



股票代號：6669

緯穎科技服務股份有限公司

Wiwynn Corporation

公開說明書

(發行一一五年第一次限制員工權利新股申報用稿本)

一、公司名稱：緯穎科技服務股份有限公司。

二、本公開說明書編印目的：發行一一五年第一次限制員工權利新股。

(一)發行種類：本公司普通股新股。

(二)發行股數：1,200,000 股。

(三)發行金額：本次為無償發行，每股面額新台幣 10 元，總額新台幣 12,000,000 元。

(四)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：包括會計師等其他相關費用約新台幣 200,000 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，並應注意公司之風險事項：請參閱本公開說明書第 4-7 頁。

八、查詢本公開說明書之網址：公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.wiwynn.com>

緯穎科技服務股份有限公司 編製

中華民國一一五年六月三十日刊印



一、本次發行前實收資本之來源

項目	金額(新台幣千元)	占實收資本額比率(%)
設立資本	95,000,000	5.09%
現金增資(含發行 G D R)	1,003,100,000	53.75%
盈餘轉增資	670,542,710	35.93%
員工紅利轉增資	6,245,200	0.33%
執行員工認股權憑證	83,520,000	4.48%
海外公司債轉換普通股(註)	7,831,190	0.42%
合計	1,866,239,100	100.00%

註：尚未辦理變更登記

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。
- (二) 分送方式：依金融監督管理委員會證券期貨局規定之方式辦理。
- (三) 索取方式：請透過公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)或本公司網站(<https://www.wiwynn.com>)自行下載。

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：元大證券股份有限公司股務代理部 網址：<http://www.yuanta.com.tw>
地址：臺北市大安區敦化南路2段67號B1 電話：(02) 2586-5859

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：

最近年度簽證會計師姓名：陳雅琳、黃明宏會計師
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所 網址：<http://www.kpmg.com.tw>
地址：臺北市信義路五段7號68樓 電話：(02) 8101-6666
*註：現任簽證會計師為陳雅琳、楊雲筑會計師

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：	陳昌偉	代理發言人姓名：	吳海如
職稱：	財務長	職稱：	市場宣傳公關總監
電話：	(02) 6615-8888	電話：	(02) 6615-8888
電子郵件信箱：	IR@wiwynn.com	電子郵件信箱：	IR@wiwynn.com

十三、公司網址：<https://www.wiwynn.com>

緯穎科技服務股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：新台幣 1,866,239 千元(含本公司海外可轉換公司債已轉換股數金額 7,831 千元)		公司地址：新北市汐止區新台五路一段 90 號 8 樓		電話：(02) 6615-8888
設立日期：101 年 3 月 3 日		網址：https://www.wiwynn.com		
上市日期：108 年 3 月 27 日		上櫃日期：不適用		公開發行日期：106 年 10 月 12 日
管理股票日期：不適用				
負責人：董事長暨策略長 洪麗寧 總經理暨執行長 林威遠		發言人：陳昌偉 職稱：財務長 代理發言人：吳海如 職稱：市場宣傳公關總監		
股票過戶機構：元大證券股份有限公司股務代理部		電話：(02) 2586-5859 網址：http://www.yuanta.com.tw 地址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號 B1		
股票承銷機構：不適用		電話：不適用 網址：不適用 地址：不適用		
最近年度簽證會計師：陳雅琳、黃明宏 事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所		電話：(02) 8101-6666 網址：http://www.kpmg.com.tw 地址：臺北市信義路五段 7 號 68 樓		
現任簽證會計師：陳雅琳、楊雲筑 事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所		電話：(02) 8101-6666 網址：http://www.kpmg.com.tw 地址：臺北市信義路五段 7 號 68 樓		
複核律師：不適用		電話：不適用 網址：不適用 地址：不適用		
信用評等機構：不適用		電話：不適用 網址：不適用 地址：不適用		
評等標的	發行公司：不適用	無■；有□，評等日期：不適用		評等等級：不適用
	本次發行公司債：不適用	無■；有□，評等日期：不適用		評等等級：不適用
董事選任日期：115 年 5 月 25 日，任期：3 年		監察人選任日期：不適用(本公司設置審計委員會)		
全體董事持股比例：36.62% (115 年 6 月 23 日)		全體監察人持股份比：不適用		
董事、監察人及持股超過 10%股東及其持股份比：(115 年 6 月 23 日)				
職 稱	姓 名	持 股 比 率	職 稱	姓 名
董事長	洪麗寧	1.30%	獨立董事	高啓全
董事	林威遠	0.01%	獨立董事	蔡玉玲
董事	緯創資通(股)公司法人代表：林福謙	35.31%	獨立董事	黃建璋
董事	緯創資通(股)公司法人代表：丘高玲	35.31%	獨立董事	張景溢
獨立董事	曾垂紀	0.00%	10%股東	緯創資通(股)公司
工廠地址：不適用		電話：不適用		
主要產品：資料中心產品		市場結構(114 年度)：內銷 0.16%、外銷 99.84%		參閱本文之頁次第 26~27 頁
風 險 事 項		請參閱本公開說明書之風險事項說明。		參閱本文之頁次第 4~7 頁
去 (1 1 4) 年 度	營業收入：950,663,310 千元 稅前純益：66,052,326 千元 每股盈餘：275.06 元			參閱本文之頁次第 38 頁
本次募集發行有價證券種類及金額		請參閱本公開說明書封面		
發行條件		請參閱本公開說明書封面		
募集資金用途及預計產生效益概述		不適用		
本次公開說明書刊印日期：115 年 6 月 30 日		刊印目的：發行一一五年第一次限制員工權利新股申報用稿本		
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱本公開說明書目錄				

