023,545) | (18.16) |
| 投資活動流出                                                                | 1,231,879  | 848,941    | 382,938     | 45.11   |
| 籌資活動流出                                                                | 18,741,043 | 20,956,324 | (2,215,281) | (10.57) |
| 增減變動分析說明：<br>營業活動流入：主係來自本期稅前淨利。<br>投資活動流出：主係購置設備。<br>籌資活動流出：主係發放現金股利。 |            |            |             |         |

#### 2.流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析：不適用。

### (四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

#### 1.重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣仟元

| 計畫項目      | 實際或預計之資金來源 | 所需資金總額      | 實際或預定資金運用情形 |
|-----------|------------|-------------|-------------|
|           |            |             | 114 年度      |
| 金融資產      | 自有資金       | \$197,357   | \$197,357   |
| 不動產、廠房及設備 | 自有資金       | 1,211,393   | 1,211,393   |
| 無形資產      | 自有資金       | 236,524     | 236,524     |
| 合計        |            | \$1,645,274 | \$1,645,274 |

#### 2.預計產生效益：

金融資產投資主要係協助投資高科技產業與高端製造業進行資源整合及營運改善、尋求積極布局相關產業及創造相關新產品機會，並創造公司投資效益；不動產、廠房及設備及無形資產主要係為本集團研究發展及開發設計所需之資產購置，預計效益在於加快新產品開發速度及提高產品研發設計之效率。

### (五)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：

本集團轉投資皆著眼於長期策略性目的，114 年度轉投資損益主要係來自於公允價值評價損益，包括透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益為 497,192 仟元、透過損益按公允價值衡量之金融資產損失為 11,001 仟元。未來本集團仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計畫。

### (六)其他重要事項：無。

## 伍、特別記載事項

### 一、內部控制制度執行狀況

委託會計師專案審查內部控制者，應列明其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形：不適用。

### 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：請詳附件七。

### 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，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

### 八、證券承銷商、發行人及其董事、監察人、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。

### 十、上市上櫃公司治理運作情形：

#### (一)董事會運作情形：

最近年度(114 年度)董事會開會 5 次【A】，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席次數<br>【B】 | 委託<br>出席次數 | 實際出席率(%)<br>【B/A】(註1) | 備註 |
|------|-----|---------------|------------|-----------------------|----|
| 董事長  | 何泰舜 | 5             | 0          | 100%                  |    |
| 副董事長 | 王守仁 | 5             | 0          | 100%                  |    |
| 董事   | 鄭婉伶 | 5             | 0          | 100%                  |    |
| 獨立董事 | 劉永生 | 5             | 0          | 100%                  |    |
| 獨立董事 | 黃婷婷 | 5             | 0          | 100%                  |    |
| 獨立董事 | 蘇慧貞 | 5             | 0          | 100%                  |    |
| 獨立董事 | 王金來 | 5             | 0          | 100%                  |    |
| 獨立董事 | 廖湘如 | 5             | 0          | 100%                  |    |

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計暨風險委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本公開說明書審計暨風險委員會運作情形。

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

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

| 董事姓名                                                 | 議案內容                                | 應利益迴避原因                    | 參與表決情形 |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------|
| 第十屆八位董事：<br>何泰舜、王守仁<br>鄭婉伶、劉永生<br>黃婷婷、蘇慧貞<br>王金來、廖湘如 | 民國 113 年度個別董事酬勞案                    | 討論涉及該董事自身薪酬項目，於討論及表決時利益迴避。 | 未參與表決  |
| 何泰舜<br>王守仁                                           | 民國 114 年度經理人固定薪酬及民國 113 年度經理人績效獎金提案 | 董事兼任公司經理人。                 | 未參與表決  |
| 何泰舜                                                  | 捐贈「財團法人聯詠科技教育基金會」案                  | 董事兼任基金會董事。                 | 未參與表決  |

三、董事會評鑑執行情形：董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊。

請參照註 2 董事會評鑑執行情形附表。

評估結果請參照四、(3)

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

本公司致力於落實董事會成員治理、健全監督功能、強化董事會管理效能及提升資訊透明度。

- (1) 本公司於 114 年 11 月修訂提名暨永續發展委員會組織規程，將高階經理人接班與培訓計畫納入提名暨永續發展委員會職掌，利於董事會督導公司高階人才培育與接班計畫之落實。
- (2) 本公司 114 年每季提供外部機構董事進修課程資訊，協助董事進修安排事宜；7 月委託中華公司治理協會為董事會成員辦理「到府授課」進修課程，114 年所有董事均完成至少 6 小時之進修課程。
- (3) 本公司 108 年通過「董事績效評估辦法」後，每年定期進行董事會績效內部評估作業，114 年董事會、審計暨風險委員會、薪資報酬委員會及提名暨永續發展委員會內部評核結果分數高於 90 分「優」，董事會及各委員會在各評估項目表現優異，僅薪資報酬委員會及提名暨永續發展委員會議於當年度之召開次數可再視營運需求調整，上述結果並於 115 年 3 月 10 日提報董事會。此外，每三年依規定委由外部機構評估，113 年委託社團法人中華公司治理協會對本公司進行董事會效能評估，評估總結與評估建議/改善情形請參閱本公司網站。
- (4) 已訂定「公司治理守則」、「永續發展實務守則」、「誠信經營守則」、修訂「內部重大資訊處理作業程序」及依主管機關公司治理評鑑指標等持續強化公司治理，官網亦即時更新公司治理相關資訊，提升資訊透明度。

註 1：實際出席(列)席率(%)係以董事在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

註 2：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<br>執行一次  | 114 年 1 月<br>1 日至 114<br>年 12 月 31<br>日  | 董事會<br>審計暨風險委員會<br>薪資報酬委員會<br>提名暨永續發展委<br>員會<br>個別董事成員 | 董事會/審計暨<br>風險委員會/薪<br>資報酬委員會/<br>提名暨永續發<br>展委員會及董<br>事成員評估方<br>式於114年皆採<br>內部自評，由公<br>司治理主管統<br>籌，採用內部問<br>卷方式進行，填<br>寫對象包含每<br>位董事成員與<br>各功能性委員<br>之議事單位，且<br>於當年度12月<br>悉數回收後統<br>計結果並分析，<br>於次年度在董<br>事會報告評鑑<br>結果及需強化<br>方向。 | 1. 董事會績效評估：對公司營運之<br>參與程度、提升董事會決策品質<br>、董事會組成與結構、董事的選<br>任及持續進修、內部控制等。<br>2. 審計暨風險委員會績效評估：對<br>公司營運之參與程度、審計暨風<br>險委員會職責認知、提升審計暨<br>風險委員會決策品質、審計暨風<br>險委員會組成及成員選任、內部<br>控制等。<br>3. 薪資報酬委員會績效評估：對公<br>司營運之參與程度、薪資報酬委<br>員會職責認知、提升薪資報酬委<br>員會決策品質、薪資報酬委員會<br>組成及成員選任等。<br>4. 提名暨永續發展委員會績效評估<br>：對公司營運之參與程度、提名<br>暨永續發展委員會職責認知、提<br>升提名暨永續發展委員會決策品<br>質、提名暨永續發展委員會組成<br>及成員選任等。<br>5. 個別董事成員績效評估：公司目<br>標與任務之掌握、董事職責認知<br>、對公司營運之參與程度、內部<br>關係經營與溝通、董事之專業及<br>持續進修、內部控制等。 |
| 每三年<br>執行一次 | 112 年 12 月<br>1 日至 113<br>年 11 月 30<br>日 | 董事會                                                    | 113年委託外部<br>獨立評估機構<br>社團法人中華<br>公司治理協會<br>以公司線上自<br>評作業、協會評<br>估委員與專員<br>共同進行書審<br>作業以及進行<br>公司實地訪評。                                                                                                                             | 評估標準：<br>1. 董事會之組成與分工。<br>2. 董事會之指導與監督。<br>3. 董事會之授權與風管。<br>4. 董事會之溝通與協作。<br>5. 董事會之自律與精進。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

(二)審計暨風險委員會運作情形：

最近年度(114 年度)審計暨風險委員會開會 5 次【A】，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席次數<br>【B】 | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>【B/A】 | 備註 |
|------|-----|---------------|--------|-------------------|----|
| 獨立董事 | 劉永生 | 5             | 0      | 100%              |    |
| 獨立董事 | 黃婷婷 | 5             | 0      | 100%              |    |
| 獨立董事 | 蘇慧貞 | 5             | 0      | 100%              |    |
| 獨立董事 | 王金來 | 5             | 0      | 100%              |    |
| 獨立董事 | 廖湘如 | 5             | 0      | 100%              |    |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、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。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

| 審計暨風險委員會日期 | 審計暨風險委員會期別 | 議案內容                                                                                                                        | 審計暨風險委員會議結果                | 公司對審計暨風險委員會意見之處理           |
|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 114.02.25  | 第五屆第四次     | 1. 民國 113 年度營業報告書及財務報表。<br>2. 民國 113 年度內部控制聲明書。                                                                             | 全體出席<br>審計暨風險委員會對議案同意照案通過。 | 無意見需處理，若有將提董事會由全體出席董事同意通過。 |
| 114.03.27  | 第五屆第五次     | 1. 民國 114 年第一季起變更雙簽會計師組合案。<br>2. 民國 114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。                                                                  |                            |                            |
| 114.04.29  | 第五屆第六次     | 1. 民國 114 年第一季合併財務報告。<br>2. 民國 114 年度簽證會計師公費。<br>3. 增資子公司案。                                                                 |                            |                            |
| 114.07.29  | 第五屆第七次     | 1. 民國 114 年上半年度合併財務報告。<br>2. 增資子公司案。<br>3. 購買合作金庫商業銀行股份有限公司 114 年度第 2 期無擔保一般順位金融債券案。                                        |                            |                            |
| 114.11.04  | 第五屆第八次     | 1. 民國 114 年前三季合併財務報告。<br>2. 增資子公司案。<br>3. 修訂「薪工循環」之內部控制制度及內部稽核作業施行細則。<br>4. 民國 115 年度「內部稽核計劃」。<br>5. 變更本公司財務主管、會計主管及代理發言人案。 |                            |                            |

審計暨風險委員會對於重大議案之決議結果及公司對審計暨風險委員會意見之處理：審計暨風險委員會對於重大議案均同意通過，公司亦會於下次會議報告該等議案之執行情形。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (1)每年至少二次召開與稽核主管單獨會議，以及每季召開與會計師單獨會議，分別係討論已完成之內部稽核作業與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核發現狀況進行溝通。
- (2)內部稽核主管每月送交審計暨風險委員會書面稽核報告以供審核，雙方針對報告內容疑議會隨時透過電話或 email 溝通討論。
- (3)會計師於每季單獨會談中，針對財務報表查核結果及發現或特定重大議題向獨立董事進行報告。

114 年獨立董事與內部稽核主管召開 3 次單獨座談會議，討論例行業務與未來規劃方向，同時 100%出席審計暨風險委員會和董事會進行稽核業務報告與追蹤情形，雙方隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道順暢。

| 會議期別/日期               | 出席人員                                                             | 溝通事項                                                                      | 溝通結果                                                                                              |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 114 年第一次<br>114.3.27  | <b>獨立董事：</b><br>劉永生、黃婷婷<br>蘇慧貞、王金來<br>廖湘如<br><b>稽核主管：</b><br>葉育芬 | 1.安永聯合會計師事務所電腦資訊處理<br>實地查核報告。<br>2.114 年度自評作業報告。<br>3.年度檢舉信箱信件彙總報告。       | 稽核主管<br>與獨立董<br>事溝通情<br>形良好，<br>針對獨立<br>董事建議<br>事項皆積<br>極回覆並<br>視情形於<br>後續另行<br>提供補充<br>參考資<br>訊。 |
| 114 年第二次<br>114.7.29  | <b>獨立董事：</b><br>劉永生、黃婷婷<br>蘇慧貞、王金來<br>廖湘如<br><b>稽核主管：</b><br>葉育芬 | 1.公司主要作業循環職能分工矩陣報<br>告。<br>2.歷年查核建議彙總報告。                                  |                                                                                                   |
| 114 年第三次<br>114.11.04 | <b>獨立董事：</b><br>劉永生、黃婷婷<br>蘇慧貞、王金來<br>廖湘如<br><b>稽核主管：</b><br>葉育芬 | 1.115 年度稽核作業風險評估規劃報告。<br>2.115 年度自評作業規劃報告。<br>3.安永聯合會計師事務所資訊處理查核<br>作業規劃。 |                                                                                                   |

114 年簽證會計師出席 4 次審計暨風險委員會會議，報告財務報表和內控重大議題及最新證管法令等，並與獨立董事召開 4 次單獨座談會議，針對本公司及海內外子公司財務報表核閱或查核結果、內控查核、IFRSs 公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，向獨立董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通，且雙方隨時得視需要直接相互聯繫，溝通情形良好。

| 會議期別/日期              | 出席人員                                                            | 溝通事項                                             | 溝通結果                                                                 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 114 年第一次<br>114.2.25 | <b>獨立董事：</b><br>劉永生、黃婷婷<br>蘇慧貞、王金來<br>廖湘如<br><b>會計師：</b><br>陳智忠 | 1.民國 113 年度合併與個體財務報表之<br>查核結果溝通。<br>2.證管及稅務法令更新。 | 會計師與<br>獨立董事<br>溝通情形<br>良好，積<br>極回覆獨<br>立董事詢<br>問並視情<br>形於後續<br>另行提供 |
| 114 年第二次<br>114.4.29 | <b>獨立董事：</b><br>劉永生、黃婷婷<br>蘇慧貞、王金來                              | 1.民國 114 年第一季合併財務報表之核<br>閱結果溝通。<br>2.證管及稅務法令更新。  |                                                                      |

|                       |                                                                     |                                                                   |                                                   |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                       | <b>廖湘如</b><br><b>會計師：</b><br>黃敏如、邱琬茹                                | 3. IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」<br>修訂報告。                                  | 補充參考<br>資訊；財<br>報議題後<br>續皆審議<br>通過並提<br>報董事<br>會。 |
| 114 年第三次<br>114.7.29  | <b>獨立董事：</b><br>劉永生、黃婷婷<br>蘇慧貞、王金來<br>廖湘如<br><b>會計師：</b><br>黃敏如、邱琬茹 | 1. 民國 114 年上半年度合併財務報表之<br>核閱結果溝通。<br>2. 證管及稅務法令更新。                |                                                   |
| 114 年第四次<br>114.11.04 | <b>獨立董事：</b><br>劉永生、黃婷婷<br>蘇慧貞、王金來<br>廖湘如<br><b>會計師：</b><br>黃敏如、邱琬茹 | 1. 民國 114 年前三季合併財務報表之核<br>閱結果溝通。<br>2. 年度集團查核規劃。<br>3. 證管及稅務法令更新。 |                                                   |

獨立董事與稽核主管及會計師之溝通情形可參閱本公司網站-公司治理-重要規範暨執行情形。



(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                                       | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                               | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>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    |   | 本集團已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理守則，公司網站並設有「公司治理」專區，供投資人查詢下載相關公司治理規章。                                                                                                                | 符合上市上櫃公司治理實務守則。                  |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | V    |   | 本集團設有發言人、代理發言人及投資關係單位，並在公司網站聯絡專區設置股東聯絡管道，股東可透過電話或郵件反應意見，內部專人負責處理股東建議或糾紛等問題。                                                                                                   | 符合上市上櫃公司治理實務守則。                  |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？                        | V    |   | 本公司主要股東皆依規定向公司申報其持股變動情形，公司網站亦有揭露前十大股東資訊；集團內關係企業之主要股東為聯詠科技。                                                                                                                    | 符合上市上櫃公司治理實務守則。                  |
| (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    |   | 本公司為健全與關係企業間之財務業務往來，防杜關係企業間之進銷貨交易、取得處分資產、背書保證及資金貸與等事項有非常規交易、不當利益輸送情事，已訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」並經董事會通過，規範內容除包括進銷貨交易、取得或處分資產之管理程序，並明訂前開各項重大交易應提報董事會通過後始得進行，且實際交易情形於年度結束後應提最近期股東會報告。 | 符合上市上櫃公司治理實務守則。                  |
| (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    |   | 本集團內部控制訂有防範內線交易之管理，包含影響股價之內部重大消息對外公開前之保密作業及禁止買賣措施規範，並持續宣導避免內線交易的政策及承諾。本公司亦於「公司治理守則」訂定董事及經理人等內部人不得於年度財務報告公告前三十日 and 每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易期股票規範。                                  | 符合上市上櫃公司治理實務守則。                  |
| 三、董事會之組成及職責<br>(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    |   | 本公司訂有董事提名與選任政策，且依「公司治理守則」及「聯詠董事提名與遴選政策」規範，考量本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，以落實董事成員多元化；                                                                                              | 符合上市上櫃公司治理實務守則。                  |

| 評估項目                                                                       | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          |
| (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？                                |      | V | <p>聯詠目前董事成員8位，包含內部董事2位、外部董事1位及獨立董事5位，其中男性、女性董事各4位、2位來自學術界、2位具備專業會計與財務知識，且6位董事分別在4大不同產業歷練，董事成員組成符合應具備知識、技能及素養，每年並至少持續進修6小時專業課程，有效強化董事會運作，個別董事背景多元化情形及管理目標與落實情形請參閱本公司114年年報貳、公司治理報告之一、(一)董事資料。</p> <p>本公司除設置薪資報酬委員會和審計暨風險委員會協助董事會執行其職責外，111年7月新增設置提名委員會，113年7月更名為提名暨永續發展委員會，協助強化董事會職能及提升企業永續價值。本屆委員由二位獨立董事和一位董事擔任，主要職責為制定董事會成員所需之多元化背景暨獨立性標準，並據以覓尋、審核及提名董事候選，建構符合公司目標之董事會及功能性委員會以及監督本公司永續發展策略，114年共召開3次會議。</p> | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則。      |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ |      | V | <p>本公司108年10月董事會通過「董事會績效評估辦法」，每年內部執行一次董事會、功能性委員會及個別董事成員之自我績效評估，114年董事會、審計暨風險委員會、薪資報酬委員會及提名暨永續發展委員會內部評核結果為「優」，評估結果並於115年第一季提名暨永續發展委員會和董事會報告，做為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。此外，每三年規定由外部專業獨立機構執行一次績效評估，113年8月已委託財團法人中華公司治理協會進行，外部機構評估總結與建議/改善執行情形已具體揭露於公司網站。</p> <p>請參閱本公司網址：</p>                                                                                                                                           | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則。      |

| 評估項目                                                                                                                   | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                        | 是    | 否<br>摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                                                                  | V    | <p><a href="https://esg.novatek.com.tw/zh-tw/sustainability/corporate-governance/topic1#tab-anchor2">https://esg.novatek.com.tw/zh-tw/sustainability/corporate-governance/topic1#tab-anchor2</a></p> <p>本公司依據公司治理實務守則一年一次於審計暨風險委員會評估簽證會計師之獨立性與適任性，再將評估結果提報董事會。114年簽證會計師獨立性評估項目主要包含取得會計師獨立聲明書、確認與公司高階主管無親屬關係、與公司無資金借貸或非屬公費之金錢利益往來、同一會計師未連續執行簽證服務超過七年等，另針對簽證會計師適任性評估，取得簽證會計師提供審計品質指標資訊(AQI)，並依據該指標(註1)分析評估，確認會計師在教育訓練、案件品質管制複核均優於同業平均水準，對公司產業和營運熟悉度高且未發生外部檢查缺失情事，並持續提升創新能力，於114年3月經審計暨風險委員會討論通過符合獨立性及適任性，並提報董事會決議通過。</p> | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則。      |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？ | V    | <p>本公司經108年7月26日董事會決議通過，指派協理周勝成先生擔任公司治理主管，並配置二至三位之公司治理人員，主要職責為統籌包括股東會、董事會、審計暨風險委員會、薪資報酬委員會、提名暨永續發展委員會之議程規畫及議事事務、提供董事執行業務所需資料、協助董事持續進修事宜、維持董事與公司內部組織間及董事會成員間之資訊交流與意見溝通等。</p> <p>本公司治理主管114年已完成12小時之公司治理主管進修課程。</p> <p>114年業務推展情形如下，公司治理相關運作和執行情形至少一年一次於董事會報告，115年3月董事會已報告114年度重點執行情形如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本公司第十一屆公司治理評鑒榮</li> </ul>                                                                                                                                                          | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則。      |

| 評估項目                                                                              | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                   | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |
|                                                                                   |      |   | <p>獲前5%。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 114年購買合作金庫商業銀行股份有限公司114年度第2期無擔保一般順位金融債券(債券簡稱: P14合庫1)新台幣1億元整。</li> <li>• 股東會作業和議事資料皆配合法定期限完成及公告。</li> <li>• 董事會及功能性委員會議事資料皆依規範於開會前7日提供各董事，會後20日內提供議事錄，且迅速完整回覆董事詢問。</li> <li>• 公司內部風險管理委員會、ESG永續委員會定期於審計暨風險委員會、提名暨永續發展委員會與董事會報告全公司風險(含氣候變遷風險與機會)監控結果與因應情形，利於董事會督導。</li> <li>• 114年完成董事會、功能性委員會及個別董事之內部績效評估作業。</li> <li>• 董事訓練課程：114年每季提供外部機構董事進修課程資訊，協助董事進修安排事宜；並委託中華公司治理協會為董事會成員辦理「到府授課」進修課程，114年所有董事均完成至少6小時之進修課程。</li> <li>• 114年度為董事投保責任險(含超額保險)美金參仟萬元。</li> <li>• 114年獨立董事與稽核主管召開單獨會議3次，溝通順暢。</li> <li>• 114年獨立董事與會計師召開單獨會議4次，溝通良好。</li> </ul> |                          |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？ | V    |   | <p>本集團已於公司網站架設利害關係人專區，包含客戶、供應商、投資人、員工及其他等，提供電子郵件信箱及特定聯絡窗口供各類利害關係人提問，並由各主要業務負責人即時回覆，維持良好溝通管道，並充分揭露各類利害關係人關注議題及溝通方式。利害關係人聯絡資訊請參閱本公司網址：<br/> <a href="https://esg.novatek.com.tw/zh-tw/sustainability/stakeholder">https://esg.novatek.com.tw/zh-tw/sustainability/stakeholder</a></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則。      |

| 評估項目                                                                                                                            | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                         |                          |
|                                                                                                                                 |      |   | 本公司「ESG永續委員會」負責利害關係人議題鑑別，每年定期至少一次於董事會中報告利害關係人關切之重要議題與因應措施，114年已於11月董事會議中報告。                                                                                                                  |                          |
| 六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？                                                                                                        | V    |   | 聯詠科技由專業股務代理機構－宏遠證券協助處理股東會事務；集團內關係企業為聯詠科技100%控股公司，無需委外辦理股務事宜。                                                                                                                                 | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則。      |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？                                                                                           | V    |   | 本集團已架設網站：<br><a href="https://www.novatek.com.tw">https://www.novatek.com.tw</a><br>揭露財務與業務、公司治理及集團內關係企業重要相關資訊。                                                                              | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則。      |
| (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    |   | 本集團網站包含中英文資訊，並依工作職掌設有專人執行資訊蒐集及揭露工作，且由發言人統籌並設有代理發言人制度，本集團重要財務業務與ESG資訊置於集團網站或揭露於公開資訊觀測站上。                                                                                                      | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則。      |
| (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    |   | 本公司於會計年度終了後兩個月內公告申報114年年度財務報告；115年第一季財務報告於每季結束次月底前公告，115年第一季於5月5日公告，早於法定45天期限，各月份營運情形亦於規定期限前提早公告。                                                                                            | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則。      |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？ | V    |   | <p>本集團守法守份，重視勞工關係，提供就業機會，拓展外銷，善盡社會責任。員工權益及僱員關懷情形亦可參照本公司114年年報肆、營運概況章節。</p> <p>本集團對內要求集團各關係人能遵循工作守則且確實迴避利益衝突之情形。</p> <p>為強化董事會職能，本公司定期提供董事相關單位舉辦之專業知識進修課程資訊，聯詠科技董事進修情形良好，進修情形可於公開資訊觀測站查詢。</p> | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則。      |

| 評估項目                                                              | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                   | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                          |
|                                                                   |      |   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本公司每年皆為董事購買責任保險，114年度續保情形已於115年第一季董事會中報告。</li> <li>• 本公司111年2月設置風險管理委員會，由副董事長擔任主任委員，且隸屬於審計暨風險委員會督導，每年定期至少召開兩次內部會議，且每年定期至少一次向審計暨風險委員會和董事會報告，114年11月已向審計暨風險委員會和董事會彙整報告114年當年度風險委員會運作重點、風險監控結果及115年重要潛在風險範疇與對應策略。</li> <li>• 本公司針對財產進行投保作業，以降低財損風險。</li> <li>• 本集團與客戶溝通管道暢通執行情形良好。</li> </ul> <p>其餘有關本集團對於員工權益、供應商關係之相關說明請參閱本年報有關營運概況章節。</p> |                          |
| 九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 |      |   | 本公司關注國內文化發展與回饋社會，114年投入資源共新台幣305萬元，積極支持本土文化與表演藝術；制定提升企業價值具體措施並提報董事會；此外，設定經理人長期薪酬與ESG績效指標之三年目標連結與導入內部破定價等。115年規劃採用電子化方式發放股東常會紀念品及強化供應商人權盡職調查作業執行流程。                                                                                                                                                                                                                                 |                          |

註1：審計品質指標(AQI)資訊包含5大構面，13項指標，彙整如下表。

| 構面   | 指標                                                                                        |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 專業性  | 查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援                                                                        |
| 品質控管 | 會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核、品質支援能力                                                                |
| 獨立性  | 非審計服務公費占比、客戶熟悉度                                                                           |
| 監督   | 外部檢查缺失及處分、主管機關發函改善                                                                        |
| 創新能力 | 創新規劃或倡議：<br>(1) 下一世代審計技術：透過技術推動品質<br>(2) 投資優秀人才：持續的教育訓練及投資優秀人才<br>(3) 實踐對品質的承諾：可持續的審計品質計畫 |

(四)公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會運作情形

本公司已於民國一〇〇年十二月七日設置薪資報酬委員會，並配合民國一一三年五月三十一日股東會選舉第十屆董事，於民國一一三年七月二十九日董事會通過委任薪資報酬委員，每年至少召開會議二次。

本委員會職權主要為協助董事會修訂和評估公司整體員工薪酬制度、定期檢討董事和經理人績效評估與薪資報酬原則及定期評估董事和經理人之薪資報酬。

薪資報酬委員會履行職權時，主要依下列原則評估：公司整體員工薪酬政策、同業之同類職位水準、董事和經理人個人參與營運程度及貢獻價值、公司整體營運表現、董事及經理人有無追求薪資報酬而從事逾越公司風險之誘因、考量公司行業特性決定變動報酬給付時間及若涉董事或經理人個人薪資報酬均採利益迴避原則。

薪資報酬委員會成員資料

| 身分別       | 姓名  | 條件<br>專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                                                              | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                       | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|-----------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 獨立董事(召集人) | 王金來 | 國立政治大學企業管理學系產業組經營管理博士，歷經安永聯合會計師事務所所長、精英電腦(股)公司副董事長暨總經理、大同(股)公司副董事長及總經理，目前為宏銓會計師事務所會計師及擔任上市櫃公司獨立董事。<br>王金來先生具多家上市櫃公司查核經驗和經營管理實務，具備會計及財務分析專業、策略規劃、營運判斷、危機處理、經營管理、領導及決策等多元化專業背景與能力，可提供董事會產業發展、營運管理及策略投資等意見，並提升薪資報酬委員會監督功能。<br>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。<br>無公司法第30條各款情事。 | 符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件，包括但不限於下列事項：<br>• 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。<br>• 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。<br>• 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。<br>• 最近2年度並未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得任何報酬金額。 | 2                     |

|      |     |                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |   |
|------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 獨立董事 | 黃婷婷 | <p>美國賓州州立大學資訊工程博士，於清華大學資訊工程學系擔任教授，並歷經清華大學各項行政管理職務，亦曾擔任清華大學/工業技術研究院聯合研發中心主任及兼任考試院考試委員，目前為清華大學特聘教授。</p> <p>黃婷婷女士熟悉資訊科技產業，具備產業發展及應用洞察力、領導及決策等多元化專業背景與能力，可提供董事會產業前瞻資訊和人才培育及招募策略。</p> <p>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。</p> <p>無公司法第 30 條各款情事。</p> | <p>符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件，包括但不限於下列事項：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>• 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>• 最近 2 年度並未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得任何報酬金額。</li> </ul> | 0 |
| 其他   | 蔡士傑 | <p>美國喬治華盛頓大學電腦碩士，歷經多家外商公司高階主管職務，與曾任華威國際顧問合夥人兼營運長。</p> <p>蔡士傑先生具備經營管理實務經驗、投資管理、人力資源管理及領導等多元化專業背景與能力，可提供董事會營運管理、策略投資、國際市場觀及人才招募等意見。</p> <p>無公司法第 30 條各款情事。</p>                                                                                  | 不適用                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0 |