目 錄

壹、公司概況	1
一、公司簡介	1
(一)設立日期	1
(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話	1
(三)公司沿革	1
二、風險事項	4
(一)風險因素	4
(二)訴訟或非訟事件	8
(三)公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響	8
(四)其他重要事項	8
三、公司治理報告	9
(一)關係企業圖	9
(二)與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額	10
(三)董事	11
四、資本及股份	18
(一)股本形成經過	18
(二)最近股權分散情形	19
(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	19
(四)員工及董事酬勞	20
貳、營運概況	21
一、業務內容	21
(一)業務範圍	21
(二)產業概況	22
(三)技術及研發概況	24
二、市場及產銷概況	26
(一)市場分析	26
(二)最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明	29
三、轉投資事業	30
(一)轉投資事業概況	30
(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，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響	31
四、重要契約	31
參、發行計畫及執行情形	32
一、本次發行限制員工權利新股計畫應記載事項	32
(一)資金來源	32
(二)本次發行限制員工權利新股者，應揭露限制員工新股之發行辦法	32
(三)說明本次計畫之可行性、必要性及合理性，並應分析各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響。以低於票面金額發行股票者，應說明公司折價發行新股之必要性與合理性、未採用其他籌資方式之原因與其合理性及所沖減資本公積或保留盈餘之數額	32

(四)本次發行價格、轉換價格、交換價格或認股價格之訂定方式	32
(五)資金運用概算及可能產生之效益	32
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項	32
三、本次併購發行新股應記載事項	32
肆、財務概況	33
一、最近五年度簡明財務資料	33
(一)財務分析-合併財務報告	33
(二)財務分析-個體財務報告	35
二、財務報告應記載事項	37
(一)發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告，並應 加列最近一季依法公告申報之財務報告	37
(二)最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告，但不包括重要會計項 目明細表	37
(三)發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計 師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告，應併予揭露	37
三、財務概況其他重要事項	37
最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者，應 揭露之資訊	37
四、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	37
(一)財務狀況	37
(二)財務績效	38
(三)現金流量	38
(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響	39
(五)最近年度轉投資政策，其獲利或虧損主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	39
(六)其他重要事項	39
伍、特別記載事項	40
一、內部控制制度執行狀況	40
(一)最近三年度會計師提出之內部控制改進建議	40
(二)最近三年度內部稽核發現重大缺失之改善情形	40
(三)會計師專案審查內部控制之審查報告	40
二、委託經金融監督管理委員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	40
三、證券承銷商評估總結意見	40
四、律師法律意見書	40
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見	40
六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金融監督管理委員會通知應補充揭露之 事項	40
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	40
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	40
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	40
十、上市上櫃公司治理運作情形應記載事項	41

(一)董事會運作情形	41
(二)審計委員會運作情形	55
(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	58
(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形	67
(五)提名委員會組成、職責及運作情形	69
(六)企業永續發展委員會組成、職責及運作情形	71
(七)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 ...	74
(八)氣候相關資訊執行情形	85
(九)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	89
(十)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	91
(十一)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	91
(十二)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊，得一併揭露	91

附件：一、一一五年第一次限制員工權利新股發行辦法

二、113 年度合併財務報告及會計師查核報告

三、114 年度合併財務報告及會計師查核報告

四、115 年第一季合併財務報告及會計師核閱報告

五、113 年度個體財務報告及會計師查核報告

六、114 年度個體財務報告及會計師查核報告

七、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見

壹、公司概况

一、公司簡介

(一) 設立日期：中華民國 101 年 3 月 3 日。

(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：

地址：新北市汐止區新台五路一段 90 號 8 樓

電話：(02) 6615-8888

(三) 公司沿革

年 度	重 要 記 事
110 年	1.本公司為提升資訊即時及透明度，於 110 年 1 月公告 109 年第四季及 109 年度自結損益。 2.本公司設置企業永續發展委員會。 3.投資 LiquidStack 建立策略夥伴關係，加速液冷技術發展。 4.本公司於 110 年經董事會決議對馬來西亞子公司 Wiwynn Technology Service Malaysia SDN. BHD.現金增資案。 5.本公司推出新一代伺服器邊緣伺服器 ES200 與雲端伺服器 SV310G4 和 SV5100G4，提升雲端與邊緣資料中心運算效能，搶佔蓬勃發展的雲端與邊緣應用商機。 6.本公司榮獲首屆數位轉型鼎革獎，為企業全方位數位轉型先鋒典範。 7.本公司選定馬來西亞設立整機櫃伺服器組裝廠，為第一個自營亞太生產據點。新廠的建造將導入智慧製造技術，並以馬來西亞綠色建築指標中最高標準為目標，打造綠色工廠，兼顧環境的永續發展與生產效率，為業界設立高水準的指標。 8.本公司張順來總經理獲頒 110 年度國家傑出資訊人才獎。
111 年	1.本公司於 111 年經董事會決議對馬來西亞子公司 Wiwynn Technology Service Malaysia SDN. BHD.、美國子公司 Wiwynn International Corporation 及墨西哥子公司 Wiwynn Mexico, S.A. de C.V.現金增資案。 2.本公司參加「Big 5G 2022」展示 Open RAN 與邊緣運算應用成果。 3.本公司向康舒科技採購綠電，此舉奠定了綠電採用基礎，使本公司在業務成長的同時，能夠預先為不斷上升的綠電需求預做準備，朝 2050 淨零排放目標前進。 4.本公司在 OCP 全球高峰會(OCP Global Summit 2022)以技術模組的方式，展現先進運算與資料中心永續節能技術。 5.本公司榮獲 TCSA「台灣企業永續獎-永續報告金級獎」，勞動部職業安全衛生署「職業健康與安全指標前 10%績優企業」以及台灣董事學會「2022 外資精選台灣百強」等三大標竿獎項，展現本公司在環境保護、社會責任以及公司治理方面的成效卓越深獲國內外機構肯定。 6.本公司獲頒英國標準協會 BSI 2022 永續韌性傑出獎，積極實踐聯合國永續發展目標，ESG 成效屢獲國際肯定。

年 度	重 要 記 事
	7. 本公司協助波蘭電信大廠 Hawe Telekom 推出新一代 CDN 網路，導入 OCP openEDGE 計畫中運算能力最強大的 ES200，實現快速的資料處理和高頻網路連接。 8. 本公司於首次與日商三菱日聯銀行(MUFG Bank)合作永續金融貸款，簽署新台幣 15 億元永續連結貸款(Sustainability-linked Loan)，一同實現在綠色永續發展理念的落實與承諾。 9. 本公司設置提名委員會。
112 年	1. 本公司於 112 年經董事會決議對馬來西亞子公司 Wiwynn Technology Service Malaysia SDN. BHD. 及美國子公司 Wiwynn International Corporation 現金增資案。 2. 本公司積極擘畫實踐各項聯合國永續發展目標 (Sustainable Development Goals, SDGs)，持續創新開發永續產品，定下減碳與綠電使用的目標，正式通過科學基礎減碳目標倡議組織 (Science Based Target initiative, SBTi) 審核，接軌國際減碳路徑。 3. 本公司參與第九屆公司治理評鑑，首次進入該評鑑上市公司排名前 5%，並在「推動永續發展」構面取得滿分。 4. 本公司攜手台灣微軟，導入微軟永續雲服務，以因應供應鏈的變動及終端客戶對產品的碳足跡要求，加速綠色轉型。 5. 馬來西亞子公司 Wiwynn Technology Service Malaysia SDN. BHD 於馬來西亞柔佛州的第一期伺服器整機櫃組裝廠舉行開幕儀式。全新伺服器工廠為亞太地區建立頂尖一站式製造、服務和工程技術中心的遠景，並實踐永續經營的承諾。 6. 本公司在 OCP Global Summit 2023 展出模組化設計的 AI 加速伺服器平台與先進液冷技術，滿足 AI 時代多樣化的模型訓練、客製化和推論需求，以及高功耗伺服器對於先進冷卻技術的需要。 7. 推出新一代邊緣運算伺服器產品 ES100G2 和 ES200G2，在短機箱有限的空間中實現優越的性能和效率，提供更低的總擁有成本(TCO)，釋放全新的網路和邊緣運算商機。
113 年度	1. 本公司董事會決議於台南科學園區興建廠辦大樓，並於同年舉行動土儀式。 2. 本公司於 113 年經董事會決議對馬來西亞子公司 Wiwynn Technology Service Malaysia SDN. BHD. 及美國子公司 Wiwynn International Corporation 現金增資案。 3. 董事會通過分割本公司台南分公司，擬讓與新設後 100% 持股之既存子公司—緯穎智造股份有限公司。期望透過本次組織重組，落實專業分工，簡化管理流程，使子公司發展上更有彈性及效率，以突顯核心競爭力及提升營運績效。 4. 本公司在 GTC 2024 展示了包括基於 NVIDIA GB200 NVL72 的 AI 伺服器機櫃以及最新的整機櫃液冷管理系統 UMS100。 5. 設立財團法人緯穎永續基金會，致力於自然環境保育及相關文教學術活動，長期支持永續發展的實踐，以推動永續發展目標為核心宗旨。 6. 發行海外存託憑證，計 11,000,000 單位，募集美金 836,550 千元，及發