#### 薪資報酬委員會運作情形資訊：

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2)本屆委員任期：一一三年七月二十九日至一一六年五月三十日，最近年度(一一四年度)薪資報酬委員會開會 2 次【A】，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數<br>【B】 | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>【B/A】 | 備註 |
|-----|-----|---------------|--------|-------------------|----|
| 召集人 | 王金來 | 2             | 0      | 100%              |    |
| 委員  | 黃婷婷 | 2             | 0      | 100%              |    |
| 委員  | 蔡士傑 | 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)：無此情形。
- 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：無此情形。
- 三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

| 委員會日期     | 委員會期別  | 議案內容                                                                                                            | 委員會議結果                | 公司對薪資報酬委員會意見之處理          |
|-----------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 114.02.25 | 第六屆第二次 | 1. 民國 113 年度董事酬勞及員工酬勞分派案。<br>2. 民國 113 年度個別董事酬勞案。<br>3. 民國 114 年度經理人固定薪酬及民國 113 年度經理人績效獎酬提案。<br>4. 審議本公司基層員工範圍。 | 全體出席薪資報酬委員會對議案同意照案通過。 | 無意見需處理，若有將提董事會由全體董事同意通過。 |
| 114.11.04 | 第六屆第三次 | 1. 民國 114 年度新任經理人固定薪酬案。                                                                                         |                       |                          |

## 2.提名暨永續發展委員會運作情形

### 提名暨永續發展委員會運作情形資訊

本公司已於民國一一一年七月二十九日設置提名委員會，一一三年七月二十九日並於提名委員會職權增訂永續發展策略監督，同時更名為提名暨永續發展委員會，旨為協助董事會強化管理機制、提升企業永續價值並健全公司治理，復於一一四年十一月四日修訂提名暨永續發展委員會組織規程，將高階經理人接班與培訓計畫納入提名暨永續發展委員會職掌，利於董事會督導公司高階人才培育與接班計劃之落實。本委員會成員由董事會決議通過委任，成員人數至少三名董事組成，其中應有過半數獨立董事參與，由獨立董事擔任召集人及會議主席。本屆委員經董事會推舉由二位獨立董事和一位董事擔任。

本委員會每年至少開會二次，成員得以親自到場或視訊方式參加會議，委員會得視需要邀請相關人員列席。

本委員會秉於董事會之授權，相關職權包含：

- (1)制定董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事候選人。
- (2)建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。

- (3)訂定並定期檢討董事與高階經理人之進修及繼任計畫。
- (4)訂定本公司之公司治理實務守則。
- (5)監督本公司永續發展策略，包含環境、社會、公司治理各面向之規劃與執行。
- (6)審核股東提案並建議因應方案，提報董事會。

**提名暨永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形**

- (1)本公司之提名暨永續發展委員會委員計 3 人。
- (2)本屆委員任期：一一三年六月十二日至一一六年五月三十日，最近年度(一一四年度)提名暨永續發展委員會開會 3 次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

| 職稱          | 姓名  | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                                                                 | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) (B/A) | 備註 |
|-------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------------|----|
| 委員<br>(召集人) | 蘇慧貞 | <p>哈佛大學公衛學院環境衛生科學博士，曾任成功大學校長、社團法人中華民國南部科學園區產學協會理事長，目前為成功大學名譽教授及擔任其他上市公司獨立董事。</p> <p>蘇慧貞女士專精於永續發展、氣候變遷與公共衛生及空氣污染與健康效應等多項領域，具備國際市場觀、策略規劃、領導及決策等多元化專業背景與能力，可提供董事會公司治理與永續發展策略及產業前瞻資訊等，並提升提名暨永續發展委員會監督功能。</p> <p>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。</p>                          | 3         | 0      | 100%           |    |
| 委員          | 劉永生 | <p>美國密拉瑪大學企管碩士和東海大學會計系學士，具會計專業學養，並曾任職美商應用材料全球副總裁暨亞太區財務長，亦擔任過台灣應用材料財務暨營運副總經理和董事長、富鼎先進電子與宏觀微電子獨立董事及薪資報酬委員會委員。</p> <p>劉永生先生具備會計及財務分析專業、營運判斷、危機處理、經營管理、領導及決策等多元化專業背景與能力，可提供董事會公司治理意見、國際市場觀及提升審計暨風險委員會監督功能。</p> <p>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。</p> <p>無公司法第 30 條各款情事。</p> | 3         | 0      | 100%           |    |

| 職稱                                                                                                 | 姓名     | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                             | 實際出席<br>次數(B)         | 委託出<br>席次數                      | 實際出席率<br>(%) (B/A)      | 備註 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------|----|
| 委員                                                                                                 | 何泰舜    | 國立清華大學電機研究所碩士，曾任職聯華電子商用產品事業部經理，歷經本公司總經理職務，目前擔任董事長。<br><br>何泰舜先生專注於 IC 設計和半導體產業之經營管理，具備營運判斷、經營管理、危機處理、領導及決策等多元化專業背景與能力。<br><br>董事專業資格與經驗請參閱本公開說明書三、(二)「董事資料」。<br><br>無公司法第 30 條各款情事。 | 3                     | 0                               | 100%                    |    |
| 其他應記載事項：<br><br>敘明提名暨永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名暨永續發展委員會成員建議或反對事項內容、提名暨永續發展委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理： |        |                                                                                                                                                                                     |                       |                                 |                         |    |
| 會議日期                                                                                               | 期別     | 議案內容                                                                                                                                                                                | 提名暨永續發展委員會成員建議或反對事項內容 | 提名暨永續發展委員會決議結果                  | 公司對提名暨永續發展委員會意見之處理      |    |
| 114.02.25                                                                                          | 第二屆第三次 | 1. 113 年董事會績效評估報告。<br>2. 永續發展運作及執行情形報告。                                                                                                                                             | 無。                    | 報告案，無需決議。                       | 無意見，若有將提董事會由全體出席董事同意通過。 |    |
| 114.04.29                                                                                          | 第二屆第四次 | 1. 114 年氣候變遷風險與機會報告。<br>2. 審議「2024 聯詠科技永續報告書案」。                                                                                                                                     |                       | 報告案，無需決議。全體出席提名暨永續發展委員會對議案照案通過。 |                         |    |
| 114.11.04                                                                                          | 第二屆第五次 | 修訂提名暨永續發展委員會組織規程。                                                                                                                                                                   |                       | 全體出席提名暨永續發展委員會對議案照案通過。          |                         |    |

(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：

集團秉持社會公民精神，捐助設立財團法人聯詠科技教育基金會。基金會以促進人文發展，推動科學教育為宗旨，扶助基層教育發展、獎勵高等教育人才培育，聯詠全體同仁亦以己身之力，除積極參與志工服務活動，也透過聯詠「詠心社」、員工捐款「愛心詠續基金」等內部組織運作，從事社會公益與慈善活動，善盡社會公民之責任。

| 推動項目                                                           | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | V    |   | <p>本集團 105 年成立「企業社會責任委員會」，110 年更名為「ESG 永續委員會」，是公司內部最高層級的永續發展決策中心，由董事長指派副總經理暨公司發言人擔任主任委員，並與董事長、總經理和多位不同領域的高階主管在管理階層會議中，擬訂中長期的永續發展目標。</p> <p>「ESG 永續委員會」由主任委員督導，指派 2 位總幹事，並設置公司治理、夥伴共榮、環境永續、友善職場及社會參與五個工作小組，統合串聯公司跨部門資源，負責辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略和執行年度工作計畫，追蹤目標達成狀況，每年定期召開會議，確保永續發展策略落實於公司日常營運中。</p> <p>「ESG 永續委員會」每年第一季於董事會報告前一年度執行成果及當年度執行計畫。114 年執行成果及 115 年工作計畫於「七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊」補充說明，並已於 115 年第一季向董事會報告。</p> <p>董事會定期(每年至少三次)聽取管理階層報告 ESG 重大議題執行進度，董事會針對管理階層報告內容評估策略可行性或提供其他建議方向，且追蹤執行進度和敦促管理階層評估調整規劃事項。</p> | 無重大差異。                 |
| 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    |   | <p>本公司永續報告書揭露資訊涵蓋公司於114年1月至114年12月間在主要據點之永續發展績效表現，範圍包含營運總部在內之臺灣新竹之三處營運據點、臺北、臺南辦公室，以及海外子公司營運據點資訊。</p> <p>本公司透過「ESG永續委員會」隨時注意國內外永續發展相關準則之發展及企業環境之變遷，再經由委員會成員根據永續報告書重大性原則分</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 無重大差異。                 |

| 推動項目                                 | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |
|                                      |      |   | 析，除依據AA1000利害關係人議合標準鑑別出本公司的利害關係人，同時參考國內、外半導體產業相關議題、聯合國SDGs的目標、氣候相關財務揭露(TCFD)、SASB、MSCI、RBA、HRDD等，進行本公司公司治理、環境及社會三面向之ESG重大性議題評估，擬定風險管理政策及採取之具體行動方案，並定期追蹤執行情形。此外，風險管理委員會針對重大風險擬定之行動方案，亦定期追蹤進度，適時檢討增修相關標準作業程序，期能有效地預防與控制企業風險，且每年至少一次於審計暨風險委員會和董事會報告落實情形。請參照「七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊」中補充說明。 |                        |
| 三、環境議題<br>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | V    |   | 本公司依循 ISO 14001 建置環境管理系統及持續通過第三方驗證，維持系統有效性，並依據 ISO 14064-1 規範每年進行溫室氣體盤查，同時於民國 114 年 5 月取得 ISO 14064-1 範疇一、二、三的溫室氣體盤查第三方查證聲明書，追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站 ( <a href="https://esg.novatek.com.tw/zh-tw">https://esg.novatek.com.tw/zh-tw</a> )；集團內關係企業亦遵循當地政府之環境安全衛生及能源管理規範。                   | 無重大差異。                 |
| (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ | V    |   | 本集團致力永續經營與發展，積極推動各項能源減量措施，且納入節能設計為系統建置或採購的優先考量因素，提高能源使用效率，並設置太陽能發電系統和持續評估購買再生能源，且逐年增加再生能源使用百分比。<br><br>114 年持續推動節能措施減少溫室氣體排放，執行節能方案與浸沒式液冷伺服器，114 年投入約 3,290 萬元，114 年整體累計節電量為 1,216 萬度(節電效益 22.05%)相較於 113 年 1,073 萬度(節電效益 20.79%)，節電                                                     | 無重大差異。                 |

| 推動項目                                           | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |
| (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    |   | <p>量成長 143 萬度(節電效益+1.26%)，達成年度節電效益提升 1%目標(106 年為基準年)。</p> <p>本公司依據廢棄物管理程序，有效清理廢棄物，並以增加資源循環利用為目標，包含日常生活廢棄物及晶片廢棄物，在晶片廢棄物管理作業，是將委外生產晶片不良品進行資源回收再利用，交付驅動晶片廢棄物予專業處理廠商進行金、矽或其他重金屬回收使用，114 年廢棄晶片回收率 &gt;90%，達成年度設定目標回收比率 &gt;90%，且 114 年金回收量達 77 公斤(相當於回收 176 萬支手機)。114 年一般事業廢棄物回收率為 68%，達成年度設定目標回收比率 &gt;50%，聯詠科技將持續以廢棄物總量削減與廢棄物資源化為策略，降低對環境衝擊。相關資訊詳永續報告書 4 環境永續章節。</p> <p>本集團積極關注氣候變遷對營運可能帶來的風險與衝擊，「ESG 永續委員會」為氣候變遷管理的統籌單位，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與規劃未來行動，且每年至少二次向提名暨永續發展委員會、審計暨風險委員會和董事會報告。</p> <p>面對氣候變遷，本公司 111 年亦正式宣示再生能源使用目標：2030 年 50%、2050 年 100%，並達成溫室氣體淨零排放。</p> <p>本公司依照主管機關公布之 TCFD 建議書架構，鑑別氣候變遷風險與機會，每三年重啟完整評估並每年檢視更新，114 年總共鑑別出 6 項重大氣候變遷風險與 4 項未來氣候高度潛在機會，主要風險包含限制電力和管制碳排放政策影響供應鏈生產、再生能源、產品與服務被低碳技術取代等。</p> | 無重大差異。                 |

| 推動項目                                                        | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                             | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        |
| (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | V    |   | <p>為降低風險，本公司亦同步鑑別可行之機會與因應措施，積極開發節能新顯示產品，日常營運落實推動資源與能源的減量，定期進行溫室氣體盤查和碳資訊揭露，逐步提高再生能源使用比率等項目，降低氣候變遷的風險。114 年主要目標與績效請參照「七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊」中補充說明。其他完整資訊詳永續報告書 4.1 氣候變遷因應。</p> <p>本公司每年進行溫室氣體盤查並編製報告書，依循 ISO 14064-1 溫室氣體管理系統，持續進行溫室氣體排放之盤查及管理工作，並依據盤查結果積極推動各項溫室氣體排放減量措施，111 年起台灣所有廠區通過 ISO 14064-1(範疇一、二、三)外部查證，113 年加入海外所有子公司(範疇一、二)查證。113 及 114 年完成部分產品 ISO 14067 產品碳足跡查證。</p> <p>114 年台灣母公司溫室氣體排放總量(範疇一、二)16,216.350 公噸 CO<sub>2</sub>e，較 113 年減少 1,233.682 公噸 CO<sub>2</sub>e。114 年直接排放源(範疇一)排放量為 750.6617 公噸 CO<sub>2</sub>e，占整體排放量之 4.63%；間接排放源(範疇二)排放量為 15,465.6883 公噸 CO<sub>2</sub>e，占整體排放量之 95.37%。排放氣體以二氧化碳、甲烷占大宗，溫室氣體排放密集度為 0.16118(公噸/新臺幣百萬元)。</p> <p>114 年溫室氣體排放總量(範疇三)1,790,185.7593 公噸 CO<sub>2</sub>e，較 113 年增加 142,110.7939 公噸 CO<sub>2</sub>e。溫室氣體排放密集度為 17.793276(公噸/新臺幣百萬元)。</p> <p>註：排放密集度的營業額係以聯詠(母公司)為計算基礎。</p> | 無重大差異。                 |

| 推動項目                                                     | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                          | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |
|                                                          |      |   | <p>為順應全球綠能趨勢，本公司持續推動節能措施減少溫室氣體排放，114年再生能源使用占比達 24.14%，且致力於 2050 年達到淨零目標。</p> <p>聯詠科技無製造工廠，主要為生活用水、空調用水和機房設備冷卻水，114年取水量為 115,272 度(仟公升)，節水率為 8.98%，較 113 年節水率 7.10% 提高 1.88%p，達節水目標每年&gt;4%，主要節水方案為科技大樓冷卻水塔水質改善、水資源回收系統啟用及省水馬桶安裝。其他完整資訊詳永續報告書 4.2.3 廢棄物與水資源管理。</p> <p>本公司為 IC 設計公司，廢棄物包含日常生活廢棄物及晶片廢棄物，114年一般事業廢棄物回收率為 68%，達成前一年度設定目標回收比率&gt;50%，仍將持續以廢棄物總量削減與廢棄物資源化為策略，廢棄晶片回收率則&gt;90%，達成前一年度設定目標回收比率&gt;90%，達成循環經濟目的。</p> <p>本公司過去兩年溫室氣體排放量、用水量、廢棄物總重量數據及相關行動方案，請參照「七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊」中補充說明。相關詳細資訊均公開揭露於永續報告書及本公司網站。</p> |                        |
| <p>四、社會議題</p> <p>(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？</p> | V    |   | <p>聯詠科技依循國際公認之人權標準，包括但不限於《聯合國企業與人權指導原則》、《世界人權宣言》、《國際人權法典》、《聯合國全球盟約十項原則》、《國際勞工組織—工作基本原則與權利宣言》，援引《責任商業聯盟行為準則RBA》，制定《聯詠科技人權政策》，以唯才是用、適才適所為依歸，透過公開、公平徵選程序進行招募，對於不同種族、性別、年齡、宗教、國籍或政治立場之應徵者與全體員工均平等且尊重對待，並依照人權議題管理方針，落實《聯詠科技人</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 無重大差異。                 |



| 推動項目                                                     | 執行情形                                                                                                                                                                                         |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----|---------|---------------------------|---------|------|---------|------|-------|------|-------|--------|-------|------------|---------|---------|-------|-----------------|-------|
|                                                          | 是                                                                                                                                                                                            | 否                         | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
| (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ | V                                                                                                                                                                                            |                           | 權政策》，關注議題包含勞工人權、職業健康與安全、環境保護、溝通與表達等面向，管理本公司員工、供應商、承攬商、夥伴（客戶、社區）等人權議題。維護員工及商業夥伴等公司利害關係人之人權指引，同時要求供應鏈夥伴遵循同一人權標準，並完成「聯詠科技供應商行為準則」簽署，發揮身為電子產業永續供應鏈領導企業一員的影響力。                                                                                                                                                                                                                                            | 無重大差異。                 |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          |                                                                                                                                                                                              |                           | 114年人權保障訓練情形：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          |                                                                                                                                                                                              |                           | <table><tr><th>課程</th><th>總時數(小時)</th></tr><tr><td>新人報到Orientation：廉潔守則等相關規範</td><td>1,009.5</td></tr><tr><td>誠信經營</td><td>1,705.0</td></tr><tr><td>營業秘密</td><td>790.0</td></tr><tr><td>個資保護</td><td>689.0</td></tr><tr><td>資訊安全教育</td><td>271.8</td></tr><tr><td>職場暴力與性騷擾防治</td><td>1,317.6</td></tr><tr><td>主管敏感度訓練</td><td>231.0</td></tr><tr><td>責任商業聯盟(RBA)行為守則</td><td>775.0</td></tr></table> |                        | 課程 | 總時數(小時) | 新人報到Orientation：廉潔守則等相關規範 | 1,009.5 | 誠信經營 | 1,705.0 | 營業秘密 | 790.0 | 個資保護 | 689.0 | 資訊安全教育 | 271.8 | 職場暴力與性騷擾防治 | 1,317.6 | 主管敏感度訓練 | 231.0 | 責任商業聯盟(RBA)行為守則 | 775.0 |
|                                                          |                                                                                                                                                                                              | 課程                        | 總時數(小時)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          |                                                                                                                                                                                              | 新人報到Orientation：廉潔守則等相關規範 | 1,009.5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          |                                                                                                                                                                                              | 誠信經營                      | 1,705.0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          |                                                                                                                                                                                              | 營業秘密                      | 790.0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          |                                                                                                                                                                                              | 個資保護                      | 689.0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          |                                                                                                                                                                                              | 資訊安全教育                    | 271.8                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          |                                                                                                                                                                                              | 職場暴力與性騷擾防治                | 1,317.6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          |                                                                                                                                                                                              | 主管敏感度訓練                   | 231.0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          |                                                                                                                                                                                              | 責任商業聯盟(RBA)行為守則           | 775.0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          | 本公司人權專注議題、管理方針及人權盡職調查等人權管理具體方案，請參照「七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊」中補充說明。相關詳細資訊均公開揭露於永續報告書5.4人權與員工溝通及本公司網站。                                                                                         |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |
|                                                          | 本集團由薪資報酬委員會訂定全公司整體薪酬政策，薪酬政策包含每月固定薪資、年節獎金，董事會通過按公司營運績效提列一定比率作為員工績效獎金，及公司章程第二十三條之二亦明訂公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一作為員工酬勞，且其中應提撥不低於百分之五十為基層員工分派酬勞，確保薪資報酬合理化並落實績效考核制度和連結公司營運目標結果；除薪酬外，聯詠科技提供給員工包含優於法定的產假、陪 |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        |    |         |                           |         |      |         |      |       |      |       |        |       |            |         |         |       |                 |       |

| 推動項目                                    | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |
| (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 | <p>產(檢)假、婚假、彈休、旅遊補助、育兒津貼、育兒照護居家辦公和定期舉辦主題式戶外活動等全面而多元的各項福利措施。</p> <p>本集團致力於實現男女同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會待遇，在各職務類別對兩性同仁均採取相同的標準，爾後再依據工作績效與相關年資進行薪資核敘。基於科技產業特性與電子、電機、資工領域人才來源等因素，本公司114年員工以男性為主，占比為81.10%，女性員工人數占比為18.90%，高於台灣電子、電機、資工、通訊、電信等系所女性畢業生之平均占比14.99%，近年持續積極招募優秀女性研發人員。若以具有主管職務的員工人數計算，女性主管占比為9.73%。</p> <p>本公司每年除持續維持固定薪酬一定比率幅度之調薪，變動薪酬與公司營運績效相連結，114年與113年平均員工薪資費用分別為新台幣3,285仟元及3,586仟元，平均員工薪資費用調整變動情形-8.39%，114年度員工酬勞新台幣197,288,210元，並自前項員工酬勞數額中，提撥百分之六十作為基層員工分派酬勞計新台幣118,372,926元，全數以現金發放。員工薪酬福利具競爭力。相關資訊詳本公司114年年報肆、營運概況五、勞資關係(一)2.員工關係及永續報告書5.1.3薪酬福利。</p> <p>聯詠科技致力永續經營與發展，重視環境及勞工安全衛生議題，已通過第三方公正機構英商勞盛股份有限公司台灣分公司驗證，ISO 14001環境管理系統和ISO 45001職業安全衛生管理系統驗證效期自114年5月29日至117年5月28日。113年12月21日取得RBA責任商業聯盟認證。</p> | 無重大差異。                 |

| 推動項目 | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |
|      |      |   | <p>各項推行措施如下說明：</p> <p>風險評估：<br/>根據內部風險評估流程，鑑別職業安全衛生危害因子與環境風險因子。本公司也鼓勵同仁透過內部溝通管道，自發性提出工作場所潛在危害或風險，由權責單位回應處理，同仁不會另受懲處。相關資訊詳永續報告書5.4.3員工溝通。</p> <p>職業安全衛生管理：<br/>本公司已導入ISO 45001職業安全衛生管理系統，100%涵蓋本公司所有工作者，相關工作者享有退避權利，以確保落實職業安全衛生管理。依據勞動部職業安全衛生署之職業災害失能認定，排除公司外發生之交通意外事故後，114全年度無職業災害發生，無職業病案例，無因公身故案例。</p> <p>針對其他上下班發生之交通意外事故，透過每季召開之環境安全衛生及能源管理委員會議，說明事件發生過程，製作成案例，再向同仁進行宣導，以防止再度發生類似事故。114年聯詠科技無違反職業安全衛生法之裁罰事件。相關資訊詳永續報告書5.3.1職業安全衛生管理及本公司網站：<a href="https://esg.novatek.com.tw/zh-tw">https://esg.novatek.com.tw/zh-tw</a>。</p> <p>消防安全：<br/>為保障作業場所安全，消除火災風險，提供安全工作環境，每季一次維護消防安全設備、每年一次實施消防安全設備檢修及申報、每二年一次依法規進行建築物公共安全檢查及申報作業，以確保消防安全設備正常運作，降低火災發生之風險。114年本公司無火災事件與傷亡情事。</p> <p>作業環境監測：<br/>為保障員工免於作業場所中有害物的危害，提供員工健康舒適的工作環境，每半年執行一次辦公室作業環境監測，瞭解工作人員的暴露實態。</p> |                        |

| 推動項目 | 執行情形   |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |        |        |     |    |     |     |    |     |     |    |     |
|------|--------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------|--------|-----|----|-----|-----|----|-----|-----|----|-----|
|      | 是      | 否      | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |        |        |     |    |     |     |    |     |     |    |     |
|      |        |        | <p>其他工作環境安全衛生措施：<br/>每月一次實施廠區環境消毒防治病媒蚊作業、每月維護及檢測高低壓電氣設備、每月實施廠務設施自動檢查及維護保養等工作，確保設備之使用安全，提供員工安全與健康之工作環境。</p> <p>教育訓練：<br/>近三年環境安全衛生及能源管理教育訓練與宣導情形：</p> <table><tr><th>年度</th><th>教育訓練梯次</th><th>教育訓練人次</th></tr><tr><td>112</td><td>37</td><td>617</td></tr><tr><td>113</td><td>45</td><td>687</td></tr><tr><td>114</td><td>39</td><td>626</td></tr></table> <p>相關資訊詳永續報告書5.3.2人員安全衛生訓練及本公司網站<br/><a href="https://esg.novatek.com.tw/zh-tw">https://esg.novatek.com.tw/zh-tw</a>。</p> <p>健康促進及管理：<br/>聯詠科技長期致力營造幸福友善的工作環境，每年執行五大健康管理計畫(健康分級管理、母性健康保護、異常工作負荷觸發疾病預防管理、工作場所人因性危害預防管理、中高齡及高齡員工健康管理)，並以「知、動、食、輔」四大構面，提供同仁全方位的健康照護與服務。</p> <p>提供每位同仁優於法規的健康檢查，中高齡同仁享有20,000元的高階健檢補助並可申請公假至外部特約醫院進行檢查。健康管理師全面性針對公司同仁健康檢查報告進行分級管理，風險等級分作四級，因應不同級別分別進行書面衛教通知、協助安排臨場醫師訪談，並追蹤同仁至對應科別進行複查。114年「健康分級管理暨傷病護理關懷」4,681人次，健檢重大異常追蹤複檢達成率為100%。</p> <p>健康管理師綜合同仁健康檢查異常項目、臨場醫師諮詢建議等資訊，進</p> | 年度                     | 教育訓練梯次 | 教育訓練人次 | 112 | 37 | 617 | 113 | 45 | 687 | 114 | 39 | 626 |
| 年度   | 教育訓練梯次 | 教育訓練人次 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |        |        |     |    |     |     |    |     |     |    |     |
| 112  | 37     | 617    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |        |        |     |    |     |     |    |     |     |    |     |
| 113  | 45     | 687    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |        |        |     |    |     |     |    |     |     |    |     |
| 114  | 39     | 626    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |        |        |     |    |     |     |    |     |     |    |     |

| 推動項目                                                                      | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                           | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？                                               |      | V | <p>行同仁健康管理，每年規劃辦理實用且多元的健康促進講座與活動，並定期提供同仁各項健康資訊，每月編撰醫護專欄，守護員工健康。114年以「食之有味」為年度健康促進主題，規劃兩大主軸活動並結合在地小農與社福單位資源。全年共計規劃7大主題、42場次活動，吸引7,086人次參與，透過組織活絡推廣與實際採購行動，落實公司對員工健康與社區永續的承諾。</p> <p>本集團重視人才訓練與發展，訂有教育訓練辦法及教育訓練體系，以企業短、中、長期發展目標及共同核心職能為訓練發展方針，包含新進人員培育學程、學習成長學院、創新技術學院及領導管理學院，依據共同必修、通識選修、外語學習、專業技術或領導統御等課程，每年也會進行主管及同仁訓練需求調查，依據結果擬訂次年度全公司教育訓練計劃，提供優秀人才升遷機會及發展環境，讓員工與集團一同成長。114年全球共完成92門職能發展課程(內含50門線上課程)，另針對團隊主管另規劃領導職能培訓共23門課程，共累計1,402培訓人次。相關資訊詳永續報告書5.2人才培育發展。</p> | 重大差異。                  |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ |      | V | <p>本集團為IC設計公司，在產品開發、設計支援、推廣與量產支援等面向，我們依循ISO 9001品質管理體系，採取流程導向的監控與評核，持續滿足客戶需求。公司透過「客戶應用服務作業程序」落實產品應用與品質監控，並於114年正式將「客戶權益保護政策」納入公司永續策略，強化永續治理與風險管理，確保在產品供應與服務中保障客戶健康、安全與合法權益。為深入掌握客戶需求並強化互動與資訊交流，我們每月拜訪重點客戶並召開溝通會議，定期蒐集並檢視客戶評比，以持續優化服務與合作品</p>                                                                                                                                                                                                                         | 無重大差異。                 |

| 推動項目                                                    | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                        |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？ |      | V | <p>質，確保客戶需求獲得妥善處理。且以P-D-C-A的管理循環模式持續分析改善，114年客戶滿意度為95%。</p> <p>本公司設有多元申訴管道，客戶可直接聯繫業務或品質單位，或透過利害關係人的客戶專屬電子郵件信箱及服務電話提出反映。接獲抱怨或產品異常通報後，依「產品異常、客戶抱怨、退補貨作業流程」與「申訴及建議管理規定」，由業務或品質保證單位於系統成立客退分析需求或抱怨單並展開分析與處置，確保問題解決並作為持續改善依據。若以電子郵件申訴，公司法務與相關權責單位會啟動調查並於三個月內回覆初步結果。114年本公司客訴分析報告的初步回覆率高達95%。我們亦重視客戶機密及資訊保護，114年並未接獲相關客戶隱私侵犯的投訴。相關資訊詳永續報告書3.2客戶服務。</p> <p>本集團採「遵循程序準則」、「風險評估」、「監控稽核」及「持續改善」四大策略，對於供應鏈進行永續管理，驅策供應商致力社會責任的營運模式，持續改善、勇於承諾，朝永續發展努力。供應商須簽署「聯詠供應商行為準則」，確保完全知悉本公司在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題上的永續政策，同時選定重點供應商定期進行稽核。</p> <p>此外，114年總計44家供應商回覆「永續管理問卷」自評(比率達100%)，且自評平均分數皆在97分以上，本公司亦檢視供應商回覆內容，若有個別項目回覆不完整或需提供文件佐證者，則請供應商於定期會議中提出說明，以掌握潛在風險。相關資訊詳永續報告書3.1供應鏈管理。</p> | 無重大差異。                 |

| 推動項目                                                                                                                                                                                        | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                                                                             | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                        |
| 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    |   | 本公司依循由全球永續性標準理事會所發布之永續性報導準則 GRI Standards (2021)，進行「2025聯詠科技永續報告書」內容編製與揭露，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群(包含其人權)重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考永續會計準則理事會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)準則揭露行業指標資訊及SASB指標對應報告書內容索引。115年委託外部獨立且具公信力之新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司(BSI)依據AA1000AS v3，第一類型應用中度保證等級以及 GRI Standards (2021)進行查證，獨立保證聲明書請參考永續報告書附錄。 | 無重大差異。                 |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：<br><br>本集團已修訂「永續發展實務守則」，運作情形皆遵循該守則規範無重大差異，詳情請參閱公司官網 <a href="https://esg.novatek.com.tw/zh-tw">https://esg.novatek.com.tw/zh-tw</a> 。 |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

1. 與公司營運相關之環境、社會及公司治理重大議題之風險管理政策或策略如下：

| 重大議題 | 風險評估項目  | 風險管理政策或策略                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 環境   | 氣候變遷因應  | (1) 利用氣候相關財務揭露框架(TCFD)鑑別聯詠科技面臨的氣候風險及機會，擬定對應氣候策略，追蹤目標達成狀況。<br>(2) 擴大採購再生能源，再生能源使用比率目標：2025年20%，2030年提高至50%，2050年達成100%。<br>(3) 114年導入內部碳定價，訂定每公噸新台幣4,000元之內部碳定價(ICP)。                                                                                  |
|      | 綠色營運    | (1) 持續追蹤能源之星(Energy Star)節能法規，確保開發出低碳排產品，符合高效率省電需求，滿足IC終端產品要求和迎合市場趨勢。<br>(2) 全面建置並管理產品碳足跡系統。<br>(3) 主力產品能耗平均降低5.35%，節能新顯示產品占營收42%。<br>(4) 2024年和2025年取得平面顯示螢幕驅動晶片產品系統單晶片(SoC)產品第一階段ISO 14067產品碳足跡查證意見書。<br>(5) 計劃於2026年底前完成系統單晶片(SoC)產品第二階段的碳足跡盤查與查證。 |
| 社會   | 健康職場環境  | (1) 為防止職業災害，保障員工安全與健康，設有勞工安全衛生環保委員會，定期召開會議與推動各項勞工安全衛生環保相關業務。<br>(2) 持續訓練計畫，確保內部負責人員進行相關之安全衛生教育訓練。<br>(3) 114全年度無職業災害發生。                                                                                                                               |
|      | 人權與員工溝通 | (1) 依循責任商業聯盟行為準則，持續強化並落實RBA管理系統。<br>(2) 積極推行人權教育與宣導，提供安全健康的工作環境。<br>(3) 114年實行「員工永續敬業度調查」，本次邀請對象涵蓋台灣及海外子公司共計3,717人，整體回收率達89%。                                                                                                                         |
| 公司治理 | 法規遵循    | (1) 健全誠信經營之管理，關注政策與法令變動並落實內部控制機制；114年年度誠信經營宣導課程全體員工完訓率99.8%。<br>(2) 本公司研發之新技術申請專利以保障公司權益，重視智財維護管理，持續取得臺灣智慧財產管理制度(TIPS) A級驗證。<br>(3) 定期滾動式監測和檢討風險變化，以確保風險管理方案及相關控制作業的有效性。                                                                              |
|      | 強化董事職能  | (1) 落實董事專業及背景多元化目標；本公司第十屆獨立董事席次占比過半，男性與女性董事席次各占比50%。<br>(2) 持續規劃董事年度訓練課程並提供董事最新法規資訊；114年每位董事進修時數至少6小時。                                                                                                                                                |



|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (3) 治理評鑑排名前5%；獲第十一屆公司治理評鑑排名前5%肯定。                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. 114年ESG重點執行成果及115年主要工作計畫： |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 工作小組                         | 114年重點執行成果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 115年主要工作計畫                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 公司治理                         | (1) 公司治理評鑑成效：前 5%<br>(2) 董事會及功能性委員會出席率：100%<br>(3) 年度誠信經營宣導課程完訓率：全體員工 99.8%<br>(4) 5 月底前召開股東會，提高股東參與股東會之友善度<br>(5) 董事會通過高階經理人薪資報酬與 ESG 績效具體量化連結<br>(6) 通過台灣智慧財產管理規範(TIPS) A 級驗證<br>(7) 通過 ISO 27001：2022 資訊安全管理系統轉版驗證<br>(8) 資料保護－Gen AI 輔助異常行為偵測、風險行為即時告警與攔阻<br>(9) Cyber Security－滲透測試找出架構盲點優化、建立主動式防禦架構(SOAR)<br>(10) 供應鏈資安－強化供應鏈廠商連線系統的資安風險與對策方案<br>(11) 永續報告書報導邊界合併子公司 | (1) 公司治理評鑑成效：前 5%<br>(2) 董事會及功能性委員會出席率：90%<br>(3) 年度誠信經營宣導課程完訓率：全體員工 99.5%<br>(4) 5 月底前召開股東會，提升股東參與股東會友善度<br>(5) 導入 IFRS S1/S2 永續揭露準則<br>(6) 台灣智慧財產管理規範(TIPS) A 級期滿驗證<br>(7) 關鍵供應商資安稽核數 $\geq 1$ 家<br>(8) 強化供應鏈資安管理，並確保外部曝險平台評分達成 85 分以上                                              |
| 夥伴共榮                         | (1) 客戶滿意度：95%<br>(2) 供應商稽核達成率：100%<br>(3) 完善供應商永續管理流程： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 供應商完成 RBA 自我評估問卷比例 100%</li> <li>• 達成 100%關鍵供應商社會責任評估</li> <li>• 海外重點供應商溫盤系統建置率 72%</li> <li>• 舉辦第二屆供應鏈永續論壇，共 88 人次參與</li> </ul>                                                                                                                                            | (1) 客戶滿意度：90%<br>(2) 供應商稽核達成率：95%<br>(3) 完善供應商永續管理流程： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 供應商完成 RBA 自我評估問卷比例 100%，涵蓋人權盡職調查(HRDD)範圍</li> <li>• 達成 90%關鍵供應商社會責任評估</li> <li>• 追蹤監控供應鏈每年節電率目標相較前一年<math>\geq 1\%</math>、因限水導致停工天數目標 0 天，以及推動供應商進行碳管理專案</li> </ul> (4) 客戶權益保護政策內部教育訓練 |

| 工作小組 | 114年重點執行成果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 115年主要工作計畫                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 環境永續 | (1) 節能方案推展：114 年節電率相較前一年大於 1.26%<br>(2) 再生能源：全年合計取得 1,038.3 萬度綠電，再生能源使用占總用電 24.14%<br>(3) 碳管理：<br>• 台灣及所有海外子公司通過 ISO 14064-1：2018 溫室氣體盤查與查證(類別 1~6)<br>• 通過 ISO 14067 產品碳足跡查證—SoC IC (第一階段)<br>(4) 節能產品目標：<br>• 既有產品從 114 年對比 113 年降低 5.35% 能耗<br>• 節能新顯示產品營收持續年成長，占營收 42%<br>(5) 節水率 8.98%<br>(6) CDP 碳揭露專案：氣候變遷 A-、水安全 B<br>(7) 內部碳定價(ICP)試行<br>(8) 供應鏈 ESG 納入採購合約<br>(9) 推動環境教育，獲林保署核發生物多樣性成果證明 | (1) 推動節能措施，115 年節電率較前一年大於 1%<br>(2) 使用再生能源比率達 25%<br>(3) 碳管理：<br>• 台灣及所有海外子公司 ISO 14064-1：2018 溫室氣體盤查與查證(類別 1~6)<br>• ISO 14067 產品碳足跡查證—SoC IC (第二階段)<br>• ISO 14067 產品碳足跡期滿查證—Driver IC<br>(4) 節能產品目標<br>• 既有產品從 115 年對比 114 年降低 2%~5% 能耗<br>• 節能新顯示產品占營收超過 24%<br>(5) 節水率大於 4%<br>(6) CDP 碳揭露專案：氣候變遷 A-、水安全 B<br>(7) ISO 50001 能源管理系統期滿驗證<br>(8) 生物多樣性：新增物種保育方案 |
| 友善職場 | (1) 113 年非擔任主管職務員工薪資平均數排名第 7、中位數排名第 5<br>(2) 半導體人才培育交流與 3 校合作推動業師課程 6 堂<br>(3) 辦理第二屆「產學研發創新獎」<br>(4) 校園關係經營 4 校舉辦 16 梯次書報演講，以及 1 場獎學金獲獎學生產學交流會<br>(5) 健康檢查重大異常追蹤複檢率 100%<br>(6) 員工自主性參與健康促進活動之參與率 96.97%<br>(7) 員工福利活動 94 梯次、參與 17,492 人次<br>(8) 榮獲天下人才永續獎<br>(9) 榮獲親子天下友善家庭職場獎<br>(10) 榮獲竹科管理局 114 年推動職場工作平權優良事業單位「特優獎」                                                                           | (1) 具競爭力的薪酬福利制度，薪資水準達上市櫃公司前 5%<br>(2) 半導體人才培育與合作交流推動業師合作課程≥6 堂<br>(3) 舉辦第三屆「產學研發創新獎」<br>(4) 強化在學學生職涯啟蒙機制，4 校舉辦 16 梯書報演講<br>(5) 潛力人才培訓率成長 50%<br>(6) 個人化自主學習平台<br>(7) 人權盡職調查(HRDD)：更新人權政策、人權風險盤點及預防減緩措施<br>(8) 健康檢查重大異常追蹤複檢率≥95%<br>(9) 持續推出健康促進專案，穩定員工自主參與率≥80%<br>(10) 員工福利活動 95 梯次、參與 11,500 人次<br>(11) 友善職場專案：辦理「EAP 宣導及職場不法侵害之認識、責任與防患」主管訓                    |

| 工作小組 | 114 年重點執行成果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 115 年主要工作計畫                                                                                                                                                                                                                                     |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 社會參與 | (1) 推展科學教育人才培育，獎助金額全年 531 萬元<br>(2) 科技女力-推動竹女科學教育發展計畫<br>(3) 推動雲林及花蓮偏鄉國小學童閱讀計畫 256 萬元<br>(4) 認養推動體育人才培育 177.5 萬元<br>(5) 新增扶助台東弱勢學童課後照顧計畫<br>(6) 持續實施帶薪企業志工假，辦理企業志工服務全年 22 梯次，投入 4,536 人時<br>(7) 募集愛心詠績基金，超過 1,317 萬元、人數比例 44.2%，結合環境永續議題 18.51%<br>(8) 榮獲教育部第 3 屆青志獎績優推動單位<br>(9) 榮獲經濟部 114 年 Buying Power 社會創新產品及服務採購「卓越領航獎」<br>(10) 支持文化推動：校園環境教育推廣計畫、環境影像創作營及捐贈看見台灣電影拍攝經費、紅鼻子醫生兒童醫院病房演出計畫<br>(11) 公益綠生活系列活動：北歐永續旅遊講座、舊書公益捐贈、捐贈牛仔褲升級再造<br>(12) 榮獲企業團體訂購桃園庇護工場產品競賽「金質獎」<br>(13) 榮獲國家公園署「SDGs 之友」 | (1) 推展科學教育人才培育，獎助金額全年超過 480 萬元<br>(2) 推動雲林及花蓮偏鄉國小學童閱讀計畫，全年超過 260 萬元<br>(3) 認養推動體育人才培育，全年超過 130 萬元<br>(4) 持續實施企業志工假，並辦理企業志工服務全年 18 梯次<br>(5) 持續募集愛心詠績基金，捐款人數比例 ≥40%、專案執行率 90%，結合環境永續議題 15%<br>(6) 辦理 ESG 系列活動全年共 3 項主題<br>(7) 支持文化推動，全年超過 300 萬元 |

3. 依據鑑別出的氣候變遷風險與機會議題及對應的管理方針，聯詠114年擬定各議題重點目標及執行成果如下表：

| 114 年度目標                                                                                                             | 114 年度績效                                                                                                             | 達成狀況 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 氣候因應策略 <ul style="list-style-type: none"> <li>利用氣候相關財務揭露框架(TCFD)鑑別聯詠科技面臨的氣候風險及機會，擬定相應管理政策</li> </ul>                 | 氣候因應策略 <ul style="list-style-type: none"> <li>透過氣候變遷情境測試，衡量潛在碳費、罰鍰之財務衝擊</li> </ul>                                   | V    |
| 碳管理 <ul style="list-style-type: none"> <li>ISO 14064-1通過外部查證(含所有海外子公司)</li> <li>ISO 14067產品碳足跡查證(SoC第一階段)</li> </ul> | 碳管理 <ul style="list-style-type: none"> <li>ISO 14064-1通過外部查證(含所有海外子公司)</li> <li>ISO 14067產品碳足跡查證(SoC第一階段)</li> </ul> | V    |
| 能源管理 <ul style="list-style-type: none"> <li>持續採購再生能源，再生能源使用率達20%</li> <li>節電率相較前一年&gt;1%</li> </ul>                  | 能源管理 <ul style="list-style-type: none"> <li>全年合計取得綠電1,038.3萬度，再生能源使用率達24.14%</li> <li>節電率較前一年成長1.26%</li> </ul>      | V    |
| 節能產品 <ul style="list-style-type: none"> <li>主力產品能耗平均降低2~5%</li> <li>節能新顯示產品占營收&gt;24%</li> </ul>                     | 節能產品 <ul style="list-style-type: none"> <li>主力產品能耗平均降低5.35%</li> <li>節能新顯示產品占營收 42%</li> </ul>                       | V    |

4. 聯詠科技溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量數據，及節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策：

(1) 近二年溫室氣體排放量統計(公噸 CO<sub>2</sub>e)

| 溫室氣體種類               | 113 年          | 114 年          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 範疇一                  | 263.1158       | 750.6617       |
| 範疇二                  | 17,186.9165    | 15,465.6883    |
| CO <sub>2</sub> 總排放量 | 17,450.0323    | 16,216.350     |
| 溫室氣體排放密集度(公噸/新臺幣百萬元) | 0.16988        | 0.16118        |
| 範疇三                  | 1,648,074.9654 | 1,790,185.7593 |
| 總排放量                 | 1,665,524.9980 | 1,806,402.1093 |

註 1：資料涵蓋範圍包含聯詠台灣所有廠區。

註 2：溫室氣體排放密集度=CO<sub>2</sub> 總排放量/總營收(新台幣百萬元)。

114年溫室氣體總排放量相較於113年增加8.45%，主要因為範疇三(類別3及類別4)增加所導致。

(2) 114 年度推動溫室氣體減量方案

| 空調系統 |                                                                                                                                             |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 改善作為 | <ul style="list-style-type: none"> <li>科技大樓全面改裝小型送風機，導入 EC FAN 直流變頻風車馬達，取代傳統馬達。</li> <li>研發大樓一樓新裝修直接採用 EC FAN 直流變頻 FCU。</li> </ul>          |
| 改善成效 | <ul style="list-style-type: none"> <li>節能效益：年節省用電量約 18.3 萬度(659,062.8 百萬焦耳)</li> <li>溫室氣體排放減量：86.777 公噸 CO<sub>2</sub>e</li> </ul>          |
| 其他系統 |                                                                                                                                             |
| 改善作為 | <ul style="list-style-type: none"> <li>科技六樓 UPS 汰舊換新節能案，使用高效率 UPS 並選擇適當容量汰換低負載舊 UPS。</li> <li>科技大樓 IT 導入試行採用浸沒式液冷伺服器節能，取代傳統風冷機櫃。</li> </ul> |
| 改善成效 | <ul style="list-style-type: none"> <li>節能效益：年節省用電量 16.6 萬度(599,184.00 百萬焦耳)</li> <li>溫室氣體排放減量：78.89 公噸 CO<sub>2</sub>e</li> </ul>           |

(3) 水資源管理

聯詠科技無製造工廠，主要為員工的生活用水、空調冷凝水和機房設備冷卻水，2025年總取水量為120,876度，節水率為8.98%，達2025年設定目標節水率>4%。另2024年起取水量統計加計台北、台南辦公室、以及全球子公司辦公室。而總取水量上升的主要原因除為員工人數增加，主要為研發運算用電需求與氣候溫度上升，造成冷卻水塔用水與民生用水量增加。聯詠科技持續進行用水資源監控並導入減量措施。年度節水方案節約用水共11,929度(仟公升)，相當於11,929家庭用戶一日用水量。因應未來營運研發需求持續增加，在2025年起將節水目標訂為每年節水率>4%，並於每季環境安全衛生及能源管理委員會中檢視績效，檢討目標執行率與是否有落後或無法達成之情況，並後續擬定對策方案。

近二年用水量統計(仟公升)

| 水資源統計              | 113 年   | 114 年   |
|--------------------|---------|---------|
| 取水量(自來水)           | 114,587 | 115,272 |
| 回收水量(雨水、RO 排水)     | 1,066   | 5,604   |
| 總取水量               | 115,653 | 120,876 |
| 總排水量               | 91,670  | 92,218  |
| 總耗水量               | 23,983  | 28,658  |
| 節水量                | 8,842   | 11,929  |
| 節水率 <sup>註 1</sup> | 7.10%   | 8.98%   |

註 1：節水率=節水量÷(節水量+總取水量)。

註 2：本公司自 110 年起開始建置回收水系統，回收水量的數據自 111 年開始統計。

註 3：總排水量為新竹科學園區汙水處理廠計量法。

註 4：112 年前資料範疇為新竹辦公室，113 年起取水量納入台北、台南辦公室、以及海外據點。台北、台南辦公室依水錶或管委會總錶分攤面積比例計算，海外據點無自有水錶，故依每人上班日每天民生用水 0.03 度估列(參考科管局用水平衡圖建議量)。

114年推行節水管理方案

| 改善方案         | 改善作為                                                                                    | 改善成效                                                 |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 水資源回收系統啟用    | 竹北台元大樓 2021 年取得內政部綠建築標章證書(銀級)，啟用水資源回收系統。<br>2025 年竹科、台元大樓推動建置 RO 飲水/製水機廢水回收系統，用於日常澆灌使用。 | 114 年回收水資源 5,604 度，將雨水與 RO 水進行回收，並用於園藝澆灌作業，提高整體用水效率。 |
| 科技大樓冷卻水塔水質改善 | 使用物理處理法及長纖過濾器取代化學處理法，減少環保衝擊，降低化學處理法所需之排水，冷卻水塔水質改善工程於 111 年 9 月完工啟用。                     | 114 年因改善方案的實施，冷卻水塔排水量減少 4,851 度，排水節約率為 54.27%。       |
| 省水馬桶安裝       | 隨著省水效率不斷提升，持續將自有廠房逐步汰換為金級省水馬桶(共 60 座)，改善工程於 112 年完工啟用。                                  | 114 年以每次使用可節省 1.2 公升用水量計算，共節省 378.5 度用水量。            |
| 研發大樓魚池排水回收噴灌 | 113 年將研發大樓景觀魚池排水，回收使用於西側綠帶澆灌，減少噴灌用水。                                                    | 114 年以每天兩次噴灌計算，共節省 1,095 度用水量。                       |

(4) 廢棄物管理

聯詠科技除了日常生活之一般廢棄物之減量與回收外，有害廢棄物方面，為增加資源回收再利用的機會，交付Driver IC廢棄物予專業處理廠商進行金回收，114年金回收量達77公斤。本公司將回收金再投入Driver供應鏈進行生產(轉移給聯詠Bumping house)，藉此達成循環經濟目的並促進城市礦產的發展，減少原生物料使用及廢棄物的產生，降低對環境衝擊。

近二年廢棄物處理統計

| 類別             | 廢棄物種類                | 處理方式 | 113 年<br>處理量(公噸) | 114 年<br>處理量(公噸) | 比率 <sup>註1</sup> |
|----------------|----------------------|------|------------------|------------------|------------------|
| 一般事業<br>廢棄物    | 一般性垃圾                | 焚化   | 19.58            | 21.04            | 32.00%           |
|                | 廢紙、廢鐵/廢鋁容<br>器、廢照明光源 | 回收   | 45.49            | 44.72            | 68.00%           |
| 總量             |                      |      | 65.07            | 65.76            | 100.00%          |
| 密集度(公噸/新臺幣百萬元) |                      |      | 0.000633         | 0.000654         |                  |
| 一般事業廢棄物回收率>50% |                      |      | 69.91%           | 68.00%           |                  |

註1：比率=廢棄物種類處理量/總處理量。

| 類別             | 廢棄物種類    | 處理方式 | 113 年<br>處理量(公噸) | 114 年<br>處理量(公噸) | 比率 <sup>註1</sup> |
|----------------|----------|------|------------------|------------------|------------------|
| 事業<br>廢棄物      | 驅動晶片廢棄物  | 委外處理 | 25.87            | 25.19            | 62.38%           |
|                | 系統單晶片廢棄物 | 委外處理 | 23.64            | 15.06            | 37.42%           |
| 總量             |          |      | 49.51            | 40.25            | 100.00%          |
| 密集度(公噸/新臺幣百萬元) |          |      | 0.000482         | 0.000400         |                  |
| 廢棄晶片回收率(>90%)  |          |      | >90%             | >90%             |                  |

註1：比率=廢棄物種類處理量/總處理量。

註2：依行政院環保署報導指出，2.3 萬支手機約可提煉 1 公斤黃金。

#### 5. 本公司人權管理政策及具體方案摘要如下

企業的成長仰賴員工持續的貢獻。為強化成長動能，聯詠科技積極聘用優秀專業人才，恪守國際人權標準，有尊嚴的對待及尊重現職同仁、契約及臨時人員、實習生等。聯詠科技於2024年起於公司內部推行RBA相關管理制度與訓練課程，落實「RBA責任商業聯盟行為準則」。聯詠科技以唯才是用及適才適所為依據，對於不同種族、性別、年齡、宗教、國籍或政治立場之應徵者均平等對待，透過公開、公平甄選程序招募員工。並依據政府法令規定，保護應徵者個人資料及避免就業歧視。相關詳細資訊均公開揭露於永續報告書5.4人權與員工溝通及本公司網站。

聯詠科技訂有內部「聯詠科技人權政策」，承諾確保公司工作環境的安全，員工受到尊重並具有尊嚴，以及營運促進環保並遵守道德。

#### 人權政策關注議題

##### (1) 勞工人權

聯詠科技杜絕不法歧視以確保工作機會均等，依據政府法令規定，保護應徵者個人資料及避免就業歧視。禁止任何形式之強迫勞動與童工，並對獲聘員工進行查驗，確保公司不進用童工之政策。恪遵政府勞動法令，不強迫或脅迫任何無意願人員進行勞務行為並遵循當地薪酬及工時法規。落實性別平等，強調尊重差異，包容多元文化，確保工作日常管理互動中不應有任何騷擾與不法侵害之行為。

## (2) 職業健康安全

聯詠科技重視同仁工作安全，遵循職業安全衛生相關法令並透過管理系統，確保工作者都能在健康安全的環境中工作及享有退避權利。

## (3) 環境保護

聯詠科技制定環境永續政策，著重於日常資源管理並推動節能減碳方案、落實綠色產品設計及綠色採購行動，持續為環境永續而努力。聯詠科技支持責任商業聯盟(RBA)與全球永續議題e化倡議組織(GeSI)的「責任礦產採購」主張，依據「責任礦產確保計畫」(Responsible Minerals Assurance Process, RMAP)要求供應商只從對環境和社會負責的供應商進行採購非衝突原物料，並持續向供應商布達「聯詠科技供應商行為準則」的責任礦物採購政策。

## (4) 溝通與表達

聯詠科技重視所有內外部利害關係人之權益，並建立透明、有效的多元溝通管道，保障員工集會結社自由與集體協商權益。尊重員工以及外部關係人(供應商、客戶)隱私，確保機密資訊獲得合理保護。

### 人權政策管理方針

## (1) 人權治理架構

聯詠科技為確保人權治理之落實，由「ESG 永續委員會」各權責單位包括公司治理、夥伴共榮、環境永續、友善職場、社會參與五個工作小組，由各責任單位共同推動及執行人權管理政策，制定人權關注議題管理指標，定期於管理審查會議中報告人權盡職調查的推動進展與成效。

## (2) 管理原則

- 對內部主管、員工，以及外部供應商/承攬商進行人權教育訓練。
- 定期進行人權盡職調查，評估人權風險影響及潛在影響。
- 定期由內部權責單位進行驗證稽核流程。

## (3) 申訴與強化作法

- 提供包括匿名舉報方式在內等多元開放的內外部溝通管道，讓員工、供應商、客戶及其他利益關係人，得以向聯詠科技提供意見或舉報疑似違規行為。
- 確保事件處理程序的合法性與公正原則，保持客觀的立場與暢通的溝通管道，來協調適當的解決方案。
- 聯詠科技會確保個人隱私的前提下，定期揭露相關申訴、通報事件數量、內容以及處理結果。
- 若調查屬實，聯詠科技將會有懲處與輔導措施。在政策上面採取必要的改善措施來預防未來同樣的情事發生。

## (4) 溝通與揭露

聯詠科技將透過 ESG 網站與永續報告書對內外部利害關係人說明公司針對人權議題的因應措施與執行成果。

## 人權盡職調查

聯詠科技定期進行人權盡職調查，系統性識別公司運作日常管理可能影響員工、供應鏈與社區的人權風險。公司以責任商業聯盟風險評估框架為基礎，透過永續管理委員會進行盤點與既有稽核結果，對公司關注之人權議題 強迫勞動、青年勞工與童工、工時與薪資、歧視與騷擾、自由結社、職業安全、國內外移工權益等議題進行風險鑑別與分級，並產出優先改善項目。對於風險關注之議題，提出對應改善計畫及矯正措施，並透過內外部溝通與監測機制持續改善與揭露成效，確保公司營運與供應鏈符合RBA要求並落實人權保護。