年 度	重 要 記 事
	行第一次海外無擔保可轉換公司債，募得美金 600,000 千元，以支應外幣購料之資金需求。
114 年度	1.啟動投資於美國德州設廠，如期在第四季底開出產能，與墨西哥廠形成互補，以加強風險抵禦能力並提高北美地區供應之即時性與韌性，確保北美地區供應之穩定。 2.本公司在 GTC 2025 展出一系列搭載最新 NVIDIA Blackwell Ultra 平台的 AI 伺服器，以及先進液冷技術，因應生成式 AI 時代，市場對算力及散熱技術與日俱增的需求。 3.成功建構 L12 能力，協助客戶於馬來西亞打造 YTL AI Cloud。 4.本公司董事會決議於台北市內湖區潭美段興建總部大樓，並於同年舉行動土儀式。 5.蟬聯 DJSI 世界指數全球前 10%，獲取 BSI「ESG 卓越獎」、TCSA「台灣百大永續典範企業」與「報告書白金級」、環境部資源循環及資誠永續影響力金獎與生態社會共榮獎等多項殊榮，充分彰顯在公司治理與生態共好之影響力；同時透過深化的以人為本文化，榮獲《HR Asia》亞洲最佳企業雇主及 Brandon Hall Group HCM 卓越獎肯定，致力營造多元共融與健康福祉的職場環境。

二、風險事項

(一) 風險因素

1. 最近年度及截至公開說明書刊印日止，利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- (1) 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

合併公司 113 及 114 年度利息支出分別為 1,242,376 千元及 3,225,164 千元，占該年度營業收入淨額分別為 0.34% 及 0.34%，顯示利率變動對合併公司營運並無重大影響。合併公司除隨時觀察金融市場利率變化對合併公司資金之影響，以隨時採取應變措施，並與銀行保持良好關係，以取得較優惠利率，且適時評估所有付息負債可能遭遇之利率風險，以調整資本結構等方式，規避各項負債所可能產生的利率風險。

- (2) 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

合併公司 113 及 114 年度兌換損益分別為 692,676 千元及 3,892,548 千元，占該年度營業收入淨額分別為 0.19% 及 0.41%。合併公司銷貨及主要原物料進貨均以美元往來為主，因考量匯率近年來波動較大，為有效降低匯率變動對營收及獲利之影響，除適度保留銷貨收入之美元部位以支應美元採購支出，進而達到自然避險功能外，另亦密切注意匯率變化趨勢，並進行衍生性金融商品交易等方式，作適當之避險操作。

- (3) 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

通貨膨脹對合併公司銷售及買賣所發生之收款及付款有同步抵銷之作用，尚不至於影響合併公司之獲利。此外，合併公司落實預算制度及內部控制，以有效控管營業成本與費用支出在合理範圍內，並持續參考國內外各大經濟研究機構及專業投資機構之研究報告與相關經濟數據，視未來通貨膨脹情形做適當政策調整，以避免通貨膨脹對合併公司之財務業務產生重大影響。