聯詠科技同時以永續發展管理的思維，挑選10家為聯詠科技關鍵供應商，加入RBA責任商業聯盟行為準則的調查項目，由供應鏈管理部門偕同ESG委員透過書面以及實地方式進行社會責任稽核。2025年度完成所有關鍵供應商的社會責任稽核，稽核完成率為100%，超越設定目標90%，稽核改善項目將持續與供應鏈進行溝通及輔導。除了進行社會責任稽核外，我們也透過定期會議來佈達永續發展管理目標並檢視供應商的永續成果表現(包含節能減碳措施與再生能源的表現與績效)，進而強化供應鏈永續發展管理的韌性。

(1) 人權盡職調查識別風險範圍：員工、供應鏈與社區的人權風險

(2) 人權盡職調查執行步驟說明如下：

|               |                            |
|---------------|----------------------------|
| 鑑別對象及人權議題     | 以責任商業聯盟風險評估框架為基礎鑑別對象及人權議題  |
| 鑑別風險評估        | 每年鑑別風險評估表進行辨識與評估負面人員影響     |
| 採取風險行動及減緩措施   | 針對風險較高項目提出具體預防措施或減輕負面影響的作法 |
| 追蹤執行成效溝通與資訊揭露 | 進行內外部溝通與監測機制持續改善與揭露成效      |

## 關注人權議題減緩及補救措施

| 人權議題    | 指標內容            | 114 年實績 | 減緩措施                                                                                        | 補救措施                                                                                                                                |
|---------|-----------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 禁止強迫勞動  | 調查成立強迫勞動案件數 0 件 | 0 件     | 恪遵政府勞動法令，訂定公司「反強迫勞動管理程序」，不強迫或脅迫任何無意願人員進行勞務行為，落實員工零收費政策。要求供應商簽署供應商行為準則及聲明書，並確保供應商落實禁止強迫勞動政策。 | 若有收到相關申訴情事，將依照內部「申訴及建議管理規定」啟動調查程序，如經證實確有違反相關法令及本公司管理規範，將返還員工依法所享有之權利。嚴格禁止任何為了取得工作而向員工索取費用的行為、有價財務抵押，如發現員工有支付任何費用應協助辦理退費，並於 90 天內完成。 |
| 青年勞工與童工 | 雇用童工人數為 0 人     | 0 人     | 恪遵政府勞動法令，訂定「禁用童工與誤用補救程序」，說明相關程序和補救措施，以有效地控制不聘用及不支持雇用童工。聯詠科技僅接受年滿 18 歲之應徵者前來公司應徵，並對          | 在進行人員任用時，需對人員身份進行查核確認（如確認身份證件進行視覺身份查驗），確保對年齡及其他資料確認無偽、非冒名頂替方可任用。當發現有未滿 18 歲的兒童被錯誤                                                   |



|       |                     |          |                                                                                                                                                                                       |                                                                                      |
|-------|---------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|       |                     |          | 獲聘員工進行查驗，確保公司不進用童工之政策。                                                                                                                                                                | 任用，將依照公司禁用童工與誤用補救政策進行查實並採取補救措施。                                                      |
| 歧視與騷擾 | 新進人員性平友善訓練課程完訓率100% | 完訓率100%  | 恪遵政府勞動法令，訂定公司「反歧視與反騷擾管理程序」及「執行職務遭受不法侵害預防管理辦法」，遵循國際人權公約，落實性別平等、禁止歧視，確保工作日常管理互動中不應有任何騷擾與不法侵害之行為。對用人單位主管提供的目標選才課程中，包含對應徵者的不歧視。對外刊登的職缺資訊，杜絕歧視的資格要求以確保工作機會均等。新進人員及全體員工每年安排及定期宣導性平友善訓練相關課程。 | 若有收到相關申訴情事，將依照內部「申訴及建議管理規定」啟動調查程序，如經證實確有違反相關法令及本公司管理規範，立即檢討改善措施，並依照內部相關管理辦法進行相關懲處措施。 |
| 自由結社  | 每季召開一次勞資會議          | 召開4次勞資會議 | 恪遵政府勞動法令，訂定公司「勞資會議及結社自由管理程序」，保障員工組織及結社自由，並使公司勞方代表能夠充分代表員工行使自己的權利，公司保障勞方代表不會因其行使勞方代表職權而受到任何不公平與歧視之待遇。每季召開一次勞資會議，並提供多樣的正式溝通機制，讓同仁的意見得以充分發揮，並由相關權責單位迅速回應同仁意見。                            | 若有收到相關申訴情事，將依照內部「申訴及建議管理規定」啟動調查程序，如經證實確有違反相關法令及本公司管理規範，立即檢討改善措施，並依照內部相關管理辦法進行相關懲處措施。 |

#### 6. 智慧財產管理計畫、執行情形與驗證效期：

聯詠科技擬定結合營運目標與研發資源之智慧財產管理計畫，為專利及營業秘密等智慧財產作妥適管理及保護，每年度定期至少一次向董事會報告以及於公司網站揭露智慧財產管理執行情形。

#### 運作情形

##### (1) 智慧財產管理計畫

為保護得之不易的研發成果，持續累積創新能量，進而鞏固業界技術領先地位，聯詠科技擬定結合營運目標與研發資源之智慧財產管理策略及保護機制，並訂定下述智慧財產管理政策，做為公司推動智慧財產發展及管理之經營方針：

- 聚焦核心技術，深化專利品質，完善專利布局
- 持續強化智慧財產管理制度
- 提升員工智財保護與管理能力

## (2) 專利管理策略

聯詠科技之專利管理策略包括專利布局規劃、專利分級資源配置、發明人獎勵制度設置、專利資產盤點維護、智財爭議因應等。本公司專利布局以品質為導向，針對核心技術的關鍵專利投入更多資源，由源頭予以強化，以日後能主張專利權為目標。

## (3) 營業秘密保護策略

- 機密資訊管理：除機密資訊分類、分級、合理保護措施外，並強化資安防護與監控機制。
- 員工管理：以聘僱合約、離職人員保密確認聲明書確保在職與離職員工皆遵守保密義務。
- 教育訓練：以營業秘密法課程及考試加強宣導，提高員工對機密資訊保護的認知與合規行為。

## 執行情形

聯詠科技自111年起導入智慧財產管理計畫，並定期於董事會提報智慧財產相關事項，最近一次提報日期為114年11月4日。114年主要執行情形如下：

### (1) 專利布局與深化

114年聯詠科技提出358件國內外專利申請，並且新取得251件國內外專利。累計至114年度，聯詠科技總共取得4,430件專利，並維持2,688件有效之專利。

### (2) 智慧財產之管理

114年配合台灣智慧財產管理規範(Taiwan Intellectual Property Management System, TIPS)，修訂3份智慧財產管理相關作業規範。

### (3) 持續員工教育訓練

114年度重點課程開課完訓人數比：

| 課程       | 全體同仁完訓率 |
|----------|---------|
| 智慧財產管理制度 | 99.7%   |
| 專利申請     | 99.7%   |
| 營業秘密法    | 84.3%   |

## 驗證情形

聯詠科技設置跨部門的智財管理工作小組，負責依台灣智慧財產管理規範(Taiwan Intellectual Property Management System, TIPS)建立智財管理制度，智財管理工作小組由智權法務單位、資訊服務處、行政服務處、人力資源處、稽核單位及研發單位組成。聯詠科技於111年首次通過TIPS驗證，並於114年12月31日第三度通過該驗證，證書有效期至116年12月31日。公司除依據TIPS精神強化機密資訊管理及智財取得流程外，也持續透過內部稽核流程優化公司之智慧財產權管理，以保護核心競爭力、降低營運風險及健全公司治理。

7. 為促進科學教育發展、優秀人才培育以及扶助偏鄉弱勢學童教育，本集團成立財團法人聯詠科技教育基金會，設立博士生獎學金，持續獎勵培育臺灣科技教育優秀人才；自113年起推動竹女科學教育發展計畫，持續培育科技女力人才。同時配合認養教育部夜光天使點燈課後輔導計畫以及新增支持台東弱勢學童課後照顧計畫，共同關懷扶助偏鄉弱勢學童。此外，多年來持續於花蓮、雲林縣推動偏鄉弱勢學童閱讀計畫，辦理創意閱讀、戶外教學、故事營等閱讀推廣活動，並結合環境與食農教育觀念，讓偏鄉學習弱勢學童透過多元方式學習，從中發掘學習樂趣和啟發創意，培養終身閱讀習慣與學習力。基金會亦同時贊助偏鄉學童自然體驗課程計畫，以新竹縣市偏鄉學校學童為主要對象，陪伴其體驗自然並融入環境生態保育觀念，114年獲農業部林保署核發生物多樣性成果證明。聯詠基金會長期投入體育推展，持續贊助富禮射箭隊、二林工商舉重隊以及北門農工跆拳道隊選手培育，為國家培育多位優秀體育人才及國手。除了上述扶助認養計畫之外，本公司於111年起連續4年實施帶薪企業志工假，每人每年享有16小時企業志工假。聯詠基金會長期致力投入弱勢學子志工服務，由聯詠志工一對一陪伴臺中啟明學校、台中惠明盲校及彰化地區視障生，進行鄉土走讀與食材探索教育；更安排志工陪伴關懷新竹縣夜光天使以及新竹仁愛兒童之家弱勢學童，進行人文科學教育活動；此外，亦持續安排志工服務陪伴關懷「逆風少年」，扶助對象包含臺中慈馨兒少之家及桃園藍迪兒童之家高關懷弱勢學子，進行職場探索體驗；聯詠科技除了已連續19年贊助認養「玉山國家公園步道維護」，更連續4年認養新竹市空氣品質淨化區「海天一線觀景區」，安排企業志工進行環境清潔維護4梯次，總計於114年舉辦22梯次志工服務。基金會長期致力於企業志工服務推動，連續8年獲教育部頒發第3屆青志獎績優推動單位獎項肯定。期望能透過企業志工的力量，發揮一己之力，以行動回饋社會，並能拋磚引玉引起社會對弱勢教育的關注。

## 上市上櫃公司氣候相關資訊

### 1 氣候相關資訊執行情形

| 項目                                                   | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------|--------------------------------|----|-------------------------|----------------------------------|------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。                      | 聯詠科技董事會定期(每年至少三次)聽取管理階層報告 ESG 重大議題執行進度，並針對管理階層報告內容，提供策略可行性或其他建議方向，且追蹤執行進度和敦促管理階層評估調整規劃事項。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
| 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。           | 為因應管理氣候相關風險，聯詠科技設置氣候風險管理工具，分析重大氣候風險可能帶來之財務衝擊，辨識短期、中期、長期的氣候相關風險與機會，其他完整資訊詳永續報告書 4.1.1 氣候風險機會管理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
| 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                              | <p>聯詠依據 TCFD 執行氣候變遷風險與機會鑑別，並考量內部與外在環境變化，鑑別出對公司營運和財務上的潛在影響，其他完整資訊詳永續報告書 4.1.1 氣候風險機會管理。</p> <table><tr><th>面向</th><th>風險衝擊描述</th><th>潛在財務影響</th></tr><tr><td>政策與法規</td><td>國際推動碳稅與碳邊境調整機制，政府開徵碳費，影響營運成本。</td><td>間接能源電費費率提高，以及碳成本的增加，營運成本上升。</td></tr><tr><td>能源供應</td><td>綠能政策導致電力不穩或短缺風險，可能會產生的政府限電措施，直接或間接導致聯詠營運中斷。</td><td>視情況增加儲能設備或發電設備，維持營運不中斷，採購成本增加。</td></tr><tr><td>市場</td><td>開發產品不符客戶或市場對低碳產品與服務的需求。</td><td>客戶不再續採購公司晶片，營收下滑或已投入的前期研發資源無法回收。</td></tr><tr><td>極端氣候</td><td>因全球極端天氣日數增加，颱風、暴雨、高溫等現象不斷衝擊，極端情況下可能直接或間接導致營運中斷。</td><td>停電、停水或暴雨，使得員工無法按原訂計畫進行工作安排或設備毀損，導致營運中斷或產生財務損失。</td></tr></table> | 面向                                             | 風險衝擊描述        | 潛在財務影響 | 政策與法規                                                                                                                                                                                                                                         | 國際推動碳稅與碳邊境調整機制，政府開徵碳費，影響營運成本。 | 間接能源電費費率提高，以及碳成本的增加，營運成本上升。                                                                                                 | 能源供應 | 綠能政策導致電力不穩或短缺風險，可能會產生的政府限電措施，直接或間接導致聯詠營運中斷。 | 視情況增加儲能設備或發電設備，維持營運不中斷，採購成本增加。 | 市場 | 開發產品不符客戶或市場對低碳產品與服務的需求。 | 客戶不再續採購公司晶片，營收下滑或已投入的前期研發資源無法回收。 | 極端氣候 | 因全球極端天氣日數增加，颱風、暴雨、高溫等現象不斷衝擊，極端情況下可能直接或間接導致營運中斷。 | 停電、停水或暴雨，使得員工無法按原訂計畫進行工作安排或設備毀損，導致營運中斷或產生財務損失。 |
| 面向                                                   | 風險衝擊描述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 潛在財務影響                                         |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
| 政策與法規                                                | 國際推動碳稅與碳邊境調整機制，政府開徵碳費，影響營運成本。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 間接能源電費費率提高，以及碳成本的增加，營運成本上升。                    |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
| 能源供應                                                 | 綠能政策導致電力不穩或短缺風險，可能會產生的政府限電措施，直接或間接導致聯詠營運中斷。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 視情況增加儲能設備或發電設備，維持營運不中斷，採購成本增加。                 |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
| 市場                                                   | 開發產品不符客戶或市場對低碳產品與服務的需求。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 客戶不再續採購公司晶片，營收下滑或已投入的前期研發資源無法回收。               |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
| 極端氣候                                                 | 因全球極端天氣日數增加，颱風、暴雨、高溫等現象不斷衝擊，極端情況下可能直接或間接導致營運中斷。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 停電、停水或暴雨，使得員工無法按原訂計畫進行工作安排或設備毀損，導致營運中斷或產生財務損失。 |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
| 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。                   | 聯詠科技 ESG 永續委員會負責辨識氣候變遷實體及轉型風險與機會及落實行動，並由風險管理委員會負責督導執行情形，且每年定期至少一次於審計暨風險委員會議和董事會議報告，利於董事會監督。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
| 5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 | <p>聯詠科技參考國際組織所發布資訊設定氣候情境，分析與衡量氣候變遷長期間所造成之潛在財務衝擊。</p> <table><tr><th>項目</th><th>轉型風險：總量管制潛在成本</th></tr><tr><td>情境假設說明</td><td><ul style="list-style-type: none"><li>聯詠設定減碳路徑：與基準年(2022 年)相比，2030 年溫室氣體排放量降低 20% (範疇一及範疇二)，達成 RE50。</li><li>以國家自定預期貢獻情境(NDC)目標-2030 年溫室氣體排放量為 STEPS (Stated Policies Scenario) 減量 50%。</li><li>氣候法草案罰則草擬抵銷不足的碳排每噸課以新台幣 3,000 元之罰款。</li></ul></td></tr><tr><td>潛在財務衝擊影響</td><td><ul style="list-style-type: none"><li>預計至 2030 年額外電費成本增加：新台幣 360,590 仟元</li><li>若 2030 年法案實施，碳量超標罰鍰：新台幣 19,860 仟元</li></ul></td></tr></table>                                                       | 項目                                             | 轉型風險：總量管制潛在成本 | 情境假設說明 | <ul style="list-style-type: none"><li>聯詠設定減碳路徑：與基準年(2022 年)相比，2030 年溫室氣體排放量降低 20% (範疇一及範疇二)，達成 RE50。</li><li>以國家自定預期貢獻情境(NDC)目標-2030 年溫室氣體排放量為 STEPS (Stated Policies Scenario) 減量 50%。</li><li>氣候法草案罰則草擬抵銷不足的碳排每噸課以新台幣 3,000 元之罰款。</li></ul> | 潛在財務衝擊影響                      | <ul style="list-style-type: none"><li>預計至 2030 年額外電費成本增加：新台幣 360,590 仟元</li><li>若 2030 年法案實施，碳量超標罰鍰：新台幣 19,860 仟元</li></ul> |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
| 項目                                                   | 轉型風險：總量管制潛在成本                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
| 情境假設說明                                               | <ul style="list-style-type: none"><li>聯詠設定減碳路徑：與基準年(2022 年)相比，2030 年溫室氣體排放量降低 20% (範疇一及範疇二)，達成 RE50。</li><li>以國家自定預期貢獻情境(NDC)目標-2030 年溫室氣體排放量為 STEPS (Stated Policies Scenario) 減量 50%。</li><li>氣候法草案罰則草擬抵銷不足的碳排每噸課以新台幣 3,000 元之罰款。</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |
| 潛在財務衝擊影響                                             | <ul style="list-style-type: none"><li>預計至 2030 年額外電費成本增加：新台幣 360,590 仟元</li><li>若 2030 年法案實施，碳量超標罰鍰：新台幣 19,860 仟元</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                |               |        |                                                                                                                                                                                                                                               |                               |                                                                                                                             |      |                                             |                                |    |                         |                                  |      |                                                 |                                                |

|                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計劃，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。</p> | <p>為因應管理氣候相關風險，聯詠科技設置氣候風險管理工具，分析重大氣候風險可能帶來之財務衝擊，辨識短期、中期、長期的氣候相關風險與機會，強化氣候韌性；致力於智慧影像及顯示技術晶片的設計與研發，成為全球客戶信賴的合作伙伴，同時兼顧永續趨勢，開發符合節能減碳的創新產品；設置太陽能發電系統和持續評估購買再生能源，且逐年增加再生能源使用百分比；持續規劃汰換舊設備和採購節能設施，提高能源使用效率。相關指標及目標包括全系列主力產品相較前一年度平均降低 2-5% 能耗；每年度訂定內部節水與節電標準，定期追蹤目標達成度；擴大採購再生能源，再生能源使用比率目標：2025 年 20%，2030 年提高至 50%，2050 年達成 100%。其他完整資訊詳永續報告書 4.1.1 氣候風險機會管理。</p> <p>聯詠科技 114 年完成內部碳定價之機制規劃與試行，提升公司內部碳管理意識。採取隱含價格之概念，訂定每公噸新台幣 4,000 元之內部碳定價(ICP)，落實應用於四大範疇。</p> <p>聯詠科技自 111 年開始擴大盤點範疇，除了盤查範疇一及範疇二的自身溫室氣體排放外，更積極尋找氣候變遷的關鍵因子，自主進行其他間接排放源範疇三盤點，將碳管理排放熱點涵蓋至價值鏈夥伴(客戶與供應商)，並結合日常營運開展節能減碳方案，持續提升能源使用效率。溫室氣體排放減量目標為 2030 年相較 2022 年溫室氣體排放量降低 20% (範疇一及範疇二)、2050 年 100% 達成淨零目標。其他完整資訊詳永續報告書 4.1.2 溫室氣體管理。聯詠科技自 100 年開始持續進行再生能源方案的投入與布局，盡力實現淨零排放(Net-Zero)的長程願景，114 年再生能源購置投入超過 5,964.1 萬元，行動方案包含採購綠電 1,014.6 萬度與自行發電 23.7 萬度，全年累計共 1,038.3 萬度，再生能源比率達 24.14%，超越 114 年目標設定 20%。其他完整資訊詳永續報告書 4.1.3 能源管理。</p> <p>請參照 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形，及 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫。</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

| 114 年溫室氣體排放量                   |                            |                               |
|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| 範疇一                            | 總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元) |
| 母公司                            | 750.6617                   | 0.007461                      |
| 聯詠電子科技(蘇州)有限公司                 | 17.3569                    | 0.0761588                     |
| 聯詠電子科技(西安)有限公司                 | 51.9590                    | 0.1392708                     |
| 聯詠科技(北京)有限公司                   | 4.7654                     | 0.1027225                     |
| 詠傳電子科技(上海)有限公司                 | 22.0655                    | 0.0978167                     |
| 聯詠科技(深圳)有限公司                   | 20.5557                    | 0.0592993                     |
| NTK International Limited (迅捷) | 0.6593                     | 0.0174312                     |
| Novatek Japan Kabushiki-Kaisha | 0                          | 0                             |
| Novatek USA Inc.               | 0                          | 0                             |
| 合計                             | 868.0235                   | 0.008514                      |
| 範疇二                            | 總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元) |
| 母公司                            | 15,465.6883                | 0.153719                      |
| 聯詠電子科技(蘇州)有限公司                 | 74.5376                    | 0.327057                      |
| 聯詠電子科技(西安)有限公司                 | 189.8492                   | 0.508871                      |
| 聯詠科技(北京)有限公司                   | 2.5312                     | 0.054562                      |
| 詠傳電子科技(上海)有限公司                 | 160.0772                   | 0.709625                      |
| 聯詠科技(深圳)有限公司                   | 106.0680                   | 0.305986                      |
| NTK International Limited (迅捷) | 7.1916                     | 0.190138                      |
| Novatek Japan Kabushiki-Kaisha | 4.5116                     | 0.216321                      |
| Novatek USA Inc.               | 4.9002                     | 0.080330                      |
| 合計                             | 16,015.3549                | 0.157091                      |
| 範疇三                            | 總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元) |
| 母公司                            | 1,790,185.7593             | 17.793276                     |
| 聯詠電子科技(蘇州)有限公司                 | 96.0036                    | 0.421246                      |
| 聯詠電子科技(西安)有限公司                 | 94.0682                    | 0.252140                      |
| 聯詠科技(北京)有限公司                   | 51.3848                    | 1.107646                      |
| 詠傳電子科技(上海)有限公司                 | 144.2656                   | 0.639532                      |
| 聯詠科技(深圳)有限公司                   | 236.7570                   | 0.683000                      |
| NTK International Limited (迅捷) | 104.4793                   | 2.762322                      |
| Novatek Japan Kabushiki-Kaisha | 1.1428                     | 0.054795                      |
| Novatek USA Inc.               | 35.5878                    | 0.583397                      |
| 合計                             | 1,790,949.4484             | 17.567023                     |

113 年溫室氣體排放量

| 範疇一                            | 總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元) |
|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| 母公司                            | 263.1158                   | 0.0025615                     |
| 聯詠電子科技(蘇州)有限公司                 | 15.6624                    | 0.0776358                     |
| 聯詠電子科技(西安)有限公司                 | 51.6488                    | 0.1426998                     |
| 聯詠科技(北京)有限公司                   | 4.7394                     | 0.1075011                     |
| 詠傳電子科技(上海)有限公司                 | 20.5377                    | 0.1067609                     |
| 聯詠科技(深圳)有限公司                   | 20.5300                    | 0.0606560                     |
| NTK International Limited (迅捷) | 0.6600                     | 0.0140731                     |
| Novatek Japan Kabushiki-Kaisha | 0.0000                     | 0.0000                        |
| Novatek USA Inc.               | 0.0001                     | 0.0000017                     |
| 合計                             | 376.8942                   | 0.003625                      |
| 範疇二                            | 總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元) |
| 母公司                            | 17,186.9165                | 0.167322                      |
| 聯詠電子科技(蘇州)有限公司                 | 40.0925                    | 0.198732                      |
| 聯詠電子科技(西安)有限公司                 | 189.0297                   | 0.522268                      |
| 聯詠科技(北京)有限公司                   | 2.5526                     | 0.057899                      |
| 詠傳電子科技(上海)有限公司                 | 158.1221                   | 0.821964                      |
| 聯詠科技(深圳)有限公司                   | 115.3100                   | 0.340684                      |
| NTK International Limited (迅捷) | 7.7800                     | 0.165892                      |
| Novatek Japan Kabushiki-Kaisha | 5.0950                     | 0.232723                      |
| Novatek USA Inc.               | 5.7213                     | 0.099468                      |
| 合計                             | 17,710.6197                | 0.170324                      |
| 範疇三                            | 總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元) |
| 母公司                            | 1,648,074.9654             | 16.044804                     |
| 聯詠電子科技(蘇州)有限公司                 | 97.9400                    | 0.485472                      |
| 聯詠電子科技(西安)有限公司                 | 112.8925                   | 0.311909                      |
| 聯詠科技(北京)有限公司                   | 60.7569                    | 1.378114                      |
| 詠傳電子科技(上海)有限公司                 | 74.8508                    | 0.389096                      |
| 聯詠科技(深圳)有限公司                   | 144.4000                   | 0.426631                      |
| NTK International Limited (迅捷) | 94.8000                    | 2.021408                      |
| Novatek Japan Kabushiki-Kaisha | 1.5915                     | 0.072694                      |
| Novatek USA Inc.               | 32.7366                    | 0.569144                      |
| 合計                             | 1,648,694.9337             | 15.855585                     |

註 1：資料涵蓋範圍包含聯詠台灣所有廠區。

註 2：子公司為聯詠所有海外子公司。

註 3：溫室氣體排放密集度= CO<sub>2</sub> 總排放量/總營收(新台幣百萬元)。

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日止之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

#### 114 年溫室氣體確信

| 公司名稱              | 確信範圍                | 確信機構                      | 確信準則           | 確信意見                                                                                                           |
|-------------------|---------------------|---------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 母公司               | 溫室氣體<br>範疇一、<br>二、三 | 英商勞盛股份有限公司台灣分公司           | ISO<br>14064-3 | 經英商勞盛股份有限公司台灣分公司依循 ISO 14064-3:2019 完成查證並符合 ISO 14064-1:2018 規定所準備的溫室氣體盤查報告類別一與二之合理保證查證以及類別三、四、五有限保證等級查證。      |
| 子公司 <sup>註1</sup> | 溫室氣體<br>範疇一、<br>二、三 | SGS China<br>通標標準技術服務有限公司 | ISO<br>14064-3 | 經 SGS China(通標標準技術服務有限公司)依循 ISO 14064-3:2019 完成查證並符合 ISO 14064-1:2018 規定所準備的溫室氣體盤查報告類別一與二之合理保證查證以及類別三有限保證等級查證。 |
| 子公司 <sup>註2</sup> | 溫室氣體<br>範疇一、<br>二、三 | 英商勞盛股份有限公司台灣分公司           | ISO<br>14064-3 | 經英商勞盛股份有限公司台灣分公司依循 ISO 14064-3:2019 完成查證並符合 ISO 14064-1:2018 規定所準備的溫室氣體盤查報告類別一與二之合理保證查證以及類別三有限保證等級查證。          |

註1：子公司為聯詠電子科技(蘇州)有限公司、聯詠電子科技(西安)有限公司、聯詠科技(北京)有限公司、詠傳電子科技(上海)有限公司、聯詠科技(深圳)有限公司、NTK International Limited (迅捷)。

註2：子公司為 Novatek Japan Kabushiki-Kaisha、Novatek USA Inc.。

#### 113 年溫室氣體確信

| 公司名稱              | 確信範圍                | 確信機構                      | 確信準則           | 確信意見                                                                                                           |
|-------------------|---------------------|---------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 母公司               | 溫室氣體<br>範疇一、<br>二、三 | 英商勞盛股份有限公司台灣分公司           | ISO<br>14064-3 | 經英商勞盛股份有限公司台灣分公司依循 ISO 14064-3:2019 完成查證並符合 ISO 14064-1:2018 規定所準備的溫室氣體盤查報告類別一與二之合理保證查證以及類別三、四、五有限保證等級查證。      |
| 子公司 <sup>註1</sup> | 溫室氣體<br>範疇一、<br>二、三 | SGS China<br>通標標準技術服務有限公司 | ISO<br>14064-3 | 經 SGS China(通標標準技術服務有限公司)依循 ISO 14064-3:2019 完成查證並符合 ISO 14064-1:2018 規定所準備的溫室氣體盤查報告類別一與二之合理保證查證以及類別三有限保證等級查證。 |
| 子公司 <sup>註2</sup> | 溫室氣體<br>範疇一、<br>二、三 | 英商勞盛股份有限公司台灣分公司           | ISO<br>14064-3 | 經英商勞盛股份有限公司台灣分公司依循 ISO 14064-3:2019 完成查證並符合 ISO 14064-1:2018 規定所準備的溫室氣體盤查報告類別一與二之合理保證查證以及類別三有限保證等級查證。          |