2. 最近年度及截至公開說明書刊印日止，從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

- (1) 從事高風險、高槓桿投資

合併公司專注於本業之經營，重視本業技術之研發及業務行銷之拓展，且以穩健經營為原則，並以財務健全發展為前提，故合併公司最近年度及截至公開說明書刊印日止並未跨足高風險、高槓桿之投資。

- (2) 從事資金貸與他人、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

公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆依據公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「從事衍生性商品交易處理規範」及「從事衍生性商品交易授權額度表」所訂定之規範內容及因應措施辦理。

A. 資金貸與他人方面：合併公司最近年度截至公開說明書刊印日止，未有資金貸與他人之情形。

B. 背書保證方面：合併公司 113 年度及 114 年度為他人背書保證金額分別為新台幣 1,228,166 千元及 1,722,497 千元。

C. 衍生性商品交易方面：合併公司從事衍生金融工具交易主要係規避因營運活動產生的匯率風險，且往來交易對象均為信用良好之金融機構，為有效控管風

險，合併公司除定期評估風險措施是否適當，亦隨時注意交易及損益情形，並適時採取必要措施。

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. 高效能運算：協助資料中心能彈性地、快速擴充運算能力，達到高效能的雲端運算。
 - 為未來高速信號的產品定義設計規範及選擇最佳解決方案，比如導入新材料來優化傳輸訊號品質等，這些高速訊號含括 800Gb 以及 1.6Tb 以太網路，以及 SerDes 224Gb 等。
 - 因應 UAL、UEC 規格及相關供應商產品，規劃用於 AI 基礎建設，如 GPU/ASIC 及 CPU 間的互連技術，以構建大型 AI Cluster 的環境，提供生成式 AI、AI 代理等應用。
- B. 電源供應解決方案：隨著雲端服務需求更高性能的處理器，GPU 和記憶體，在功率等級的不斷提升下提高能源使用效率，進而降低電費、冷卻系統建置等營運成本，IT 基礎架構最佳化目標是減少轉換次數及其產生的損耗。持續發展更有效率節能的供電方案，如導入新型態穩壓電力設計以減少電源損耗、優化電路板設計空間與提高電源效能，這些電源解決方案包含+400V DC 甚至 800V DC。
- C. 高效散熱解決方案：開發適合雲端資料中心的進階散熱方案，滿足高功率之晶片散熱需求，以達成節能效果，協助客戶達成減碳效益。其中包括進階散熱管理方案、機櫃級液冷板式散熱系統、超流體散熱技術，兩相式液冷板技術設計。
- D. 深度學習與人工智慧：開發一系列滿足深度學習訓練與即時推論的人工智慧產品，藉由分散式與模塊化的設計，搭配最新的高速傳輸網絡架構，透過多台伺服器串接，提供海量且靈活的圖形處理器(Graphics Processing Unit, GPU)配置，同時降低升級的移轉成本。也提供多種不同類型的人工智慧伺服器解決方案，資料、演算法與計算力三位一體，以資料為起點、演算法為基礎和計算力為驅動，協助客戶分析資料，進而取得結果供決策分析使用。包含專用型與特定用途等伺服器以因應不同場域的多樣化需求，不論是在整合型或是獨立型均提供不同產品，來處理除了影像之外的需求，譬如：影像自動分析與比對、生成型預訓練變換模型、自然語言處理，立體空間與推薦分析。此外將人工智慧伺服器提供多種散熱方案，讓客戶可依據每個不同需求選擇配置，以支持多樣的應用類型且更高效能的人工智慧處理晶片，達成高效率的人工智慧伺服器。
- E. AI 推論伺服器：當 AI 預訓練系統連續兩年部署在雲端資料中心的大浪潮後，AI 資料中心的投資在大量應用需求仍將繼續擴建，而 AI 推理的需求亦將推升 AI 應用落地的角色，無論部署在雲端的 AI 推論伺服器或使用者端的 AI 推論伺服器，都是應當注重的發展方向。
- F. 本公司與開放性社群更加緊密地合作，持續在 OCP、IOWN 等社群的多元硬體設計取向耕耘，藉由開放式架構不斷加強及成熟，讓系統更加開放，加速產品開發並推動技術創新。
- G. 除了硬體的開源外，本公司也在韌體上採用了 OpenBMC 及開放系統韌體 OSF 的開放原始碼，以利使用者能更自由地使用與開發開源硬體及韌體。本公司持續與 Intel、業界夥伴和開源社群深耕開放系統韌體 OSF 在伺服器上的支持，並將成果原始碼貢獻回饋給開源社群。

此外，在 Linux Foundation OpenBMC 發展上，本公司也推出基於 LF OpenBMC 的伺服器，成功地佈署到客戶的資料中心使用並持續往新世代 CPU 的伺服器開發中。

- H. 模組化設計：本公司將伺服器內各種訊號電源之傳輸介面、零組件固定結構標準化，進而規劃設計出相應的模組，達成產品模組化設計，模組化設計的優點能讓同一系列產品更加靈活的支援不同系統配置，提供資料中心更彈性的選擇。此外因模組具備高共用性，因此可省去設計新模組的時間與節省新模具的開發，進而降低產品開發成本，也在產品汰舊換新時，可將系統原使用之機殼與模組回收再利用。

(2)預計投入之研發費用：

預計本年度公司投入研發之費用約為新台幣 172 億元，創新之研發技術一直是公司成長的重要基石，為支持研發計畫之發展，不排除逐步提高研發費用之投入，除採購研發相關材料及設備外，亦將持續網羅擁有豐富經驗及創造力之研發人才，以精進研發能力，提升公司之市場競爭力。

4.最近年度及截至公開說明書刊印日止，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：

合併公司營運均依循國內外相關法令規範辦理，並隨時注意國內外政策發展及法規變動情況，採取適當之因應措施訂定相關風險管理程序，以充份掌握市場環境變化。最近年度及截至公開說明書刊印日止，國內外重要政策及法律變動對合併公司財務業務並無重大影響。

5.最近年度及截至公開說明書刊印日止，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：

公司重視研發人才之培育與產品技術之開發，持續關注市場變化及相關科技發展趨勢，隨時掌握產業脈動擬定相關策略，以前瞻性技術與創新應用的研發，落實產品化設計、量產化研究與系統化管理，迎合市場需求推出與時俱進的創新產品。

由於國內外各科技大廠頻傳遭遇資安勒索事件，資安作業管理與資安系統雖然重要，然無法完全杜絕資安事件發生之可能性，特應強化資安事件應變處理機制。有鑒於此，公司對於資通安全風險之因應，採行兩項強化措施：

- (1)持續參加臺灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)籌組之高科技資安聯盟，取得資安預警情資、資安威脅與弱點資訊，強化聯防能力。
- (2)風險暨安全管理代表會每年召開，並參與演練資安事件通報與應變處理程序，以加強遭逢資安事件時之應變處理機制，期使資安事件發生後能快速穩定與復原，避免產生重大財務影響。

最近年度及截至公開說明書刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對合併公司財務業務並無重大影響。

6.最近年度及截至公開說明書刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

合併公司自成立以來即專注本業經營，遵守相關法令規定，積極強化內部管理，保持和諧之勞資關係，並持續落實公司治理善盡企業社會責任，以維持優良企業形象達永續經營之目標。合併公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無任何影響企業形象與遭受危機之情事。

7. 最近年度及截至公開說明書刊印日止，進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：
本公司於民國 113 年 11 月 14 日董事會決議，辦理組織重組之業務分割案，將本公司台南分公司之營業、資產及負債，自分割基準日起依法分割讓與本公司百分之百持股之既存子公司緯穎智造股份有限公司(以下簡稱「緯穎智造」)。
本次分割係為落實專業分工、簡化管理流程、提升營運效率及市場競爭力，屬集團內部組織重組，未改變整體經濟實質及利益歸屬，且已充分考量分割效益及可能風險。
8. 最近年度及截至公開說明書刊印日止，擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：
合併公司考量風險分散與就近服務客戶，以前瞻思維在全球佈局，設立馬來西亞廠、台灣南科廠、墨西哥廠及美國德州廠以強化全球供應鏈韌性，提供客戶多元產能選項，因應地緣政治的不確定性，維持營運穩定及彈性。
此外，合併公司也運用自動化與智慧製造技術設備用以提升生產效率不遺餘力，透過全球物流優化降低營運風險，使產能配置更具彈性並符合客戶區域化生產所需。馬來西亞廠、台灣南科廠、墨西哥廠及美國廠各項資本支出皆經過審慎評估，並依核決權限提報，已充分考量投資效益及可能風險。
9. 最近年度及截至公開說明書刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：
- (1)進貨方面：
合併公司部分產能係委由母公司緯創資通(股)公司代工，因此向緯創資通(股)公司進貨比重為8.10%，此外合併公司考量風險分散與就近服務客戶，以前瞻思維在全球佈局，設立馬來西亞廠、台灣南科廠、墨西哥廠及美國德州廠以強化全球供應鏈韌性，提供客戶多元產能選項，因應地緣政治的不確定性，維持營運穩定及彈性，114年向供應商已進貨比重為33.34%，其餘供應商均未達進貨10%以上，緯創及供應商已均為全球知名大廠，與合併公司合作密切，截至目前未有供貨短缺或中斷以致影響合併公司業務之情事，故進貨集中之風險應屬有限。
- (2)銷貨方面：
合併公司提供大型資料中心產品及系統解決方案，目前主要客戶為全球知名雲端應用服務供應商，114年度主要銷售予三個集團客戶，比重分別約為48.58%、29.46%及18.27%，因此有銷貨較為集中之風險，惟此三個集團客戶均為世界級之大企業，提供全球市場廣大用戶穩定需求，合併公司為服務世界級頂尖資料中心客戶，提供客製化且具高度系統整合能力的產品，以滿足客戶需求，並建立完整服務系統與流程增加附加價值拉大差異化，提高競爭者進入之門檻。
除此之外，合併公司研發能力、產品品質及售後服務深受全球客戶肯定，已奠定良好之聲譽，有助於持續拓展各類型雲端資料中心客戶，進一步降低銷貨集中之風險，合併公司對未來業務發展及潛在客戶需求已有具體之考量及規劃，故銷貨集中風險應屬有限。
10. 最近年度及截至公開說明書刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。
11. 最近年度及截至公開說明書刊印日止，經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。
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：