註1：子公司為聯詠電子科技(蘇州)有限公司、聯詠電子科技(西安)有限公司、聯詠科技(北京)有限公司、詠傳電子科技(上海)有限公司、聯詠科技(深圳)有限公司、NTK International Limited (迅捷)。

註2：子公司為 Novatek Japan Kabushiki-Kaisha、Novatek USA Inc.。



## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

本公司溫室氣體減量基準年為 2022 年，基準年範疇一及範疇二之總排放量 18,570.17 公噸 CO<sub>2</sub>e；子公司溫室氣體減量基準年為 2025 年，基準年範疇一及範疇二之總排放量 667.0284 公噸 CO<sub>2</sub>e。

減量目標：

- (1) 於 2026 年，母公司設定相較 2025 年節電>1%，再生能源使用比率達 25%；子公司設定相較 2025 年減碳 5% (範疇一及範疇二)。
- (2) 於 2030 年，母公司設定相較 2022 年溫室氣體排放量降低 20% (範疇一及範疇二)。
- (3) 於 2050 年，母公司達到溫室氣體淨零排放目標。

減量策略：擴大使用再生能源與降低能源使用量。

具體行動計畫：

- (1) 採購綠電與自建太陽能板產生電力。
- (2) UPS 汰舊換新，使用高效率 UPS 並選擇適當容量汰換低負載舊 UPS。
- (3) IT 導入試行採用浸沒式液冷伺服器節能，取代傳統風冷機櫃。
- (4) 評估購買 GEC(綠色電力證書)

目標達成情形：將持續追蹤檢視以達成上述 2026 年(含)以後年度之減量績效。

### (六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

| 評 估 項 目                                                                                  | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                  | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                          | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                             |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案<br>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ | V    |   | 本公司已經董事會通過訂定「誠信經營守則」，制定以誠信為基礎之政策，並由總經理簽署「反貪腐、反賄賂承諾」，宣示對貪腐行為採取零容忍政策，此外，配合「誠信經營守則」增訂「誠信經營作業程序及行為指南」、「申訴及檢舉辦法」、「內部重大資訊處理作業程序」，以利員工執行業務時可遵循，期建立良好公司治理與風險控管機制，供董事、經營團隊及員工遵循，且每年一次向董事會報告當年度企業誠信經營執行情形。 | 無重大差異。               |

| 評估項目                                                                                                  | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
| (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ | V    |   | 本集團已配合「誠信經營守則」增訂「誠信經營作業程序及行為指南」，具體定義營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動項目，針對行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈、提供或接受不正當利益等高風險不誠信行為亦設有具體防範措施及通報處理程序。                                                                                                                                                                                               | 無重大差異。               |
| (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？                                          | V    |   | 為杜絕及防範不誠信情事之發生，本集團依據「誠信經營作業程序及行為指南」、「內部重大資訊處理作業程序」及「申訴及檢舉辦法」落實執行，且每年一次辦理「誠信經營行為宣導」課程，每半年一次進行相關資訊之宣導，以強化企業倫理意識。                                                                                                                                                                                                        | 無重大差異。               |
| <b>二、落實誠信經營</b>                                                                                       |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |
| (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？                                                         | V    |   | 本集團對於往來之供應商與客戶，遵循一定程序審慎進行徵信或評估作業，並秉持誠信與公正原則，慎選交易對象。此外，透過商業文件要求客戶遵循誠信經營政策，供應商也簽屬「聯詠永續政策聲明」，表示已完全知悉公司內部相關政策。                                                                                                                                                                                                            | 無重大差異。               |
| (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？                               | V    |   | <p>本集團為健全誠信經營之管理，由人力資源處、智權法務單位負責誠信經營政策與防範方案之監督執行，定期向總經理報告且一年一次向董事會報告執行情形。115年3月已於董事會報告114年度誠信經營執行狀況重點如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 114年於誠信經營檢舉管道接獲28件申訴案件，皆以保密方式即時處理與回應，經依既定調查程序逐一查證後，確認該等案件並非屬本公司誠信經營範疇。</li> <li>2. 114年度「誠信經營行為宣導」課程課程及測驗，全體同仁完訓率為99.8%。</li> <li>3. 每半年定期向全體同仁宣導「誠</li> </ol> | 無重大差異。               |

| 評估項目                                                                                            | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                  |       | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------|---------|
|                                                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                             |       |                      |         |
|                                                                                                 |      |   | 信經營行為」和「反貪腐、反賄賂」承諾。<br>4. 每季定期以郵件通知董事及經理人各季財務報告公告前之封閉期間，以提醒內部人避免誤觸該規範，並宣導內部人股權轉讓常見缺失。<br>5. 年度誠信經營稽核自評作業，並未有任何重大異常情事。                                                                                            |       |                      |         |
| (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    |   | 本集團原則禁止任何可能將公司資源或利益輸送給同仁親友之情事，且設有意見箱和內外部違反誠信經營檢舉機制，提供充分溝通之管道。                                                                                                                                                    |       | 無重大差異。               |         |
| (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，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | V    |   | 本集團相關單位每年定期完成「企業誠信經營」內控自評表，自我檢視遵循情形，內部稽核人員並依規範定期查核所有交易循環，確保公司遵循內部控制及相關法令規範，且適時修訂內部控制，並提報董事會通過，以落實內控設計之有效性；會計師事務所每年亦會配合進行例行性查核作業。                                                                                 |       | 無重大差異。               |         |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                     | V    |   | 本集團每年一次對全體員工辦理「誠信經營行為宣導」線上課程，內容包含內部重大資訊處理、內線交易防範、利益衝突迴避、營業秘密保護、誠信經營及舉報管道六大主軸，每半年一次進行相關資訊之宣導及實施線上測驗。114年8月針對聯詠科技全球員工已辦理上述課程，應訓人員包含董事、正職員工與定期人員，課程簡報與影音檔案置於內部員工系統及提供電子檔供董事參閱。此外，同仁如有不了解誠信經營守則內容時，亦可徵詢財務與法務單位以獲取資訊。 |       | 無重大差異。               |         |
|                                                                                                 |      |   | 課程名稱                                                                                                                                                                                                             | 完訓人數  | 完訓時數                 | 全體同仁完訓率 |
|                                                                                                 |      |   | 誠信經營行為宣導                                                                                                                                                                                                         | 4,033 | 1,089                | 99.8%   |

| 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                                                                                                             |                      |
|                                                                                                       |      |   | 註：未完訓之114年底報到新人與復職同仁，到職後1個月內會完訓。                                                                                 |                      |
| 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    |   | 本集團於「誠信經營作業程序及行為指南」及「申訴及檢舉辦法」中訂定具體檢舉及獎勵制度，內、外部人員可以電子郵件方式舉發，信件直接轉發至智權法務、稽核主管與獨立董事，若有接獲檢舉情事，由智權法務主管統籌受理事宜。         | 無重大差異。               |
| (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「誠信經營作業程序及行為指南」及「申訴及檢舉辦法」中針對受理檢舉不誠信行為訂有相關規範，由智權法務主管統籌評估並視重大性組成調查小組，釐清檢舉情事且視情節違反程度移送檢警機關外，並檢討和修訂內控，杜絕相同情事再度發生。 | 無重大差異。               |
| (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    |   | 本集團「申訴及檢舉辦法」中明定對檢舉人之保密原則及獎勵措施和違反規定之罰則。                                                                           | 無重大差異。               |
| 四、加強資訊揭露<br>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？                                                      | V    |   | 本集團已架設網站(網址www.novatek.com.tw)，並於「公司治理」專區揭露誠信經營守則。本集團資訊服務處設有負責人員定期維護公司網站之資訊內容，利於網站充分揭露公司誠信經營和公司治理運作最新資訊。         | 無重大差異。               |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：<br>本集團已訂定誠信經營守則，董事及管理階層皆秉持誠信務實之經營理念並依此守則執行各項營運活動。 |      |   |                                                                                                                  |                      |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）<br><br>本集團重視誠信經營理念，不僅慎選交易對象，亦持續向廠商宣導公司誠信經營之政策。        |      |   |                                                                                                                  |                      |

(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：無。

(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：無。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

## 附件一

# 限制員工權利新股發行辦法

# 民國一百一十五年限制員工權利新股發行辦法草案

## 第一條 發行目的

本公司為吸引及留任公司所需之關鍵優秀人才，激勵員工達成公司營運目標，並將其獎酬連結股東利益與環境、社會及公司治理（Environmental, Social and Governance，以下簡稱 ESG）成果，依據公司法第二六七條第九項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，訂定本公司本次限制員工權利新股發行辦法（以下簡稱本辦法）。

## 第二條 發行期間

於主管機關申報生效通知到達之日起二年內，得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期及相關作業事項由董事會授權董事長訂定之。

## 第三條 員工資格條件、獲配股數及發放審核程序

一、本計畫適用對象以限制員工權利新股給與日當日在職之本公司全職員工，達到一定績效表現且至少符合下列原則之一者：

1. 與公司未來策略發展高度相關
2. 對公司營運具重大影響性
3. 關鍵核心技術人才

二、具獲配資格之員工得獲配股數將參酌公司營運成果，以及個人職級、工作績效及其它適當參考因素訂定分配原則，由董事長核定提報董事會決議前，如獲配員工為經理人或具員工身份之董事時，應經薪資報酬委員會同意，獲配員工為非經理人時，應經審計暨風險委員會同意，再提報董事會決議。

三、單一員工累計取得限制員工權利新股加計其累計被給予本公司依募發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，且加計其累計被給予本公司依募發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，不得超過本公司已發行股份總數之百分之一。惟經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。如主管機關更新相關規定，悉依更新後之法令及主管機關規定辦理。

## 第四條 預計發行總額

預計發行股數不超過普通股 3,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，總額不超過新台幣 30,000,000 元。實際發行股數將於發行限制員工權利新股案經股東常會及主管機關核准後另提董事會決議之。

#### 第五條 限制員工權利新股發行條件及股份權利內容受限情形

一、預計發行價格：本次為無償發行，即每股發行價格新台幣 0 元。

二、發行股份之種類：本公司普通股新股。

三、既得條件：

1. 員工自獲配限制員工權利新股後，須符合以下各項條件方可既得：

(1) 於各既得期間屆滿日仍在職；

(2) 各既得期間內未曾有違反任何與本公司簽訂之合約及本公司之工作規則等情事；

(3) 達成本公司所設定公司營運及 ESG 成果指標，指標內容請詳本項第 2 款。

2. 各年度可既得之最高股份比例為：發行後屆滿一年 33%、屆滿二年 33%、以及屆滿三年 34%。各年度可既得之實際股份比例與股數須再依公司營運成果指標及 ESG 成果指標達成情形比例計算，詳細說明如下：

| 績效指標     | 指標權重 | 目標區間                                            |
|----------|------|-------------------------------------------------|
| 稅前淨利率    | 35%  | 19% ~ 22%                                       |
| 股東權益報酬率  | 35%  | 24% ~ 28%                                       |
| ESG 成果指標 | 30%  | MSCI 年度 ESG 評級為 BBB(含) 以上或 TWSE 公司治理(ESG)評鑑前 5% |

各指標分別設定門檻值及目標值，未達門檻之既得股數比例為 0%，達門檻值則既得股數比例為 50%，達目標值則既得股數比例為 100%，是否達到門檻值及目標值以無條件捨去法計算。績效達成介於門檻值及目標值之間以線性插補法計算既得比例；插補法計算以四捨五入至百分位計算。指標是否達成則以指標要求期間所對應經會計師查核簽證之財務報表為計算基礎。

四、員工未符既得條件或發生繼承時，應依下列方式處理：

1. 員工未能符合本條第三項所定之既得條件時，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。

2. 自願離職、資遣、解雇：尚未既得之限制員工權利新股，於離職生效日起即視為未符既



得條件，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。

- 3.留職停薪：尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響；惟各年度可既得之實際股份，除依本條第三項所定既得條件外，需再依員工於各既得日前一年之實際在職月數比例計算之。既得日當天若為留職停薪之狀態，則視為未達既得條件，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
- 4.一般死亡或因受職業災害致身體殘疾或死亡而無法繼續任職：尚未既得之限制員工權利新股會視為立刻既得。於最近之既得期間屆滿日一次全數發放予該員工。若為死亡，由繼承人完成必要法定程序並提供相關證明文件後，得以申請領受其應繼承之股份；若為受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職，則仍由該員工領受其應既得之股份。
- 5.員工辦理退休者：其尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響，仍需依本辦法所定；惟各年度可既得之實際股份，除本辦法所定既得條件外，需再依員工於各營運目標年度之實際在職月數比例計算之。
- 6.員工向本公司以書面聲明自願放棄被授予之限制員工權利新股者，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
- 7.員工自獲配限制員工權利新股後，遇有違反任何與本公司簽訂之合約及本公司之工作規則等情事，本公司將無償收回尚未既得之股份並辦理註銷。

#### 五、未達既得條件前股份權利受限情形：

- 1.除繼承外，員工不得將所獲配新股於未達既得條件前出售、質押、轉讓、贈與他人、設定或作其他轉讓處分。
- 2.獲配之限制員工權利新股於未達既得條件前應由公司指定集中保管單位保管，股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等權利，與本公司已發行之普通股相同。
- 3.獲配之限制員工權利新股於未達既得條件前應由公司指定集中保管單位保管，其他權利包括但不限於：股息、股利、法定公積及資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同。
- 4.本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所訂股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序應由公司指定保管單位或相關法規規定執行之。限制員工權利新股發行後，應立即將之交付公司指定保管單位，且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受

託人請求返還限制員工權利新股。

六、併購之處理：尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響，或得由併購相關契約或計畫約定變更之。

七、其他約定事項：限制員工權利新股交付保管期間應由本公司全權代理員工與指定保管單位進行（包括但不限於）股票保管之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及交付、運用及處分指示。

#### 第六條 簽約及保密

一、獲配限制員工權利新股之員工，需簽署由本公司提供之「限制員工權利新股受領同意書」及公司指定保管單位辦理相關程序，方可視為取得限制員工權利新股。未依規定完成相關文件簽署及程序者，視同放棄限制員工權利新股。

二、任何經本辦法取得限制員工權利新股及相關權益之所有人，皆應遵守本辦法及「限制員工權利新股受領同意書」之規定，違者視為未達既得條件；且應遵守相關保密規定，除法令或主管機關要求外，不得探詢他人或洩漏被授予之限制員工權利新股相關數量及內容，或將本案相關內容及個人權益告知他人。若有違反之情事，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。

#### 第七條 稅賦

依本辦法所獲配之限制員工權利新股其相關之稅賦，按當時中華民國及員工所在國家法令規定辦理。

#### 第八條 其他重要事項

一、本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並提報股東會決議通過後向主管機關申報生效後執行，實際發行前如有修正亦同。嗣後如因主管機關審核要求而有修正之必要時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。

二、本辦法如有未盡事宜，除法令另有規定外，全權授權董事會或其授權之人依相關法令修訂或執行之。

## 附件二

### 113 年度合併財務報表及會計師查核報告

## 會計師查核報告

聯詠科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

聯詠科技股份有限公司及子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達聯詠科技股份有限公司及子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與聯詠科技股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對聯詠科技股份有限公司及子公司民國一一三年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 收入認列

民國一一三年一月一日至十二月三十一日止，聯詠科技股份有限公司及子公司帳列營業收入淨額為新台幣 102,787,751 仟元。聯詠科技股份有限公司及子公司主要收入來源為製造並銷售積體電路產品，由於銷售商品之訂單內容，因其貿易條件不一，故需判斷履約義務及其滿足之時點，因此，本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括（但不限於）評估收入認列會計政策之適當性；評估並測試銷售循環中與收入認列時點攸關內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行交易詳細測試，複核其合約或訂單中之重大條款及條件並核對至相關交易憑證；在資產負債表日前後一段時間執行截止點測試，抽取樣本並核至相關憑證，以確定交易之認列時點之合理性；複核期後重大銷貨之沖轉。

本會計師亦考量合併財務報表附註四、附註五及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

### 存貨評價

截至民國一一三年十二月三十一日止，聯詠科技股份有限公司及子公司帳列存貨淨額為新台幣 8,701,076 仟元，對於財務報表係屬重大。由於所處產業之技術快速成長，存貨之淘汰快速，聯詠科技股份有限公司及子公司之存貨備抵提列政策之評估主要來自辨認呆滯或過時存貨項目，由於存貨金額重大、項目繁多且涉及判斷，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括（但不限於）評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性；評估並選取樣本測試管理階層針對存貨評價所建立之內部控制設計及執行之有效性；選取樣本測試存貨庫齡計算之正確性並重新計算備抵呆滯之金額；評估及選取樣本測試管理階層針對存貨評價所採用之淨變現價值；評估管理階層之盤點計畫並選擇重要庫存地點實際觀察存貨盤點以確認存貨之數量及狀態。

本會計師亦考量合併財務報表附註四、附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

### **其他事項—提及其他會計師之查核**

列入聯詠科技股份有限公司及子公司之合併財務報表中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 565,996 仟元及 702,381 仟元，分別占合併資產總額之 0.55%及 0.67%，民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為新台幣 46,898 仟元及 39,116 仟元，分別占合併營業收入之 0.05%及 0.04%。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

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

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

### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵測出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對聯詠科技股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使聯詠科技股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致聯詠科技股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見，本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。



本會計師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，決定對聯詠科技股份有限公司及子公司民國一三三年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

#### 其他

聯詠科技股份有限公司已編製民國一三三及一三二年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：（104）金管證（審）字第 30902 號

（104）金管證（審）字第 30902 號

陳智忠

陳智忠



會計師：

邱琬茹

邱琬茹



中華民國 一三 年 二 月 二十五 日

聯詠科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 資 產  |                          | 附 註        | 一十三年十二月三十一日    |        | 一十二年十二月三十一日    |        |
|------|--------------------------|------------|----------------|--------|----------------|--------|
| 代碼   | 項 目                      |            | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
|      | 流動資產                     |            |                |        |                |        |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六.1      | \$ 48,770,810  | 47.63  | \$ 53,889,468  | 51.60  |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四、六.2及六.17 | 20,273,523     | 19.80  | 16,934,522     | 16.21  |
| 1200 | 其他應收款                    | 六.3        | 441,656        | 0.43   | 502,388        | 0.48   |
| 130X | 存貨淨額                     | 四及六.4      | 8,701,076      | 8.50   | 8,551,098      | 8.19   |
| 1410 | 預付款項                     |            | 576,051        | 0.56   | 322,908        | 0.31   |
| 1476 | 其他金融資產—流動                | 四及六.11     | 277,680        | 0.27   | 848,056        | 0.81   |
| 11XX | 流動資產合計                   |            | 79,040,796     | 77.19  | 81,048,440     | 77.60  |
|      | 非流動資產                    |            |                |        |                |        |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動     | 四及六.5      | 404,502        | 0.39   | 241,590        | 0.23   |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 四及六.6      | 3,570,702      | 3.49   | 3,750,338      | 3.59   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四及六.7      | 7,023,275      | 6.86   | 6,875,619      | 6.58   |
| 1755 | 使用權資產                    | 四及六.18     | 444,169        | 0.43   | 364,385        | 0.35   |
| 1760 | 投資性不動產                   | 四及六.8      | 24,753         | 0.02   | 38,138         | 0.04   |
| 1780 | 無形資產                     | 四、六.9及六.10 | 2,608,813      | 2.55   | 2,509,195      | 2.40   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四及六.22     | 807,457        | 0.79   | 908,330        | 0.87   |
| 1980 | 其他金融資產—非流動               | 四、六.11、七及八 | 8,419,475      | 8.22   | 8,689,617      | 8.32   |
| 1990 | 其他非流動資產                  |            | 56,661         | 0.06   | 16,891         | 0.02   |
| 15XX | 非流動資產合計                  |            | 23,359,807     | 22.81  | 23,394,103     | 22.40  |
| 1XXX | 資產總計                     |            | \$ 102,400,603 | 100.00 | \$ 104,442,543 | 100.00 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成



聯詠科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表(續)  
民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 |             |             | 一十三年十二月三十一日    |        | 一十二年十二月三十一日    |        |
|-------|-------------|-------------|----------------|--------|----------------|--------|
| 代碼    | 項 目         | 附 註         | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
|       | 流動負債        |             |                |        |                |        |
| 2130  | 合約負債—流動     | 六.16        | \$ 746,221     | 0.73   | \$ 654,211     | 0.63   |
| 2170  | 應付帳款        |             | 10,634,642     | 10.39  | 9,568,320      | 9.16   |
| 2180  | 應付帳款—關係人    | 七           | -              | -      | 3,010,841      | 2.88   |
| 2200  | 其他應付款       |             | 7,029,891      | 6.86   | 7,290,771      | 6.98   |
| 2230  | 本期所得稅負債     | 四及六.22      | 1,407,164      | 1.37   | 1,278,664      | 1.22   |
| 2280  | 租賃負債—流動     | 四及六.18      | 42,002         | 0.04   | 48,916         | 0.05   |
| 2305  | 其他金融負債—流動   | 六.14        | 4,327,860      | 4.23   | 3,625,871      | 3.47   |
| 2399  | 其他流動負債      | 四及六.12      | 176,568        | 0.17   | 261,131        | 0.25   |
| 21XX  | 流動負債合計      |             | 24,364,348     | 23.79  | 25,738,725     | 24.64  |
|       | 非流動負債       |             |                |        |                |        |
| 2570  | 遞延所得稅負債     | 四及六.22      | 335,962        | 0.33   | 335,962        | 0.32   |
| 2580  | 租賃負債—非流動    | 四及六.18      | 412,932        | 0.40   | 324,228        | 0.31   |
| 2640  | 淨確定福利負債—非流動 | 四、六.13及六.19 | 116,393        | 0.12   | 169,485        | 0.16   |
| 2645  | 存入保證金       | 六.14        | 9,247,596      | 9.03   | 10,657,381     | 10.21  |
| 25XX  | 非流動負債合計     |             | 10,112,883     | 9.88   | 11,487,056     | 11.00  |
| 2XXX  | 負債合計        |             | 34,477,231     | 33.67  | 37,225,781     | 35.64  |
|       | 股本          | 六.15        |                |        |                |        |
| 3110  | 普通股股本       |             | 6,085,115      | 5.94   | 6,085,115      | 5.83   |
| 3200  | 資本公積        | 六.15        | 2,375,054      | 2.32   | 2,375,054      | 2.27   |
| 3300  | 保留盈餘        | 六.15        |                |        |                |        |
| 3310  | 法定盈餘公積      |             | 19,422,404     | 18.97  | 17,090,451     | 16.37  |
| 3350  | 未分配盈餘       |             | 38,567,166     | 37.66  | 39,981,807     | 38.28  |
| 3400  | 其他權益        |             | 1,473,633      | 1.44   | 1,684,335      | 1.61   |
| 3XXX  | 權益合計        |             | 67,923,372     | 66.33  | 67,216,762     | 64.36  |
|       | 負債及權益總計     |             | \$ 102,400,603 | 100.00 | \$ 104,442,543 | 100.00 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 項 目                           | 附註                        | 一一三年度          |         | 一一二年度          |         |
|------|-------------------------------|---------------------------|----------------|---------|----------------|---------|
|      |                               |                           | 金 額            | %       | 金 額            | %       |
| 4000 | 營業收入                          | 四及六.16                    | \$ 102,787,751 | 100.00  | \$ 110,428,698 | 100.00  |
| 5000 | 營業成本                          | 六.4、六.9、六.13、六.19及七       | (61,315,395)   | (59.65) | (64,216,805)   | (58.15) |
| 5900 | 營業毛利                          |                           | 41,472,356     | 40.35   | 46,211,893     | 41.85   |
| 6000 | 營業費用                          | 六.9、六.13、六.17、六.18、六.19及七 |                |         |                |         |
| 6100 | 推銷費用                          |                           | (426,645)      | (0.42)  | (389,460)      | (0.35)  |
| 6200 | 管理費用                          |                           | (2,432,246)    | (2.37)  | (2,369,609)    | (2.15)  |
| 6300 | 研究發展費用                        |                           | (16,807,427)   | (16.35) | (16,791,147)   | (15.21) |
|      | 營業費用合計                        |                           | (19,666,318)   | (19.14) | (19,550,216)   | (17.71) |
| 6900 | 營業利益                          |                           | 21,806,038     | 21.21   | 26,661,677     | 24.14   |
| 7000 | 營業外收入及支出                      | 六.20                      |                |         |                |         |
| 7100 | 利息收入                          |                           | 1,304,494      | 1.27    | 1,240,043      | 1.13    |
| 7010 | 其他收入                          |                           | 259,431        | 0.25    | 274,919        | 0.25    |
| 7020 | 其他利益及損失                       | 四                         | 764,528        | 0.75    | 60,742         | 0.06    |
| 7050 | 財務成本                          |                           | (8,174)        | (0.01)  | (6,339)        | (0.01)  |
|      | 營業外收入及支出合計                    |                           | 2,320,279      | 2.26    | 1,569,365      | 1.43    |
| 7900 | 稅前淨利                          |                           | 24,126,317     | 23.47   | 28,231,042     | 25.57   |
| 7950 | 所得稅費用                         | 四及六.22                    | (3,784,296)    | (3.68)  | (4,913,533)    | (4.45)  |
| 8200 | 本期淨利                          |                           | 20,342,021     | 19.79   | 23,317,509     | 21.12   |
| 8300 | 其他綜合損益                        | 六.21                      |                |         |                |         |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                    |                           |                |         |                |         |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                   | 六.13                      | 47,658         | 0.04    | 2,025          | -       |
| 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 |                           | (259,667)      | (0.25)  | 858,857        | 0.78    |
| 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             |                           | 49,993         | 0.05    | (16,253)       | (0.02)  |
| 8367 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益 |                           | (1,028)        | -       | (657)          | -       |
|      | 本期其他綜合損益（稅後淨額）                |                           | (163,044)      | (0.16)  | 843,972        | 0.76    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                      |                           | \$ 20,178,977  | 19.63   | \$ 24,161,481  | 21.88   |
| 8600 | 淨利歸屬於：                        |                           |                |         |                |         |
| 8610 | 母公司業主                         |                           | \$ 20,342,021  |         | \$ 23,317,509  |         |
| 8620 | 非控制權益                         |                           | -              |         | -              |         |
|      |                               |                           | \$ 20,342,021  |         | \$ 23,317,509  |         |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：                    |                           |                |         |                |         |
| 8710 | 母公司業主                         |                           | \$ 20,178,977  |         | \$ 24,161,481  |         |
| 8720 | 非控制權益                         |                           | -              |         | -              |         |
|      |                               |                           | \$ 20,178,977  |         | \$ 24,161,481  |         |
|      | 每股盈餘(元)                       | 六.23                      |                |         |                |         |
| 9750 | 基本每股盈餘                        |                           | \$ 33.43       |         | \$ 38.32       |         |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                        |                           | \$ 33.40       |         | \$ 38.28       |         |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一三年及一三二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項 目                     | 歸屬於母公司業主之權益  |              |               |               |                           |                                               |               | 權益總額          |
|----|-------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|    |                         | 股本           | 資本公積         | 保留盈餘          |               | 其他權益項目                    |                                               | 總計            |               |
|    |                         |              |              | 法定盈餘公積        | 未分配盈餘         | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 透過其他綜合<br>損益按公允價<br>值衡量之金融<br>資產未實現<br>評價(損)益 |               |               |
|    |                         | 3100         | 3200         | 3310          | 3350          | 3410                      | 3420                                          | 31XX          | 3XXX          |
| A1 | 民國一二年一月一日餘額             | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 14,288,707 | \$ 41,978,941 | \$ (106,387)              | \$ 948,775                                    | \$ 65,570,205 | \$ 65,570,205 |
|    | 民國一一年度盈餘指撥及分配：          |              |              |               |               |                           |                                               |               |               |
| B1 | 提列法定盈餘公積                | -            | -            | 2,801,744     | (2,801,744)   | -                         | -                                             | -             | -             |
| B5 | 普通股現金股利                 | -            | -            | -             | (22,514,924)  | -                         | -                                             | (22,514,924)  | (22,514,924)  |
| D1 | 民國一二年一月一日至十二月三十一日淨利     | -            | -            | -             | 23,317,509    | -                         | -                                             | 23,317,509    | 23,317,509    |
| D3 | 民國一二年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益 | -            | -            | -             | 2,025         | (16,253)                  | 858,200                                       | 843,972       | 843,972       |
| D5 | 民國一二年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額 | -            | -            | -             | 23,319,534    | (16,253)                  | 858,200                                       | 24,161,481    | 24,161,481    |
|    |                         |              |              |               |               |                           |                                               |               |               |
| Z1 | 民國一二年十二月三十一日餘額          | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 17,090,451 | \$ 39,981,807 | \$ (122,640)              | \$ 1,806,975                                  | \$ 67,216,762 | \$ 67,216,762 |
|    |                         |              |              |               |               |                           |                                               |               |               |
| A1 | 民國一三年一月一日餘額             | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 17,090,451 | \$ 39,981,807 | \$ (122,640)              | \$ 1,806,975                                  | \$ 67,216,762 | \$ 67,216,762 |
|    | 民國一二年度盈餘指撥及分配：          |              |              |               |               |                           |                                               |               |               |
| B1 | 提列法定盈餘公積                | -            | -            | 2,331,953     | (2,331,953)   | -                         | -                                             | -             | -             |
| B5 | 普通股現金股利                 | -            | -            | -             | (19,472,367)  | -                         | -                                             | (19,472,367)  | (19,472,367)  |
| D1 | 民國一三年一月一日至十二月三十一日淨利     | -            | -            | -             | 20,342,021    | -                         | -                                             | 20,342,021    | 20,342,021    |
| D3 | 民國一三年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益 | -            | -            | -             | 47,658        | 49,993                    | (260,695)                                     | (163,044)     | (163,044)     |
| D5 | 民國一三年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額 | -            | -            | -             | 20,389,679    | 49,993                    | (260,695)                                     | 20,178,977    | 20,178,977    |
|    |                         |              |              |               |               |                           |                                               |               |               |
| Z1 | 民國一三年十二月三十一日餘額          | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 19,422,404 | \$ 38,567,166 | \$ (72,647)               | \$ 1,546,280                                  | \$ 67,923,372 | \$ 67,923,372 |
|    |                         |              |              |               |               |                           |                                               |               |               |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：周勝成