Vicor Corporation 於民國一一五年一月九日向合併公司提起侵害其專利權之訴訟，合併公司目前已委任專業律師處理，全案尚待法院審理中。

2. 公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近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：

本公司董事及持股比例超過百分之十之大股東緯創資通股份有限公司之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：

(1) Vicor 於 2026 年 1 月於美國德克薩斯西區聯邦地區法院向緯創提起侵害其專利權之訴，並向美國國際貿易委員會(ITC)提起第 337 條調查，被控侵權產品為伺服器以及電源轉換器模組。緯創已委任美國律師協助處理，全案尚待法院及 ITC 審理中。

(2) 就緯創委託英建工程股份有限公司(下稱英建公司)進行擴增工程，因系統裝置不當，致 113 年 3 月 25 日晚間發生火災一事，雙方協調未果，緯創向英建公司提起損害賠償請求訴訟，現由臺灣臺北地方法院審理中。

3. 公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無此情形。

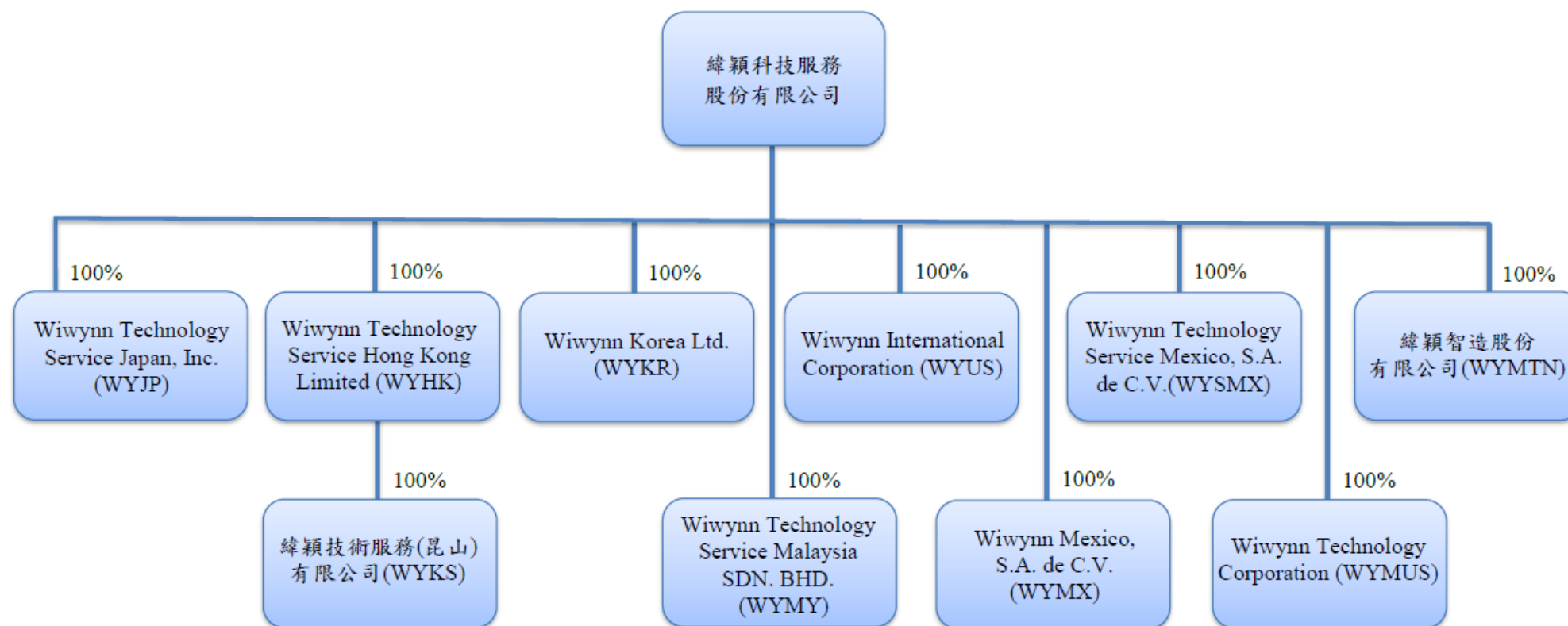
(三) 公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無此情形。