聯詠科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    | 項 目                        | 一一三年度         | 一一二年度         | 代 碼    | 項 目                        | 一一三年度         | 一一二年度         |
|--------|----------------------------|---------------|---------------|--------|----------------------------|---------------|---------------|
|        |                            | 金 額           | 金 額           |        |                            | 金 額           | 金 額           |
| AAAA   | 營業活動之現金流量：                 |               |               | BBBB   | 投資活動之現金流量：                 |               |               |
| A10000 | 本期稅前淨利                     | \$ 24,126,317 | \$ 28,231,042 | B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | \$ (214,059)  | \$ (160,000)  |
| A20000 | 調整項目：                      |               |               | B00030 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款 | 133,000       | 70,000        |
| A20010 | 收益費損項目：                    |               |               | B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產         | (142,298)     | (111,062)     |
| A20100 | 折舊費用                       | 1,126,745     | 1,145,361     | B02700 | 取得不動產、廠房及設備                | (1,174,594)   | (807,863)     |
| A20200 | 攤銷費用                       | 187,193       | 194,254       | B02800 | 處分不動產、廠房及設備                | 46,673        | -             |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨（利益）損失 | (20,614)      | 1,018         | B03700 | 存出保證金增加                    | -             | (525,693)     |
| A20900 | 利息費用                       | 8,174         | 6,339         | B03800 | 存出保證金減少                    | 792,556       | -             |
| A21200 | 利息收入                       | (1,304,494)   | (1,240,043)   | B04500 | 取得無形資產                     | (281,546)     | (266,878)     |
| A21300 | 股利收入                       | (92,434)      | (188,204)     | B07100 | 預付設備款增加                    | (101,107)     | (88,657)      |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失              | 719           | 272           | B07600 | 收取之股利                      | 92,434        | 188,204       |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益）              | 761,926       | (106,806)     | BBBB   | 投資活動之淨現金流出                 | (848,941)     | (1,701,949)   |
| A29900 | 其他項目                       | (38)          | -             |        |                            |               |               |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：          |               |               | CCCC   | 籌資活動之現金流量：                 |               |               |
| A31150 | 應收帳款                       | (3,339,001)   | (1,170,011)   | C03100 | 存入保證金減少                    | (1,415,760)   | (975,912)     |
| A31180 | 其他應收款                      | 11,426        | (220,572)     | C04020 | 租賃本金償還                     | (60,023)      | (55,024)      |
| A31200 | 存 貨                        | (149,978)     | 3,477,773     | C04500 | 發放現金股利                     | (19,472,367)  | (22,514,924)  |
| A31230 | 預付款項                       | (253,143)     | 32,940        | C05600 | 支付之利息                      | (8,174)       | (6,339)       |
| A31250 | 其他金融資產                     | (6,000)       | (3,300)       | CCCC   | 籌資活動之淨現金流出                 | (20,956,324)  | (23,552,199)  |
| A32125 | 合約負債                       | 92,010        | 2,932         |        |                            |               |               |
| A32150 | 應付帳款                       | 1,066,322     | 2,884,165     |        |                            |               |               |
| A32160 | 應付帳款一關係人                   | (3,010,841)   | 1,899,623     |        |                            |               |               |
| A32180 | 其他應付款                      | (260,880)     | (568,929)     |        |                            |               |               |
| A32230 | 其他流動負債                     | (84,563)      | 29,139        |        |                            |               |               |
| A32240 | 淨確定福利負債                    | (5,434)       | (5,503)       |        |                            |               |               |
| A33000 | 營運產生之現金流入                  | 18,853,412    | 34,401,490    | DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響            | 34,318        | (8,286)       |
| A33100 | 收取之利息                      | 1,354,032     | 1,209,926     | EEEE   | 本期現金及約當現金淨（減少）增加數          | (5,118,658)   | 4,718,575     |
| A33500 | 支付之所得稅                     | (3,555,155)   | (5,630,407)   | E00100 | 期初現金及約當現金餘額                | 53,889,468    | 49,170,893    |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                 | 16,652,289    | 29,981,009    | E00200 | 期末現金及約當現金餘額                | \$ 48,770,810 | \$ 53,889,468 |

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：何泰舜



經理人：王守仁



會計主管：周勝成



附件三

114 年度合併財務報表及會計師查核報告

## 會計師查核報告

聯詠科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

聯詠科技股份有限公司及子公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達聯詠科技股份有限公司及子公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與聯詠科技股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對聯詠科技股份有限公司及子公司民國一一四年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 收入認列

民國一一四年一月一日至十二月三十一日止，聯詠科技股份有限公司及子公司帳列營業收入淨額為新台幣 100,663,144 仟元。聯詠科技股份有限公司及子公司主要收入來源為製造並銷售積體電路產品，由於銷售商品之訂單內容，因其貿易條件不一，故需判斷履約義務及其滿足之時點，因此，本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。



本會計師的查核程序包括（但不限於）評估收入認列會計政策之適當性；評估並測試銷售循環中與收入認列時點攸關內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行交易詳細測試，複核其合約或訂單中之重大條款及條件並核對至相關交易憑證；在資產負債表日前後一段時間執行截止點測試，抽取樣本並核至相關憑證，以確定交易之認列時點之合理性；複核期後重大銷貨之沖轉。

本會計師亦考量合併財務報表附註四、附註五及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

### 存貨評價

截至民國一一四年十二月三十一日止，聯詠科技股份有限公司及子公司帳列存貨淨額為新台幣 8,640,715 仟元，對於財務報表係屬重大。由於所處產業之技術快速成長，存貨之淘汰快速，聯詠科技股份有限公司及子公司之存貨備抵提列政策之評估主要來自辨認呆滯或過時存貨項目，由於存貨金額重大、項目繁多且涉及判斷，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括（但不限於）評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性；評估並選取樣本測試管理階層針對存貨評價所建立之內部控制設計及執行之有效性；選取樣本測試存貨庫齡計算之正確性並重新計算備抵呆滯之金額；評估及選取樣本測試管理階層針對存貨評價所採用之淨變現價值；評估管理階層之盤點計畫並選擇重要庫存地點實際觀察存貨盤點以確認存貨之數量及狀態。

本會計師亦考量合併財務報表附註四、附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

### **其他事項—提及其他會計師之查核**

列入聯詠科技股份有限公司及子公司之合併財務報表中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一一三年十二月三十一日之資產總額為新台幣 565,996 仟元，占合併資產總額之 0.55%，民國一一三年一月一日至十二月三十一日之營業收入為新台幣 46,898 仟元，占合併營業收入之 0.05%。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

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

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

### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵測出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對聯詠科技股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使聯詠科技股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致聯詠科技股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見，本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。



本會計師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，決定對聯詠科技股份有限公司及子公司民國一一四年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

#### 其他

聯詠科技股份有限公司已編製民國一一四及一一三年度之個體財務報告，並分別經本會計師出具無保留意見查核報告及包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：（112）金管證（審）字第 1120353739 號

（104）金管證（審）字第 1040030902 號

黃敏如

會計師：

邱琬茹

黃敏如

邱琬茹

中華民國 一一五 年 三 月 十 日

  
 聯詠科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 資 產  |                          | 附 註        | 一十四年十二月三十一日   |        | 一十三年十二月三十一日    |        |
|------|--------------------------|------------|---------------|--------|----------------|--------|
| 代碼   | 項 目                      |            | 金 額           | %      | 金 額            | %      |
|      | 流動資產                     |            |               |        |                |        |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六.1      | \$ 42,418,895 | 43.57  | \$ 48,770,810  | 47.63  |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四、六.2及六.17 | 21,098,981    | 21.67  | 20,273,523     | 19.80  |
| 1200 | 其他應收款                    | 六.3        | 434,033       | 0.44   | 441,656        | 0.43   |
| 130X | 存貨淨額                     | 四及六.4      | 8,640,715     | 8.87   | 8,701,076      | 8.50   |
| 1410 | 預付款項                     |            | 670,031       | 0.69   | 576,051        | 0.56   |
| 1476 | 其他金融資產—流動                | 四及六.11     | 277,680       | 0.29   | 277,680        | 0.27   |
| 11XX | 流動資產合計                   |            | 73,540,335    | 75.53  | 79,040,796     | 77.19  |
|      | 非流動資產                    |            |               |        |                |        |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動     | 四及六.5      | 490,858       | 0.51   | 404,502        | 0.39   |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 四及六.6      | 4,126,689     | 4.24   | 3,570,702      | 3.49   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四及六.7      | 7,209,539     | 7.41   | 7,023,275      | 6.86   |
| 1755 | 使用權資產                    | 四及六.18     | 537,353       | 0.55   | 444,169        | 0.43   |
| 1760 | 投資性不動產                   | 四及六.8      | 11,368        | 0.01   | 24,753         | 0.02   |
| 1780 | 無形資產                     | 四、六.9及六.10 | 2,652,288     | 2.72   | 2,608,813      | 2.55   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四及六.22     | 632,308       | 0.65   | 807,457        | 0.79   |
| 1980 | 其他金融資產—非流動               | 四、六.11及八   | 8,142,990     | 8.36   | 8,419,475      | 8.22   |
| 1990 | 其他非流動資產                  |            | 22,281        | 0.02   | 56,661         | 0.06   |
| 15XX | 非流動資產合計                  |            | 23,825,674    | 24.47  | 23,359,807     | 22.81  |
| 1XXX | 資產總計                     |            | \$ 97,366,009 | 100.00 | \$ 102,400,603 | 100.00 |

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真

  
 聯詠科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表(續)  
 民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 |             | 附 註         | 一一四年十二月三十一日   |        | 一一三年十二月三十一日    |        |
|-------|-------------|-------------|---------------|--------|----------------|--------|
| 代碼    | 項 目         |             | 金 額           | %      | 金 額            | %      |
|       | 流動負債        |             |               |        |                |        |
| 2130  | 合約負債—流動     | 四及六.16      | \$ 573,466    | 0.59   | \$ 746,221     | 0.73   |
| 2170  | 應付帳款        |             | 9,352,427     | 9.61   | 10,634,642     | 10.39  |
| 2200  | 其他應付款       |             | 6,435,171     | 6.61   | 7,029,891      | 6.86   |
| 2230  | 本期所得稅負債     | 四及六.22      | 878,837       | 0.90   | 1,407,164      | 1.37   |
| 2280  | 租賃負債—流動     | 四及六.18      | 74,993        | 0.08   | 42,002         | 0.04   |
| 2305  | 其他金融負債—流動   | 六.14        | 2,301,069     | 2.36   | 4,327,860      | 4.23   |
| 2399  | 其他流動負債      | 四及六.12      | 235,404       | 0.24   | 176,568        | 0.17   |
| 21XX  | 流動負債合計      |             | 19,851,367    | 20.39  | 24,364,348     | 23.79  |
|       | 非流動負債       |             |               |        |                |        |
| 2570  | 遞延所得稅負債     | 四及六.22      | 335,962       | 0.34   | 335,962        | 0.33   |
| 2580  | 租賃負債—非流動    | 四及六.18      | 477,293       | 0.49   | 412,932        | 0.40   |
| 2640  | 淨確定福利負債—非流動 | 四、六.13及六.19 | 96,315        | 0.10   | 116,393        | 0.12   |
| 2645  | 存入保證金       | 六.14        | 8,865,825     | 9.11   | 9,247,596      | 9.03   |
| 25XX  | 非流動負債合計     |             | 9,775,395     | 10.04  | 10,112,883     | 9.88   |
| 2XXX  | 負債合計        |             | 29,626,762    | 30.43  | 34,477,231     | 33.67  |
|       | 股本          | 六.15        |               |        |                |        |
| 3100  | 普通股股本       |             | 6,085,115     | 6.25   | 6,085,115      | 5.94   |
| 3200  | 資本公積        | 六.15        | 2,375,054     | 2.44   | 2,375,054      | 2.32   |
| 3300  | 保留盈餘        | 六.15        |               |        |                |        |
| 3310  | 法定盈餘公積      |             | 21,461,372    | 22.04  | 19,422,404     | 18.97  |
| 3350  | 未分配盈餘       |             | 35,836,193    | 36.81  | 38,567,166     | 37.66  |
| 3400  | 其他權益        |             | 1,981,513     | 2.03   | 1,473,633      | 1.44   |
| 3XXX  | 權益合計        |             | 67,739,247    | 69.57  | 67,923,372     | 66.33  |
|       | 負債及權益總計     |             | \$ 97,366,009 | 100.00 | \$ 102,400,603 | 100.00 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜



經理人：王守仁



會計主管：陳恒真



聯詠科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一四四年及一三三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 項 目                           | 附註                        | 一四四年度          |         | 一三三年度          |         |
|------|-------------------------------|---------------------------|----------------|---------|----------------|---------|
|      |                               |                           | 金 額            | %       | 金 額            | %       |
| 4000 | 營業收入                          | 四及六.16                    | \$ 100,663,144 | 100.00  | \$ 102,787,751 | 100.00  |
| 5000 | 營業成本                          | 六.4、六.9、六.13、六.19及七       | (62,755,132)   | (62.34) | (61,315,395)   | (59.65) |
| 5900 | 營業毛利                          |                           | 37,908,012     | 37.66   | 41,472,356     | 40.35   |
| 6000 | 營業費用                          | 六.9、六.13、六.17、六.18、六.19及七 |                |         |                |         |
| 6100 | 推銷費用                          |                           | (397,018)      | (0.39)  | (426,645)      | (0.42)  |
| 6200 | 管理費用                          |                           | (2,549,296)    | (2.53)  | (2,432,246)    | (2.37)  |
| 6300 | 研究發展費用                        |                           | (16,724,604)   | (16.62) | (16,807,427)   | (16.35) |
|      | 營業費用合計                        |                           | (19,670,918)   | (19.54) | (19,666,318)   | (19.14) |
| 6900 | 營業利益                          |                           | 18,237,094     | 18.12   | 21,806,038     | 21.21   |
| 7000 | 營業外收入及支出                      | 四及六.20                    |                |         |                |         |
| 7100 | 利息收入                          |                           | 1,028,320      | 1.02    | 1,304,494      | 1.27    |
| 7010 | 其他收入                          |                           | 378,659        | 0.37    | 259,431        | 0.25    |
| 7020 | 其他利益及損失                       |                           | (101,054)      | (0.10)  | 764,528        | 0.75    |
| 7050 | 財務成本                          |                           | (9,492)        | (0.01)  | (8,174)        | (0.01)  |
|      | 營業外收入及支出合計                    |                           | 1,296,433      | 1.28    | 2,320,279      | 2.26    |
| 7900 | 稅前淨利                          |                           | 19,533,527     | 19.40   | 24,126,317     | 23.47   |
| 7950 | 所得稅費用                         | 四及六.22                    | (3,185,834)    | (3.16)  | (3,784,296)    | (3.68)  |
| 8200 | 本期淨利                          |                           | 16,347,693     | 16.24   | 20,342,021     | 19.79   |
| 8300 | 其他綜合損益                        | 六.21                      |                |         |                |         |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                    |                           |                |         |                |         |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                   | 六.13                      | 15,075         | 0.02    | 47,658         | 0.04    |
| 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 |                           | 497,192        | 0.49    | (259,667)      | (0.25)  |
| 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             |                           | (7,846)        | (0.01)  | 49,993         | 0.05    |
| 8367 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益 |                           | 2,082          | -       | (1,028)        | -       |
|      | 本期其他綜合損益（稅後淨額）                |                           | 506,503        | 0.50    | (163,044)      | (0.16)  |
| 8500 | 本期綜合損益總額                      |                           | \$ 16,854,196  | 16.74   | \$ 20,178,977  | 19.63   |
| 8600 | 淨利歸屬於：                        |                           |                |         |                |         |
| 8610 | 母公司業主                         |                           | \$ 16,347,693  |         | \$ 20,342,021  |         |
| 8620 | 非控制權益                         |                           | -              |         | -              |         |
|      |                               |                           | \$ 16,347,693  |         | \$ 20,342,021  |         |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：                    |                           |                |         |                |         |
| 8710 | 母公司業主                         |                           | \$ 16,854,196  |         | \$ 20,178,977  |         |
| 8720 | 非控制權益                         |                           | -              |         | -              |         |
|      |                               |                           | \$ 16,854,196  |         | \$ 20,178,977  |         |
|      | 每股盈餘(元)                       | 六.23                      |                |         |                |         |
| 9750 | 基本每股盈餘                        |                           | \$ 26.87       |         | \$ 33.43       |         |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                        |                           | \$ 26.84       |         | \$ 33.40       |         |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜



經理人：王守仁



會計主管：陳恒真



聯詠科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項 目                         | 歸屬於母公司業主之權益  |              |               |               |                           |                                               |               | 權益總額          |
|----|-----------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|    |                             | 股本           | 資本公積         | 保留盈餘          |               | 其他權益項目                    |                                               | 總計            |               |
|    |                             |              |              | 法定盈餘公積        | 未分配盈餘         | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 透過其他綜合<br>損益按公允價<br>值衡量之金融<br>資產未實現<br>評價(損)益 |               |               |
|    |                             | 3100         | 3200         | 3310          | 3350          | 3410                      | 3420                                          | 31XX          | 3XXX          |
| A1 | 民國一十三年一月一日餘額                | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 17,090,451 | \$ 39,981,807 | \$ (122,640)              | \$ 1,806,975                                  | \$ 67,216,762 | \$ 67,216,762 |
| B1 | 民國一十三年度盈餘指撥及分配：<br>提列法定盈餘公積 | -            | -            | 2,331,953     | (2,331,953)   | -                         | -                                             | -             | -             |
| B5 | 普通股現金股利                     | -            | -            | -             | (19,472,367)  | -                         | -                                             | (19,472,367)  | (19,472,367)  |
| D1 | 民國一十三年一月一日至十二月三十一日淨利        | -            | -            | -             | 20,342,021    | -                         | -                                             | 20,342,021    | 20,342,021    |
| D3 | 民國一十三年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益    | -            | -            | -             | 47,658        | 49,993                    | (260,695)                                     | (163,044)     | (163,044)     |
| D5 | 民國一十三年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額    | -            | -            | -             | 20,389,679    | 49,993                    | (260,695)                                     | 20,178,977    | 20,178,977    |
| Z1 | 民國一十三年十二月三十一日餘額             | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 19,422,404 | \$ 38,567,166 | \$ (72,647)               | \$ 1,546,280                                  | \$ 67,923,372 | \$ 67,923,372 |
| A1 | 民國一十四年一月一日餘額                | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 19,422,404 | \$ 38,567,166 | \$ (72,647)               | \$ 1,546,280                                  | \$ 67,923,372 | \$ 67,923,372 |
| B1 | 民國一十三年度盈餘指撥及分配：<br>提列法定盈餘公積 | -            | -            | 2,038,968     | (2,038,968)   | -                         | -                                             | -             | -             |
| B5 | 普通股現金股利                     | -            | -            | -             | (17,038,321)  | -                         | -                                             | (17,038,321)  | (17,038,321)  |
| D1 | 民國一十四年一月一日至十二月三十一日淨利        | -            | -            | -             | 16,347,693    | -                         | -                                             | 16,347,693    | 16,347,693    |
| D3 | 民國一十四年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益    | -            | -            | -             | 15,075        | (7,846)                   | 499,274                                       | 506,503       | 506,503       |
| D5 | 民國一十四年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額    | -            | -            | -             | 16,362,768    | (7,846)                   | 499,274                                       | 16,854,196    | 16,854,196    |
| Q1 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具      | -            | -            | -             | (16,452)      | -                         | 16,452                                        | -             | -             |
| Z1 | 民國一十四年十二月三十一日餘額             | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 21,461,372 | \$ 35,836,193 | \$ (80,493)               | \$ 2,062,006                                  | \$ 67,739,247 | \$ 67,739,247 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真

聯詠科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    | 項 目                        | 一一四年度         | 一一三年度         | 代 碼    | 項 目                        | 一一四年度         | 一一三年度         |
|--------|----------------------------|---------------|---------------|--------|----------------------------|---------------|---------------|
|        |                            | 金 額           | 金 額           |        |                            | 金 額           | 金 額           |
| AAAA   | 營業活動之現金流量：                 |               |               | BBBB   | 投資活動之現金流量：                 |               |               |
| A10000 | 本期稅前淨利                     | \$ 19,533,527 | \$ 24,126,317 | B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | \$ (100,000)  | \$ (214,059)  |
| A20000 | 調整項目：                      |               |               | B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | 2,687         | -             |
| A20010 | 收益費損項目：                    |               |               | B00030 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款 | 40,600        | 133,000       |
| A20100 | 折舊費用                       | 1,142,837     | 1,126,745     | B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產         | (97,357)      | (142,298)     |
| A20200 | 攤銷費用                       | 193,047       | 187,193       | B02700 | 取得不動產、廠房及設備                | (1,103,558)   | (1,174,594)   |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失（利益） | 11,001        | (20,614)      | B02800 | 處分不動產、廠房及設備                | -             | 46,673        |
| A20900 | 利息費用                       | 9,492         | 8,174         | B03800 | 存出保證金減少                    | 276,485       | 792,556       |
| A21200 | 利息收入                       | (1,028,320)   | (1,304,494)   | B04500 | 取得無形資產                     | (236,524)     | (281,546)     |
| A21300 | 股利收入                       | (93,623)      | (92,434)      | B07100 | 預付設備款增加                    | (107,835)     | (101,107)     |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失              | 1,005         | 719           | B07600 | 收取之股利                      | 93,623        | 92,434        |
| A24100 | 未實現外幣兌換（利益）損失              | (782,219)     | 761,926       | BBBB   | 投資活動之淨現金流出                 | (1,231,879)   | (848,941)     |
| A29900 | 其他項目                       | -             | (38)          |        |                            |               |               |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：          |               |               |        |                            |               |               |
| A31150 | 應收帳款                       | (825,458)     | (3,339,001)   |        |                            |               |               |
| A31180 | 其他應收款                      | 62,332        | 11,426        | CCCC   | 籌資活動之現金流量：                 |               |               |
| A31200 | 存 貨                        | 60,361        | (149,978)     | C03100 | 存入保證金減少                    | (1,626,343)   | (1,415,760)   |
| A31230 | 預付款項                       | (93,980)      | (253,143)     | C04020 | 租賃本金償還                     | (66,887)      | (60,023)      |
| A31250 | 其他金融資產                     | -             | (6,000)       | C04500 | 發放現金股利                     | (17,038,321)  | (19,472,367)  |
| A32125 | 合約負債                       | (172,755)     | 92,010        | C05600 | 支付之利息                      | (9,492)       | (8,174)       |
| A32150 | 應付帳款                       | (1,282,215)   | 1,066,322     | CCCC   | 籌資活動之淨現金流出                 | (18,741,043)  | (20,956,324)  |
| A32160 | 應付帳款－關係人                   | -             | (3,010,841)   |        |                            |               |               |
| A32180 | 其他應付款                      | (594,720)     | (260,880)     |        |                            |               |               |
| A32230 | 其他流動負債                     | 58,836        | (84,563)      |        |                            |               |               |
| A32240 | 淨確定福利負債                    | (5,003)       | (5,434)       |        |                            |               |               |
| A33000 | 營運產生之現金流入                  | 16,194,145    | 18,853,412    | DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響            | (7,737)       | 34,318        |
| A33100 | 收取之利息                      | 973,485       | 1,354,032     | EEEE   | 本期現金及約當現金淨減少數              | (6,351,915)   | (5,118,658)   |
| A33500 | 支付之所得稅                     | (3,538,886)   | (3,555,155)   | E00100 | 期初現金及約當現金餘額                | 48,770,810    | 53,889,468    |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                 | 13,628,744    | 16,652,289    | E00200 | 期末現金及約當現金餘額                | \$ 42,418,895 | \$ 48,770,810 |

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：何泰舜



經理人：王守仁



會計主管：陳恒真



附件四

115 年第一季合併財務報表及會計師核閱報告



## 會計師核閱報告

聯詠科技股份有限公司 公鑒：

### 前言

聯詠科技股份有限公司及其子公司民國一一五年及一一四年三月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一五年及一一四年一月一日至三月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師核閱竣事。依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表係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對合併財務報表作成結論。

### 範圍

除保留結論之基礎段所述者外，本會計師係依照核閱準則 2410 號「財務報表之核閱」執行核閱工作。核閱合併財務報表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

如合併財務報表附註四.3 所述，列入上開合併財務報表之子公司同期間財務報表係未經會計師核閱，其民國一一五年及一一四年三月三十一日之資產總額分別為新台幣 3,509,714 仟元及 2,672,488 仟元，分別占合併資產總額之 3.39%及 2.48%；負債總額分別為新台幣 1,210,996 仟元及 756,519 仟元，分別占合併負債總額之 3.82%及 2.19%；其民國一一五年及一一四年一月一日至三月三十一日之綜合損益總額分別為新台幣(176,886)仟元及(209,571)仟元，分別占合併綜合損益總額之(4.22)%及(4.02)%。另合併財務報表附註十三所揭露前述子公司相關資訊亦未經會計師核閱。



## 保留結論

依本會計師核閱結果，除保留結論之基礎段所述之子公司之財務報表及相關資訊倘經會計師核閱，對合併財務報表可能有所調整之影響外，並未發現上開合併財務報表在所有重大方面有未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會計準則第三十四號「期中財務報導」編製，致無法允當表達聯詠科技股份有限公司及子公司民國一一五年及一一四年三月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一五年及一一四年一月一日至三月三十一日之合併財務績效及合併現金流量之情事。

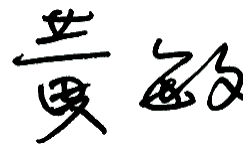
安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：（112）金管證（審）字第 1120353739 號

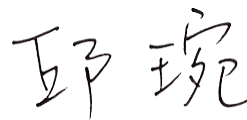
（104）金管證（審）字第 1040030902 號

黃敏如



會計師：

邱琬茹



中華民國一一五年五月五日

聯詠科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一五五年三月三十一日、一四四年十二月三十一日及一四四年三月三十一日

單位：新台幣仟元

| 資 產  |                          |          |                |        | 一 一 四 年 十 二 月 三 十 一 日 |        | 一 一 四 年 三 月 三 十 一 日 |        |
|------|--------------------------|----------|----------------|--------|-----------------------|--------|---------------------|--------|
| 代 碼  | 項 目                      | 附 註      | 金 額            | %      | 金 額                   | %      | 金 額                 | %      |
|      | 流動資產                     |          |                |        |                       |        |                     |        |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 六.1      | \$ 48,919,537  | 47.19  | \$ 42,418,895         | 43.57  | \$ 53,230,202       | 49.41  |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 六.2及六.17 | 17,923,851     | 17.29  | 21,098,981            | 21.67  | 20,375,722          | 18.92  |
| 1200 | 其他應收款                    | 六.3      | 460,337        | 0.44   | 434,033               | 0.44   | 371,021             | 0.34   |
| 130X | 存貨淨額                     | 六.4      | 10,851,128     | 10.47  | 8,640,715             | 8.87   | 9,597,928           | 8.91   |
| 1410 | 預付款項                     |          | 829,393        | 0.80   | 670,031               | 0.69   | 673,620             | 0.63   |
| 1476 | 其他金融資產－流動                | 六.11     | 277,680        | 0.27   | 277,680               | 0.29   | 277,680             | 0.26   |
| 11XX | 流動資產合計                   |          | 79,261,926     | 76.46  | 73,540,335            | 75.53  | 84,526,173          | 78.47  |
|      | 非流動資產                    |          |                |        |                       |        |                     |        |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 六.5      | 550,942        | 0.53   | 490,858               | 0.51   | 464,411             | 0.43   |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 六.6      | 4,501,835      | 4.34   | 4,126,689             | 4.24   | 3,488,518           | 3.24   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 六.7      | 7,360,097      | 7.10   | 7,209,539             | 7.41   | 6,976,679           | 6.47   |
| 1755 | 使用權資產                    | 六.18     | 552,910        | 0.53   | 537,353               | 0.55   | 463,717             | 0.43   |
| 1760 | 投資性不動產                   | 六.8      | 8,022          | 0.01   | 11,368                | 0.01   | 21,407              | 0.02   |
| 1780 | 無形資產                     | 六.9及六.10 | 2,601,118      | 2.51   | 2,652,288             | 2.72   | 2,571,788           | 2.39   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四及六.22   | 743,084        | 0.72   | 632,308               | 0.65   | 830,136             | 0.77   |
| 1980 | 其他金融資產－非流動               | 六.11及八   | 8,075,266      | 7.79   | 8,142,990             | 8.36   | 8,349,245           | 7.75   |
| 1990 | 其他非流動資產                  |          | 11,383         | 0.01   | 22,281                | 0.02   | 31,292              | 0.03   |
| 15XX | 非流動資產合計                  |          | 24,404,657     | 23.54  | 23,825,674            | 24.47  | 23,197,193          | 21.53  |
| 1XXX | 資產總計                     |          | \$ 103,666,583 | 100.00 | \$ 97,366,009         | 100.00 | \$ 107,723,366      | 100.00 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真

聯詠科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一五年三月三十一日、一四年十二月三十一日及一四年三月三十一日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 |             |             |                |        | 一四四年十二月三十一日   |        | 一四四年三月三十一日     |        |
|-------|-------------|-------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|
| 代碼    | 項 目         | 附 註         | 金 額            | %      | 金 額           | %      | 金 額            | %      |
|       | 流動負債        |             |                |        |               |        |                |        |
| 2130  | 合約負債—流動     | 六.16        | \$ 600,404     | 0.58   | \$ 573,466    | 0.59   | \$ 637,287     | 0.59   |
| 2170  | 應付帳款        |             | 10,840,824     | 10.46  | 9,352,427     | 9.61   | 11,229,402     | 10.42  |
| 2200  | 其他應付款       |             | 6,148,886      | 5.93   | 6,435,171     | 6.61   | 6,657,967      | 6.18   |
| 2230  | 本期所得稅負債     | 四及六.22      | 1,586,381      | 1.53   | 878,837       | 0.90   | 2,272,679      | 2.11   |
| 2280  | 租賃負債—流動     | 六.18        | 76,464         | 0.07   | 74,993        | 0.08   | 50,930         | 0.05   |
| 2305  | 其他金融負債—流動   | 六.14        | 2,342,434      | 2.26   | 2,301,069     | 2.36   | 3,262,634      | 3.03   |
| 2399  | 其他流動負債      | 六.12        | 195,242        | 0.19   | 235,404       | 0.24   | 240,430        | 0.22   |
| 21XX  | 流動負債合計      |             | 21,790,635     | 21.02  | 19,851,367    | 20.39  | 24,351,329     | 22.60  |
|       | 非流動負債       |             |                |        |               |        |                |        |
| 2570  | 遞延所得稅負債     | 四及六.22      | 335,962        | 0.32   | 335,962       | 0.34   | 335,962        | 0.31   |
| 2580  | 租賃負債—非流動    | 六.18        | 492,172        | 0.48   | 477,293       | 0.49   | 424,000        | 0.39   |
| 2640  | 淨確定福利負債—非流動 | 四、六.13及六.19 | 94,986         | 0.09   | 96,315        | 0.10   | 115,070        | 0.11   |
| 2645  | 存入保證金       | 六.14        | 9,025,013      | 8.71   | 8,865,825     | 9.11   | 9,365,931      | 8.70   |
| 25XX  | 非流動負債合計     |             | 9,948,133      | 9.60   | 9,775,395     | 10.04  | 10,240,963     | 9.51   |
| 2XXX  | 負債合計        |             | 31,738,768     | 30.62  | 29,626,762    | 30.43  | 34,592,292     | 32.11  |
|       | 股本          | 六.15        |                |        |               |        |                |        |
| 3110  | 普通股股本       |             | 6,085,115      | 5.87   | 6,085,115     | 6.25   | 6,085,115      | 5.65   |
| 3200  | 資本公積        | 六.15        | 2,375,054      | 2.29   | 2,375,054     | 2.44   | 2,375,054      | 2.21   |
| 3300  | 保留盈餘        | 六.15        |                |        |               |        |                |        |
| 3310  | 法定盈餘公積      |             | 21,461,372     | 20.70  | 21,461,372    | 22.04  | 19,422,404     | 18.03  |
| 3350  | 未分配盈餘       |             | 39,603,305     | 38.20  | 35,836,193    | 36.81  | 43,814,519     | 40.67  |
| 3400  | 其他權益        |             | 2,402,969      | 2.32   | 1,981,513     | 2.03   | 1,433,982      | 1.33   |
| 3XXX  | 權益合計        |             | 71,927,815     | 69.38  | 67,739,247    | 69.57  | 73,131,074     | 67.89  |
|       | 負債及權益總計     |             | \$ 103,666,583 | 100.00 | \$ 97,366,009 | 100.00 | \$ 107,723,366 | 100.00 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真

聯詠科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一五五年及一四四年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 項 目                           | 附 註                       | 一五五年第一季       |         | 一四四年第一季       |         |
|------|-------------------------------|---------------------------|---------------|---------|---------------|---------|
|      |                               |                           | 金 額           | %       | 金 額           | %       |
| 4000 | 營業收入                          | 六.16                      | \$ 23,145,303 | 100.00  | \$ 27,120,202 | 100.00  |
| 5000 | 營業成本                          | 六.4、六.9、六.13、六.18、六.19及七  | (14,105,402)  | (60.94) | (16,337,486)  | (60.24) |
| 5900 | 營業毛利                          |                           | 9,039,901     | 39.06   | 10,782,716    | 39.76   |
| 6000 | 營業費用                          | 六.9、六.13、六.17、六.18、六.19及七 |               |         |               |         |
| 6100 | 推銷費用                          |                           | (90,374)      | (0.39)  | (122,808)     | (0.45)  |
| 6200 | 管理費用                          |                           | (645,675)     | (2.79)  | (660,888)     | (2.44)  |
| 6300 | 研究發展費用                        |                           | (4,276,306)   | (18.48) | (4,303,270)   | (15.87) |
|      | 營業費用合計                        |                           | (5,012,355)   | (21.66) | (5,086,966)   | (18.76) |
| 6900 | 營業利益                          |                           | 4,027,546     | 17.40   | 5,695,750     | 21.00   |
| 7000 | 營業外收入及支出                      | 六.20                      |               |         |               |         |
| 7100 | 利息收入                          |                           | 228,482       | 0.99    | 274,549       | 1.01    |
| 7010 | 其他收入                          |                           | 36,205        | 0.15    | 19,788        | 0.07    |
| 7020 | 其他利益及損失                       |                           | 99,638        | 0.43    | 152,835       | 0.57    |
| 7050 | 財務成本                          |                           | (2,523)       | (0.01)  | (2,309)       | (0.01)  |
|      | 營業外收入及支出合計                    |                           | 361,802       | 1.56    | 444,863       | 1.64    |
| 7900 | 稅前淨利                          |                           | 4,389,348     | 18.96   | 6,140,613     | 22.64   |
| 7950 | 所得稅費用                         | 四及六.22                    | (622,236)     | (2.68)  | (876,808)     | (3.23)  |
| 8200 | 本期淨利                          |                           | 3,767,112     | 16.28   | 5,263,805     | 19.41   |
| 8300 | 其他綜合損益                        | 六.21                      |               |         |               |         |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                    |                           |               |         |               |         |
| 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 |                           | 389,027       | 1.68    | (79,612)      | (0.29)  |
| 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             |                           | 32,498        | 0.14    | 23,394        | 0.08    |
| 8367 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益 |                           | (69)          | -       | 115           | -       |
|      | 本期其他綜合損益（稅後淨額）                |                           | 421,456       | 1.82    | (56,103)      | (0.21)  |
| 8500 | 本期綜合損益總額                      |                           | \$ 4,188,568  | 18.10   | \$ 5,207,702  | 19.20   |
| 8600 | 淨利歸屬於：                        |                           |               |         |               |         |
| 8610 | 母公司業主                         |                           | \$ 3,767,112  |         | \$ 5,263,805  |         |
| 8620 | 非控制權益                         |                           | -             |         | -             |         |
|      |                               |                           | \$ 3,767,112  |         | \$ 5,263,805  |         |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：                    |                           |               |         |               |         |
| 8710 | 母公司業主                         |                           | \$ 4,188,568  |         | \$ 5,207,702  |         |
| 8720 | 非控制權益                         |                           | -             |         | -             |         |
|      |                               |                           | \$ 4,188,568  |         | \$ 5,207,702  |         |
|      | 每股盈餘（元）                       | 六.23                      |               |         |               |         |
| 9750 | 基本每股盈餘                        |                           | \$ 6.19       |         | \$ 8.65       |         |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                        |                           | \$ 6.19       |         | \$ 8.64       |         |

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真

聯詠科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一五年及一四年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項 目                     | 歸屬於母公司業主之權益  |              |               |               |                           |                                               |               | 權益總額          |
|----|-------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|    |                         | 股本           | 資本公積         | 保留盈餘          |               | 其他權益項目                    |                                               | 總計            |               |
|    |                         |              |              | 法定盈餘公積        | 未分配盈餘         | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 透過其他綜合<br>損益按公允價<br>值衡量之金融<br>資產未實現<br>評價（損）益 |               |               |
|    |                         | 3100         | 3200         | 3310          | 3350          | 3410                      | 3420                                          | 31XX          | 3XXX          |
| A1 | 民國一一四年一月一日餘額            | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 19,422,404 | \$ 38,567,166 | \$ (72,647)               | \$ 1,546,280                                  | \$ 67,923,372 | \$ 67,923,372 |
| D1 | 民國一一四年一月一日至三月三十一日淨利     | -            | -            | -             | 5,263,805     | -                         | -                                             | 5,263,805     | 5,263,805     |
| D3 | 民國一一四年一月一日至三月三十一日其他綜合損益 | -            | -            | -             | -             | 23,394                    | (79,497)                                      | (56,103)      | (56,103)      |
| D5 | 民國一一四年一月一日至三月三十一日綜合損益總額 | -            | -            | -             | 5,263,805     | 23,394                    | (79,497)                                      | 5,207,702     | 5,207,702     |
| Q1 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具  | -            | -            | -             | (16,452)      | -                         | 16,452                                        | -             | -             |
| Z1 | 民國一一四年三月三十一日餘額          | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 19,422,404 | \$ 43,814,519 | \$ (49,253)               | \$ 1,483,235                                  | \$ 73,131,074 | \$ 73,131,074 |
| A1 | 民國一一五年一月一日餘額            | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 21,461,372 | \$ 35,836,193 | \$ (80,493)               | \$ 2,062,006                                  | \$ 67,739,247 | \$ 67,739,247 |
| D1 | 民國一一五年一月一日至三月三十一日淨利     | -            | -            | -             | 3,767,112     | -                         | -                                             | 3,767,112     | 3,767,112     |
| D3 | 民國一一五年一月一日至三月三十一日其他綜合損益 | -            | -            | -             | -             | 32,498                    | 388,958                                       | 421,456       | 421,456       |
| D5 | 民國一一五年一月一日至三月三十一日綜合損益總額 | -            | -            | -             | 3,767,112     | 32,498                    | 388,958                                       | 4,188,568     | 4,188,568     |
| Z1 | 民國一一五年三月三十一日餘額          | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 21,461,372 | \$ 39,603,305 | \$ (47,995)               | \$ 2,450,964                                  | \$ 71,927,815 | \$ 71,927,815 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真

聯詠科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一五年及一四年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    | 項 目                       | 一一五年第一季      | 一一四年第一季      | 代 碼    | 項 目                        | 一一五年第一季       | 一一四年第一季       |
|--------|---------------------------|--------------|--------------|--------|----------------------------|---------------|---------------|
|        |                           | 金 額          | 金 額          |        |                            | 金 額           | 金 額           |
| AAAA   | 營業活動之現金流量：                |              |              | BBBB   | 投資活動之現金流量：                 |               |               |
| A10000 | 本期稅前淨利                    | \$ 4,389,348 | \$ 6,140,613 | B00020 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | \$ -          | \$ 2,687      |
| A20000 | 調整項目：                     |              |              | B00030 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款 | 13,812        | -             |
| A20010 | 收益費損項目：                   |              |              | B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產         | (43,218)      | (67,905)      |
| A20100 | 折舊費用                      | 305,368      | 277,978      | B02700 | 取得不動產、廠房及設備                | (410,207)     | (147,366)     |
| A20200 | 攤銷費用                      | 55,892       | 43,539       | B03800 | 存出保證金減少                    | 67,724        | 70,230        |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之（利益）損失 | (16,866)     | 7,996        | B04500 | 取得無形資產                     | (187)         | (6,508)       |
| A20900 | 利息費用                      | 2,523        | 2,309        | B07100 | 預付設備款增加                    | (2,823)       | (29,631)      |
| A21200 | 利息收入                      | (228,482)    | (274,549)    | BBBB   | 投資活動之淨現金流出                 | (374,899)     | (178,493)     |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益）             | 200,553      | (13,037)     |        |                            |               |               |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：         |              |              |        |                            |               |               |
| A31150 | 應收帳款                      | 3,175,130    | (102,199)    |        |                            |               |               |
| A31180 | 其他應收款                     | (1,352)      | 68,376       |        |                            |               |               |
| A31200 | 存 貨                       | (2,210,413)  | (896,852)    | CCCC   | 籌資活動之現金流量：                 |               |               |
| A31230 | 預付款項                      | (159,309)    | (97,569)     | C03100 | 存入保證金減少                    | -             | (933,854)     |
| A32125 | 合約負債                      | 26,938       | (108,934)    | C04020 | 租賃本金償還                     | (19,030)      | (15,659)      |
| A32150 | 應付帳款                      | 1,488,397    | 594,760      | C05600 | 支付之利息                      | (2,523)       | (2,309)       |
| A32180 | 其他應付款                     | (286,285)    | (371,924)    | CCCC   | 籌資活動之淨現金流出                 | (21,553)      | (951,822)     |
| A32230 | 其他流動負債                    | (40,162)     | 63,862       |        |                            |               |               |
| A32240 | 淨確定福利負債                   | (1,329)      | (1,323)      |        |                            |               |               |
| A33000 | 營運產生之現金流入                 | 6,699,951    | 5,333,046    | DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響            | 19,134        | 13,825        |
| A33100 | 收取之利息                     | 203,553      | 276,854      | EEEE   | 本期現金及約當現金淨增加數              | 6,500,642     | 4,459,392     |
| A33500 | 支付之所得稅                    | (25,544)     | (34,018)     | E00100 | 期初現金及約當現金餘額                | 42,418,895    | 48,770,810    |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                | 6,877,960    | 5,575,882    | E00200 | 期末現金及約當現金餘額                | \$ 48,919,537 | \$ 53,230,202 |

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真

附件五

113 年度個體財務報表及會計師查核報告

## 會計師查核報告

聯詠科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

聯詠科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達聯詠科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與聯詠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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對聯詠科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 收入認列

民國一一三年一月一日至十二月三十一日止，聯詠科技股份有限公司帳列營業收入淨額為新台幣 102,717,052 仟元。聯詠科技股份有限公司主要收入來源為製造並銷售積體電路產品，由於銷售商品之訂單內容，因其貿易條件不一，故需判斷履約義務及其滿足之時點，因此，本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。



本會計師的查核程序包括（但不限於）評估收入認列會計政策之適當性；評估並測試銷售循環中與收入認列時點攸關內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行交易詳細測試，複核其合約或訂單中之重大條款及條件並核對至相關交易憑證；在資產負債表日前後一段時間執行截止點測試，抽取樣本並核至相關憑證，以確定交易之認列時點之合理性；複核期後重大銷貨之沖轉。

本會計師亦考量個體財務報表附註四、附註五及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

### 存貨評價

截至民國一一三年十二月三十一日止，聯詠科技股份有限公司帳列存貨淨額為新台幣 8,701,076 仟元，對於個體財務報表係屬重大。由於所處產業之技術快速成長，存貨之淘汰快速，聯詠科技股份有限公司之存貨備抵提列政策之評估主要來自辨認呆滯或過時存貨項目，由於存貨金額重大、項目繁多且涉及判斷，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括（但不限於）評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性；評估並選取樣本測試管理階層針對存貨評價所建立之內部控制設計及執行之有效性；選取樣本測試存貨庫齡計算之正確性並重新計算備抵呆滯之金額；評估及選取樣本測試管理階層針對存貨評價所採用之淨變現價值；評估管理階層之盤點計畫並選擇重要庫存地點實際觀察存貨盤點以確認存貨之數量及狀態。

本會計師亦考量個體財務報表附註四、附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

### 其他事項—提及其他會計師之查核

列入聯詠科技股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年及一一二年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣 272,801 仟元及 229,370 仟元，分別占資產總額之 0.27%及 0.22%；民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日採用權益法認列該等被投資公司損益之份額分別為新台幣 25,158 仟元及 14,848 仟元，分別占稅前淨利之 0.11%及 0.05%，採用權益法認列該等被投資公司其他綜合損益之份額均為 0 元，均占其他綜合損益淨額之 0%。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估聯詠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聯詠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。

聯詠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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵測出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對聯詠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，以及使聯詠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財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致聯詠科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見，本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括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，決定對聯詠科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：（104）金管證（審）字第 30902 號

（104）金管證（審）字第 30902 號

陳智忠

陳智忠



會計師：

邱琬茹

邱琬茹



中華民國 一 一 四 年 二 月 二 十 五 日

聯詠科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一十三年及十二年年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 資 產  |                          |              | 一一三年十二月三十一日    |        | 一一二年十二月三十一日    |        |
|------|--------------------------|--------------|----------------|--------|----------------|--------|
| 代碼   | 項 目                      | 附 註          | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
|      | 流動資產                     |              |                |        |                |        |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六.1        | \$ 47,832,727  | 46.89  | \$ 52,740,491  | 50.57  |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四、六.2及六.18   | 19,868,743     | 19.48  | 16,523,555     | 15.84  |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額               | 四、六.2、六.18及七 | 287,028        | 0.28   | 469,270        | 0.45   |
| 1200 | 其他應收款                    | 六.3          | 440,713        | 0.43   | 501,661        | 0.48   |
| 130X | 存貨淨額                     | 四及六.4        | 8,701,076      | 8.53   | 8,551,098      | 8.20   |
| 1410 | 預付款項                     |              | 566,307        | 0.56   | 313,739        | 0.30   |
| 1476 | 其他金融資產—流動                | 四及六.12       | 277,680        | 0.27   | 848,056        | 0.81   |
| 11XX | 流動資產合計                   |              | 77,974,274     | 76.44  | 79,947,870     | 76.65  |
|      | 非流動資產                    |              |                |        |                |        |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動     | 四及六.5        | 137,544        | 0.14   | 84,534         | 0.08   |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 四及六.6        | 3,201,769      | 3.14   | 3,479,139      | 3.34   |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四及六.7        | 1,840,840      | 1.80   | 1,897,518      | 1.82   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四及六.8        | 6,561,257      | 6.43   | 6,416,214      | 6.15   |
| 1755 | 使用權資產                    | 四及六.19       | 391,841        | 0.38   | 327,065        | 0.31   |
| 1760 | 投資性不動產                   | 四及六.9        | 24,753         | 0.02   | 38,138         | 0.04   |
| 1780 | 無形資產                     | 四、六.10及六.11  | 2,608,527      | 2.56   | 2,508,696      | 2.40   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四及六.23       | 805,259        | 0.79   | 906,132        | 0.87   |
| 1980 | 其他金融資產—非流動               | 四、六.12、七及八   | 8,407,836      | 8.24   | 8,679,465      | 8.32   |
| 1990 | 其他非流動資產                  |              | 56,661         | 0.06   | 16,891         | 0.02   |
| 15XX | 非流動資產合計                  |              | 24,036,287     | 23.56  | 24,353,792     | 23.35  |
| 1XXX | 資產總計                     |              | \$ 102,010,561 | 100.00 | \$ 104,301,662 | 100.00 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：何泰舜



經理人：王守仁



會計主管：周勝成



聯詠科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一十三年及十二十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 |             |             | 一一三年十二月三十一日    |        | 一一二年十二月三十一日    |        |
|-------|-------------|-------------|----------------|--------|----------------|--------|
| 代碼    | 項 目         | 附 註         | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
|       | 流動負債        |             |                |        |                |        |
| 2130  | 合約負債—流動     | 六.17        | \$ 734,454     | 0.72   | \$ 640,206     | 0.61   |
| 2170  | 應付帳款        |             | 10,634,642     | 10.43  | 9,568,320      | 9.17   |
| 2180  | 應付帳款—關係人    | 七           | -              | -      | 3,010,841      | 2.89   |
| 2200  | 其他應付款       |             | 6,896,569      | 6.76   | 7,208,016      | 6.91   |
| 2230  | 本期所得稅負債     | 四及六.23      | 1,218,764      | 1.19   | 1,276,002      | 1.22   |
| 2280  | 租賃負債—流動     | 四及六.19      | 16,580         | 0.02   | 29,964         | 0.03   |
| 2305  | 其他金融負債—流動   | 四及六.15      | 4,327,860      | 4.24   | 3,625,871      | 3.48   |
| 2399  | 其他流動負債      | 四及六.13      | 174,149        | 0.17   | 259,200        | 0.25   |
| 21XX  | 流動負債合計      |             | 24,003,018     | 23.53  | 25,618,420     | 24.56  |
|       | 非流動負債       |             |                |        |                |        |
| 2570  | 遞延所得稅負債     | 四及六.23      | 335,962        | 0.33   | 335,962        | 0.32   |
| 2580  | 租賃負債—非流動    | 四及六.19      | 384,220        | 0.38   | 303,652        | 0.29   |
| 2640  | 淨確定福利負債—非流動 | 四、六.14及六.20 | 116,393        | 0.11   | 169,485        | 0.16   |
| 2645  | 存入保證金       | 六.15        | 9,247,596      | 9.07   | 10,657,381     | 10.22  |
| 25XX  | 非流動負債合計     |             | 10,084,171     | 9.89   | 11,466,480     | 10.99  |
| 2XXX  | 負債合計        |             | 34,087,189     | 33.42  | 37,084,900     | 35.55  |
|       | 股本          | 六.16        |                |        |                |        |
| 3100  | 普通股股本       |             | 6,085,115      | 5.96   | 6,085,115      | 5.84   |
| 3200  | 資本公積        | 六.16        | 2,375,054      | 2.33   | 2,375,054      | 2.28   |
| 3300  | 保留盈餘        | 六.16        |                |        |                |        |
| 3310  | 法定盈餘公積      |             | 19,422,404     | 19.04  | 17,090,451     | 16.39  |
| 3350  | 未分配盈餘       |             | 38,567,166     | 37.81  | 39,981,807     | 38.33  |
| 3400  | 其他權益        |             | 1,473,633      | 1.44   | 1,684,335      | 1.61   |
| 3XXX  | 權益合計        |             | 67,923,372     | 66.58  | 67,216,762     | 64.45  |
|       | 負債及權益總計     |             | \$ 102,010,561 | 100.00 | \$ 104,301,662 | 100.00 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：何泰舜



經理人：王守仁



會計主管：周勝成







聯詠科技股份有限公司  
個體綜合損益表

民國一十三年及十二十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 項 目                                       | 附 註                        | 一一三年度          |         | 一一二年度          |         |
|------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------|---------|----------------|---------|
|      |                                           |                            | 金 額            | %       | 金 額            | %       |
| 4000 | 營業收入                                      | 四、六.17及七                   | \$ 102,717,052 | 100.00  | \$ 110,370,128 | 100.00  |
| 5000 | 營業成本                                      | 六.4、六.10、六.14、六.20及七       | (61,305,391)   | (59.68) | (64,220,759)   | (58.19) |
| 5900 | 營業毛利                                      |                            | 41,411,661     | 40.32   | 46,149,369     | 41.81   |
| 5910 | 未實現銷貨利益                                   |                            | -              | -       | (435)          | -       |
| 5920 | 已實現銷貨利益                                   |                            | -              | -       | 435            | -       |
| 5950 | 營業毛利淨額                                    |                            | 41,411,661     | 40.32   | 46,149,369     | 41.81   |
| 6000 | 營業費用                                      | 六.10、六.14、六.18、六.19、六.20及七 |                |         |                |         |
| 6100 | 推銷費用                                      |                            | (419,647)      | (0.41)  | (378,453)      | (0.34)  |
| 6200 | 管理費用                                      |                            | (2,340,168)    | (2.28)  | (2,131,677)    | (1.93)  |
| 6300 | 研究發展費用                                    |                            | (16,026,848)   | (15.60) | (16,050,587)   | (14.54) |
|      | 營業費用合計                                    |                            | (18,786,663)   | (18.29) | (18,560,717)   | (16.81) |
| 6900 | 營業利益                                      |                            | 22,624,998     | 22.03   | 27,588,652     | 25.00   |
| 7000 | 營業外收入及支出                                  | 六.21                       |                |         |                |         |
| 7100 | 利息收入                                      |                            | 1,295,775      | 1.26    | 1,231,415      | 1.12    |
| 7010 | 其他收入                                      |                            | 251,831        | 0.25    | 236,663        | 0.21    |
| 7020 | 其他利益及損失                                   | 四                          | 758,698        | 0.74    | 81,683         | 0.07    |
| 7050 | 財務成本                                      |                            | (6,481)        | (0.01)  | (4,428)        | -       |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額                  |                            | (993,561)      | (0.97)  | (906,476)      | (0.82)  |
|      | 營業外收入及支出合計                                |                            | 1,306,262      | 1.27    | 638,857        | 0.58    |
| 7900 | 稅前淨利                                      |                            | 23,931,260     | 23.30   | 28,227,509     | 25.58   |
| 7950 | 所得稅費用                                     | 四及六.23                     | (3,589,239)    | (3.50)  | (4,910,000)    | (4.45)  |
| 8200 | 本期淨利                                      |                            | 20,342,021     | 19.80   | 23,317,509     | 21.13   |
| 8300 | 其他綜合損益                                    | 六.22                       |                |         |                |         |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                                |                            |                |         |                |         |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                               | 六.14                       | 47,658         | 0.05    | 2,025          | -       |
| 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             |                            | (287,680)      | (0.28)  | 824,885        | 0.75    |
| 8336 | 子公司、關聯企業及合資之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 |                            | 28,013         | 0.03    | 33,972         | 0.03    |
| 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                         |                            | 49,993         | 0.05    | (16,253)       | (0.02)  |
| 8367 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益             |                            | (1,028)        | -       | (657)          | -       |
|      | 本期其他綜合損益（稅後淨額）                            |                            | (163,044)      | (0.15)  | 843,972        | 0.76    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                                  |                            | \$ 20,178,977  | 19.65   | \$ 24,161,481  | 21.89   |
|      | 每股盈餘（元）                                   | 六.24                       |                |         |                |         |
| 9750 | 基本每股盈餘                                    |                            | \$ 33.43       |         | \$ 38.32       |         |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                                    |                            | \$ 33.40       |         | \$ 38.28       |         |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：何泰舜



經理人：王守仁



會計主管：周勝成



聯詠科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項 目                      | 股本                  | 資本公積                | 保留盈餘                 |                      | 其他權益項目              |                               | 權益總額                 |
|----|--------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|
|    |                          |                     |                     | 法定盈餘公積               | 未分配盈餘                | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額   | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價（損）益 |                      |
|    |                          | 3100                | 3200                | 3310                 | 3350                 | 3410                | 3420                          | 3XXX                 |
| A1 | 民國一十二年一月一日餘額             | \$ 6,085,115        | \$ 2,375,054        | \$ 14,288,707        | \$ 41,978,941        | \$ (106,387)        | \$ 948,775                    | \$ 65,570,205        |
| B1 | 民國一十一年度盈餘指撥及分配：          |                     |                     |                      |                      |                     |                               |                      |
| B1 | 提列法定盈餘公積                 | -                   | -                   | 2,801,744            | (2,801,744)          | -                   | -                             | -                    |
| B5 | 普通股現金股利                  | -                   | -                   | -                    | (22,514,924)         | -                   | -                             | (22,514,924)         |
| D1 | 民國一十二年一月一日至十二月三十一日淨利     | -                   | -                   | -                    | 23,317,509           | -                   | -                             | 23,317,509           |
| D3 | 民國一十二年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益 | -                   | -                   | -                    | 2,025                | (16,253)            | 858,200                       | 843,972              |
| D5 | 民國一十二年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額 | -                   | -                   | -                    | 23,319,534           | (16,253)            | 858,200                       | 24,161,481           |
| Z1 | 民國一十二年十二月三十一日餘額          | <u>\$ 6,085,115</u> | <u>\$ 2,375,054</u> | <u>\$ 17,090,451</u> | <u>\$ 39,981,807</u> | <u>\$ (122,640)</u> | <u>\$ 1,806,975</u>           | <u>\$ 67,216,762</u> |
| A1 | 民國一十三年一月一日餘額             | \$ 6,085,115        | \$ 2,375,054        | \$ 17,090,451        | \$ 39,981,807        | \$ (122,640)        | \$ 1,806,975                  | \$ 67,216,762        |
| B1 | 民國一十二年度盈餘指撥及分配：          |                     |                     |                      |                      |                     |                               |                      |
| B1 | 提列法定盈餘公積                 | -                   | -                   | 2,331,953            | (2,331,953)          | -                   | -                             | -                    |
| B5 | 普通股現金股利                  | -                   | -                   | -                    | (19,472,367)         | -                   | -                             | (19,472,367)         |
| D1 | 民國一十三年一月一日至十二月三十一日淨利     | -                   | -                   | -                    | 20,342,021           | -                   | -                             | 20,342,021           |
| D3 | 民國一十三年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益 | -                   | -                   | -                    | 47,658               | 49,993              | (260,695)                     | (163,044)            |
| D5 | 民國一十三年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額 | -                   | -                   | -                    | 20,389,679           | 49,993              | (260,695)                     | 20,178,977           |
| Z1 | 民國一十三年十二月三十一日餘額          | <u>\$ 6,085,115</u> | <u>\$ 2,375,054</u> | <u>\$ 19,422,404</u> | <u>\$ 38,567,166</u> | <u>\$ (72,647)</u>  | <u>\$ 1,546,280</u>           | <u>\$ 67,923,372</u> |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：何泰舜



經理人：王守仁



會計主管：周勝成



聯詠科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    | 項 目                        | 一一三年度         | 一一二年度         | 代 碼    | 項 目                        | 一一三年度         | 一一二年度         |
|--------|----------------------------|---------------|---------------|--------|----------------------------|---------------|---------------|
|        |                            | 金 額           | 金 額           |        |                            | 金 額           | 金 額           |
| AAAA   | 營業活動之現金流量：                 |               |               | BBBB   | 投資活動之現金流量：                 |               |               |
| A10000 | 本期稅前淨利                     | \$ 23,931,260 | \$ 28,227,509 | B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | \$ (100,005)  | \$ (100,000)  |
| A20000 | 調整項目：                      |               |               | B00030 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款 | 88,667        | 46,667        |
| A20010 | 收益費損項目：                    |               |               | B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產         | (44,604)      | (46,792)      |
| A20100 | 折舊費用                       | 1,053,565     | 1,077,743     | B01800 | 取得採用權益法之投資                 | (928,668)     | (1,249,735)   |
| A20200 | 攤銷費用                       | 186,965       | 193,983       | B02700 | 取得不動產、廠房及設備                | (1,142,690)   | (775,926)     |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨（利益）損失 | (8,406)       | 3,955         | B02800 | 處分不動產、廠房及設備                | 46,673        | -             |
| A20900 | 利息費用                       | 6,481         | 4,428         | B03700 | 存出保證金增加                    | -             | (524,904)     |
| A21200 | 利息收入                       | (1,295,775)   | (1,231,415)   | B03800 | 存出保證金減少                    | 794,043       | -             |
| A21300 | 股利收入                       | (90,467)      | (155,538)     | B04500 | 取得無形資產                     | (281,546)     | (266,878)     |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額   | 993,561       | 906,476       | B07100 | 預付設備款增加                    | (101,107)     | (86,060)      |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失              | 8             | -             | B07600 | 收取之股利                      | 160,258       | 188,271       |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益）              | 761,926       | (106,806)     | BBBB   | 投資活動之淨現金流出                 | (1,508,979)   | (2,815,357)   |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：          |               |               |        |                            |               |               |
| A31150 | 應收帳款                       | (3,345,188)   | (1,085,106)   | CCCC   | 籌資活動之現金流量：                 |               |               |
| A31160 | 應收帳款—關係人                   | 182,242       | (71,454)      | C03100 | 存入保證金減少                    | (1,415,760)   | (975,912)     |
| A31180 | 其他應收款                      | 11,410        | (220,795)     | C04020 | 租賃本金償還                     | (30,719)      | (28,723)      |
| A31200 | 存 貨                        | (149,978)     | 3,477,773     | C04500 | 發放現金股利                     | (19,472,367)  | (22,514,924)  |
| A31230 | 預付款項                       | (252,568)     | 30,594        | C05600 | 支付之利息                      | (6,481)       | (4,428)       |
| A31250 | 其他金融資產                     | (6,000)       | (3,300)       | CCCC   | 籌資活動之淨現金流出                 | (20,925,327)  | (23,523,987)  |
| A32125 | 合約負債                       | 94,248        | (11,073)      |        |                            |               |               |
| A32150 | 應付帳款                       | 1,066,322     | 2,884,165     |        |                            |               |               |
| A32160 | 應付帳款—關係人                   | (3,010,841)   | 1,899,623     |        |                            |               |               |
| A32180 | 其他應付款                      | (311,447)     | (529,780)     |        |                            |               |               |
| A32230 | 其他流動負債                     | (85,051)      | 42,441        |        |                            |               |               |
| A32240 | 淨確定福利負債                    | (5,434)       | (5,503)       |        |                            |               |               |
| A33000 | 營運產生之現金流入                  | 19,726,833    | 35,327,920    | EEEE   | 本期現金及約當現金淨（減少）增加數          | (4,907,764)   | 4,561,640     |
| A33100 | 收取之利息                      | 1,345,313     | 1,201,298     | E00100 | 期初現金及約當現金餘額                | 52,740,491    | 48,178,851    |
| A33500 | 支付之所得稅                     | (3,545,604)   | (5,628,234)   | E00200 | 期末現金及約當現金餘額                | \$ 47,832,727 | \$ 52,740,491 |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                 | 17,526,542    | 30,900,984    |        |                            |               |               |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：何泰舜



經理人：王守仁



會計主管：周勝成





附件六

114 年度個體財務報表及會計師查核報告

## 會計師查核報告

聯詠科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

聯詠科技股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達聯詠科技股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與聯詠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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對聯詠科技股份有限公司民國一一四年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 收入認列

民國一一四年一月一日至十二月三十一日止，聯詠科技股份有限公司帳列營業收入淨額為新台幣 100,610,237 仟元。聯詠科技股份有限公司主要收入來源為製造並銷售積體電路產品，由於銷售商品之訂單內容，因其貿易條件不一，故需判斷履約義務及其滿足之時點，因此，本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括（但不限於）評估收入認列會計政策之適當性；評估並測試銷售循環中與收入認列時點攸關內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行交易詳細測試，複核其合約或訂單中之重大條款及條件並核對至相關交易憑證；在資產負債表日前後一段時間執行截止點測試，抽取樣本並核至相關憑證，以確定交易之認列時點之合理性；複核期後重大銷貨之沖轉。

本會計師亦考量個體財務報表附註四、附註五及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

### 存貨評價

截至民國一一四年十二月三十一日止，聯詠科技股份有限公司帳列存貨淨額為新台幣 8,640,715 仟元，對於個體財務報表係屬重大。由於所處產業之技術快速成長，存貨之淘汰快速，聯詠科技股份有限公司之存貨備抵提列政策之評估主要來自辨認呆滯或過時存貨項目，由於存貨金額重大、項目繁多且涉及判斷，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括（但不限於）評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性；評估並選取樣本測試管理階層針對存貨評價所建立之內部控制設計及執行之有效性；選取樣本測試存貨庫齡計算之正確性並重新計算備抵呆滯之金額；評估及選取樣本測試管理階層針對存貨評價所採用之淨變現價值；評估管理階層之盤點計畫並選擇重要庫存地點實際觀察存貨盤點以確認存貨之數量及狀態。

本會計師亦考量個體財務報表附註四、附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

### 其他事項—提及其他會計師之查核

列入聯詠科技股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資為新台幣 272,801 仟元，占資產總額之 0.27%；民國一一三年一月一日至十二月三十一日採用權益法認列該等被投資公司損益之份額為新台幣 25,158 仟元，占稅前淨利之 0.11%，採用權益法認列該等被投資公司其他綜合損益之份額為 0 元，占其他綜合損益淨額之 0%。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估聯詠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聯詠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。

聯詠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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵測出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對聯詠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，以及使聯詠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財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致聯詠科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見，本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括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，決定對聯詠科技股份有限公司民國一一四年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：（112）金管證（審）字第 1120353739 號

（104）金管證（審）字第 1040030902 號

黃敏如

黃敏如



會計師：

邱琬茹

邱琬茹



中華民國 一一五 年 三 月 十 日

聯詠科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 資 產  |                          |              | 一十四年十二月三十一日   |        | 一十三年十二月三十一日    |        |
|------|--------------------------|--------------|---------------|--------|----------------|--------|
| 代碼   | 項 目                      | 附 註          | 金 額           | %      | 金 額            | %      |
|      | 流動資產                     |              |               |        |                |        |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六.1        | \$ 41,307,862 | 42.60  | \$ 47,832,727  | 46.89  |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四、六.2及六.18   | 20,361,671    | 21.00  | 19,868,743     | 19.48  |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額               | 四、六.2、六.18及七 | 804,426       | 0.83   | 287,028        | 0.28   |
| 1200 | 其他應收款                    | 六.3          | 433,244       | 0.45   | 440,713        | 0.43   |
| 130X | 存貨淨額                     | 四及六.4        | 8,640,715     | 8.91   | 8,701,076      | 8.53   |
| 1410 | 預付款項                     |              | 660,138       | 0.68   | 566,307        | 0.56   |
| 1476 | 其他金融資產—流動                | 四及六.12       | 277,680       | 0.29   | 277,680        | 0.27   |
| 11XX | 流動資產合計                   |              | 72,485,736    | 74.76  | 77,974,274     | 76.44  |
|      | 非流動資產                    |              |               |        |                |        |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動     | 四及六.5        | 166,288       | 0.17   | 137,544        | 0.14   |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 四及六.6        | 3,511,769     | 3.62   | 3,201,769      | 3.14   |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四及六.7        | 2,129,842     | 2.20   | 1,840,840      | 1.80   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四及六.8        | 6,750,135     | 6.96   | 6,561,257      | 6.43   |
| 1755 | 使用權資產                    | 四及六.19       | 466,324       | 0.48   | 391,841        | 0.38   |
| 1760 | 投資性不動產                   | 四及六.9        | 11,368        | 0.01   | 24,753         | 0.02   |
| 1780 | 無形資產                     | 四、六.10及六.11  | 2,652,111     | 2.74   | 2,608,527      | 2.56   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四及六.23       | 630,110       | 0.65   | 805,259        | 0.79   |
| 1980 | 其他金融資產—非流動               | 四、六.12及八     | 8,132,574     | 8.39   | 8,407,836      | 8.24   |
| 1990 | 其他非流動資產                  |              | 22,281        | 0.02   | 56,661         | 0.06   |
| 15XX | 非流動資產合計                  |              | 24,472,802    | 25.24  | 24,036,287     | 23.56  |
| 1XXX | 資產總計                     |              | \$ 96,958,538 | 100.00 | \$ 102,010,561 | 100.00 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真



聯詠科技股份有限公司  
個體資產負債表(續)

民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 |             |             | 一十四年十二月三十一日   |        | 一十三年十二月三十一日    |        |
|-------|-------------|-------------|---------------|--------|----------------|--------|
| 代碼    | 項 目         | 附 註         | 金 額           | %      | 金 額            | %      |
|       | 流動負債        |             |               |        |                |        |
| 2130  | 合約負債—流動     | 四及六.17      | \$ 566,460    | 0.58   | \$ 734,454     | 0.72   |
| 2170  | 應付帳款        |             | 9,352,427     | 9.65   | 10,634,642     | 10.43  |
| 2200  | 其他應付款       | 七           | 6,295,574     | 6.49   | 6,896,569      | 6.76   |
| 2230  | 本期所得稅負債     | 四及六.23      | 692,972       | 0.72   | 1,218,764      | 1.19   |
| 2280  | 租賃負債—流動     | 四及六.19      | 45,012        | 0.05   | 16,580         | 0.02   |
| 2305  | 其他金融負債—流動   | 四及六.15      | 2,301,069     | 2.37   | 4,327,860      | 4.24   |
| 2399  | 其他流動負債      | 四及六.13      | 232,793       | 0.24   | 174,149        | 0.17   |
| 21XX  | 流動負債合計      |             | 19,486,307    | 20.10  | 24,003,018     | 23.53  |
|       | 非流動負債       |             |               |        |                |        |
| 2570  | 遞延所得稅負債     | 四及六.23      | 335,962       | 0.35   | 335,962        | 0.33   |
| 2580  | 租賃負債—非流動    | 四及六.19      | 434,882       | 0.45   | 384,220        | 0.38   |
| 2640  | 淨確定福利負債—非流動 | 四、六.14及六.20 | 96,315        | 0.10   | 116,393        | 0.11   |
| 2645  | 存入保證金       | 六.15        | 8,865,825     | 9.14   | 9,247,596      | 9.07   |
| 25XX  | 非流動負債合計     |             | 9,732,984     | 10.04  | 10,084,171     | 9.89   |
| 2XXX  | 負債合計        |             | 29,219,291    | 30.14  | 34,087,189     | 33.42  |
|       | 股本          | 六.16        |               |        |                |        |
| 3100  | 普通股股本       |             | 6,085,115     | 6.28   | 6,085,115      | 5.96   |
| 3200  | 資本公積        | 六.16        | 2,375,054     | 2.45   | 2,375,054      | 2.33   |
| 3300  | 保留盈餘        | 六.16        |               |        |                |        |
| 3310  | 法定盈餘公積      |             | 21,461,372    | 22.13  | 19,422,404     | 19.04  |
| 3350  | 未分配盈餘       |             | 35,836,193    | 36.96  | 38,567,166     | 37.81  |
| 3400  | 其他權益        |             | 1,981,513     | 2.04   | 1,473,633      | 1.44   |
| 3XXX  | 權益合計        |             | 67,739,247    | 69.86  | 67,923,372     | 66.58  |
|       | 負債及權益總計     |             | \$ 96,958,538 | 100.00 | \$ 102,010,561 | 100.00 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真

聯詠科技股份有限公司  
個體綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 項 目                                       | 附 註                        | 一十四年度          |         | 一三年度           |         |
|------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------|---------|----------------|---------|
|      |                                           |                            | 金 額            | %       | 金 額            | %       |
| 4000 | 營業收入                                      | 四、六.17及七                   | \$ 100,610,237 | 100.00  | \$ 102,717,052 | 100.00  |
| 5000 | 營業成本                                      | 六.4、六.10、六.14、六.20及七       | (62,744,809)   | (62.36) | (61,305,391)   | (59.68) |
| 5900 | 營業毛利                                      |                            | 37,865,428     | 37.64   | 41,411,661     | 40.32   |
| 6000 | 營業費用                                      | 六.10、六.14、六.18、六.19、六.20及七 |                |         |                |         |
| 6100 | 推銷費用                                      |                            | (389,407)      | (0.39)  | (419,647)      | (0.41)  |
| 6200 | 管理費用                                      |                            | (2,477,305)    | (2.47)  | (2,340,168)    | (2.28)  |
| 6300 | 研究發展費用                                    |                            | (15,890,097)   | (15.79) | (16,026,848)   | (15.60) |
|      | 營業費用合計                                    |                            | (18,756,809)   | (18.65) | (18,786,663)   | (18.29) |
| 6900 | 營業利益                                      |                            | 19,108,619     | 18.99   | 22,624,998     | 22.03   |
| 7000 | 營業外收入及支出                                  | 四及六.21                     |                |         |                |         |
| 7100 | 利息收入                                      |                            | 1,022,052      | 1.02    | 1,295,775      | 1.26    |
| 7010 | 其他收入                                      |                            | 367,539        | 0.37    | 251,831        | 0.25    |
| 7020 | 其他利益及損失                                   |                            | (90,505)       | (0.09)  | 758,698        | 0.74    |
| 7050 | 財務成本                                      |                            | (8,270)        | (0.01)  | (6,481)        | (0.01)  |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額                  |                            | (883,742)      | (0.88)  | (993,561)      | (0.97)  |
|      | 營業外收入及支出合計                                |                            | 407,074        | 0.41    | 1,306,262      | 1.27    |
| 7900 | 稅前淨利                                      |                            | 19,515,693     | 19.40   | 23,931,260     | 23.30   |
| 7950 | 所得稅費用                                     | 四及六.23                     | (3,168,000)    | (3.15)  | (3,589,239)    | (3.50)  |
| 8200 | 本期淨利                                      |                            | 16,347,693     | 16.25   | 20,342,021     | 19.80   |
| 8300 | 其他綜合損益                                    | 六.22                       |                |         |                |         |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                                |                            |                |         |                |         |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                               | 六.14                       | 15,075         | 0.01    | 47,658         | 0.05    |
| 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             |                            | 234,985        | 0.24    | (287,680)      | (0.28)  |
| 8336 | 子公司、關聯企業及合資之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 |                            | 262,207        | 0.26    | 28,013         | 0.03    |
| 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                         |                            | (7,846)        | (0.01)  | 49,993         | 0.05    |
| 8367 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益             |                            | 2,082          | -       | (1,028)        | -       |
|      | 本期其他綜合損益（稅後淨額）                            |                            | 506,503        | 0.50    | (163,044)      | (0.15)  |
| 8500 | 本期綜合損益總額                                  |                            | \$ 16,854,196  | 16.75   | \$ 20,178,977  | 19.65   |
|      | 每股盈餘（元）                                   | 六.24                       |                |         |                |         |
| 9750 | 基本每股盈餘                                    |                            | \$ 26.87       |         | \$ 33.43       |         |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                                    |                            | \$ 26.84       |         | \$ 33.40       |         |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真



聯詠科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項 目                      | 股本           | 資本公積         | 保留盈餘          |               | 其他權益項目            |                               | 權益總額          |
|----|--------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------------------|---------------|
|    |                          |              |              | 法定盈餘公積        | 未分配盈餘         | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價（損）益 |               |
|    |                          | 3100         | 3200         | 3310          | 3350          | 3410              | 3420                          | 3XXX          |
| A1 | 民國一十三年一月一日餘額             | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 17,090,451 | \$ 39,981,807 | \$ (122,640)      | \$ 1,806,975                  | \$ 67,216,762 |
|    | 民國一十三年度盈餘指撥及分配：          |              |              |               |               |                   |                               |               |
| B1 | 提列法定盈餘公積                 | -            | -            | 2,331,953     | (2,331,953)   | -                 | -                             | -             |
| B5 | 普通股現金股利                  | -            | -            | -             | (19,472,367)  | -                 | -                             | (19,472,367)  |
| D1 | 民國一十三年一月一日至十二月三十一日淨利     | -            | -            | -             | 20,342,021    | -                 | -                             | 20,342,021    |
| D3 | 民國一十三年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益 | -            | -            | -             | 47,658        | 49,993            | (260,695)                     | (163,044)     |
| D5 | 民國一十三年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額 | -            | -            | -             | 20,389,679    | 49,993            | (260,695)                     | 20,178,977    |
| Z1 | 民國一十三年十二月三十一日餘額          | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 19,422,404 | \$ 38,567,166 | \$ (72,647)       | \$ 1,546,280                  | \$ 67,923,372 |
| A1 | 民國一十四年一月一日餘額             | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 19,422,404 | \$ 38,567,166 | \$ (72,647)       | \$ 1,546,280                  | \$ 67,923,372 |
|    | 民國一十四年度盈餘指撥及分配：          |              |              |               |               |                   |                               |               |
| B1 | 提列法定盈餘公積                 | -            | -            | 2,038,968     | (2,038,968)   | -                 | -                             | -             |
| B5 | 普通股現金股利                  | -            | -            | -             | (17,038,321)  | -                 | -                             | (17,038,321)  |
| D1 | 民國一十四年一月一日至十二月三十一日淨利     | -            | -            | -             | 16,347,693    | -                 | -                             | 16,347,693    |
| D3 | 民國一十四年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益 | -            | -            | -             | 15,075        | (7,846)           | 499,274                       | 506,503       |
| D5 | 民國一十四年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額 | -            | -            | -             | 16,362,768    | (7,846)           | 499,274                       | 16,854,196    |
| Q1 | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具   | -            | -            | -             | (16,452)      | -                 | 16,452                        | -             |
| Z1 | 民國一十四年十二月三十一日餘額          | \$ 6,085,115 | \$ 2,375,054 | \$ 21,461,372 | \$ 35,836,193 | \$ (80,493)       | \$ 2,062,006                  | \$ 67,739,247 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    | 項 目                        | 一〇四年度         | 一〇三年度         | 代 碼    | 項 目                        | 一〇四年度         | 一〇三年度         |
|--------|----------------------------|---------------|---------------|--------|----------------------------|---------------|---------------|
|        |                            | 金 額           | 金 額           |        |                            | 金 額           | 金 額           |
| AAAA   | 營業活動之現金流量：                 |               |               | BBBB   | 投資活動之現金流量：                 |               |               |
| A10000 | 本期稅前淨利                     | \$ 19,515,693 | \$ 23,931,260 | B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產     | \$ (100,000)  | \$ (100,005)  |
| A20000 | 調整項目：                      |               |               | B00030 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款 | 27,067        | 88,667        |
| A20010 | 收益費損項目：                    |               |               | B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產         | (36,360)      | (44,604)      |
| A20100 | 折舊費用                       | 1,066,043     | 1,053,565     | B01800 | 取得採用權益法之投資                 | (934,265)     | (928,668)     |
| A20200 | 攤銷費用                       | 192,940       | 186,965       | B02700 | 取得不動產、廠房及設備                | (1,057,213)   | (1,142,690)   |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失（利益） | 7,616         | (8,406)       | B02800 | 處分不動產、廠房及設備                | -             | 46,673        |
| A20900 | 利息費用                       | 8,270         | 6,481         | B03800 | 存出保證金減少                    | 275,262       | 794,043       |
| A21200 | 利息收入                       | (1,022,052)   | (1,295,775)   | B04500 | 取得無形資產                     | (236,524)     | (281,546)     |
| A21300 | 股利收入                       | (90,455)      | (90,467)      | B07100 | 預付設備款增加                    | (107,835)     | (101,107)     |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額   | 883,742       | 993,561       | B07600 | 收取之股利                      | 106,337       | 160,258       |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失              | -             | 8             | BBBB   | 投資活動之淨現金流出                 | (2,063,531)   | (1,508,979)   |
| A24100 | 未實現外幣兌換（利益）損失              | (782,219)     | 761,926       |        |                            |               |               |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：          |               |               | CCCC   | 籌資活動之現金流量：                 |               |               |
| A31150 | 應收帳款                       | (492,928)     | (3,345,188)   | C03100 | 存入保證金減少                    | (1,626,343)   | (1,415,760)   |
| A31160 | 應收帳款—關係人                   | (517,398)     | 182,242       | C04020 | 租賃本金償還                     | (37,497)      | (30,719)      |
| A31180 | 其他應收款                      | 62,304        | 11,410        | C04500 | 發放現金股利                     | (17,038,321)  | (19,472,367)  |
| A31200 | 存 貨                        | 60,361        | (149,978)     | C05600 | 支付之利息                      | (8,270)       | (6,481)       |
| A31230 | 預付款項                       | (93,831)      | (252,568)     | CCCC   | 籌資活動之淨現金流出                 | (18,710,431)  | (20,925,327)  |
| A31250 | 其他金融資產                     | -             | (6,000)       |        |                            |               |               |
| A32125 | 合約負債                       | (167,994)     | 94,248        |        |                            |               |               |
| A32150 | 應付帳款                       | (1,282,215)   | 1,066,322     |        |                            |               |               |
| A32160 | 應付帳款—關係人                   | -             | (3,010,841)   |        |                            |               |               |
| A32180 | 其他應付款                      | (600,995)     | (311,447)     |        |                            |               |               |
| A32230 | 其他流動負債                     | 58,644        | (85,051)      |        |                            |               |               |
| A32240 | 淨確定福利負債                    | (5,003)       | (5,434)       |        |                            |               |               |
| A33000 | 營運產生之現金流入                  | 16,800,523    | 19,726,833    | EEEE   | 本期現金及約當現金淨減少數              | (6,524,865)   | (4,907,764)   |
| A33100 | 收取之利息                      | 967,217       | 1,345,313     | E00100 | 期初現金及約當現金餘額                | 47,832,727    | 52,740,491    |
| A33500 | 支付之所得稅                     | (3,518,643)   | (3,545,604)   | E00200 | 期末現金及約當現金餘額                | \$ 41,307,862 | \$ 47,832,727 |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                 | 14,249,097    | 17,526,542    |        |                            |               |               |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：何泰舜

經理人：王守仁

會計主管：陳恒真

附件七  
會計師複核之案件檢查表彙總意見



安永聯合會計師事務所

30078 新竹市新竹科學園區力行一路1號E-3  
E-3, No. 1, Lixing 1st Rd., Hsinchu Science Park  
Hsinchu City, Taiwan, R.O.C.

電話 Tel: 886 3 688 5678  
傳真 Fax: 886 3 688 6000  
ey.com/zh\_tw

## 聯詠科技股份有限公司申報案件檢查表 會計師複核彙總意見

聯詠科技股份有限公司本次為發行限制員工權利新股普通股 3,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，總金額新台幣 30,000,000 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」（以下簡稱處理準則）規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，聯詠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發行限制員工權利新股之情事。

此致

聯詠科技股份有限公司

安永聯合會計師事務所

會計師：黃敏如



中華民國一一五年六月二十九日

聯詠科技股份有限公司



董事長：何泰舜