(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



(二) 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：千股/新台幣千元

簡稱	關係企業名稱	關係	本公司持有(註 2)			持有本公司	
			股數	比例	實際投資金額	股數	比例
WYJP	Wiwynn Technology Service Japan, Inc.	子公司	—	100.00%	6,620	-	-
WYUS	Wiwynn International Corporation	子公司	1,469,010	100.00%	45,238,581	-	-
WYHK	Wiwynn Technology Service Hong Kong Limited	子公司	400	100.00%	12,181	-	-
WYKR	Wiwynn Korea Ltd.	子公司	20	100.00%	2,903	-	-
WYMY	Wiwynn Technology Service Malaysia SDN. BHD.	子公司	1,046,012	100.00%	6,972,733	-	-
WYMX	Wiwynn Mexico, S.A. de C.V.	子公司	1,113,761	100.00%	1,741,251	-	-
WYSMX	Wiwynn Technology Service Mexico, S.A. de C.V.	子公司	40,444	100.00%	58,025	-	-
WYKS	緯穎技術服務(昆山)有限公司	孫公司	註 1	100.00%	10,659	-	-
WYMTN	緯穎智造股份有限公司	子公司	50,005	100.00%	10,001,000	-	-
WYMUS	Wiwynn Technology Corporation	子公司	300,000	100.00%	9,700,636	-	-

註 1：為有限公司，無發行股數。

註 2：係按投資公司直接持有被投資公司持有之股數及持有之股權比例表示。

(三) 董事：

1.董事資料

115 年 6 月 23 日 單位：股；%

職 稱	姓 名	性 別 年 齡	國籍或 註冊地	初次選任 日期	選任 日期	任 期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼 任本公司 及其他公 司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或 監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長 暨 策略長	洪麗寧	女 61~70 歲	中 華 民 國	104.05.22	115.05.25	3 年	2,418,624	1.30%	2,418,624	1.30%	0	0%	0	0%	政大企管班 台灣大學政治系學士 緯創資通(股)公司企業產品 事業群總經理、雲端事業總 部總經理 宏基電腦(股)公司副總經理	註 1	無	無	無	無
董事	緯創資 通(股) 公司	不適用	中 華 民 國	101.02.20	115.05.25	3 年	65,895,129	35.46%	65,895,129	35.31%	0	0%	0	0%	—	—	無	無	無	無
	法人代 表人： 林福謙	男 71~80 歲		101.02.20 初次當選 董事 103.07.22 改派法人 代表	115.05.25	3 年	-	-	109,980	0.06%	80,000	0.04%	0	0%	逢甲大學會計學士 宏基電腦(股)公司財務長	註 2	無	無	無	無
	法人代 表人： 丘高玲	女 51~60 歲		108.11.25 初次當選 董事 112.05.29 改派法人 代表	115.05.25	3 年	-	-	0	0%	0	0%	0	0%	美國匹茲堡大學企業管理碩 士 緯創資通(股)公司投資管理 暨董事會秘書處處長 緯創資通(股)公司幕僚本部I 總監	註 3	無	無	無	無
董事及 總經理 暨執行長	林威遠	男 61~70 歲	中 華 民 國	114.05.29	115.05.25	3 年	20,000	0.01%	20,000	0.01%	27,417	0.01%	0	0%	逢甲大學電子工程學系學士 美國萊特州立大學工商管理 碩士 緯創資通(股)公司企業暨網 通產品事業群總經理 宏基(股)公司銷售資深經理	註 4	無	無	無	無
獨立董事	高啓全	男 71~80 歲	中 華 民 國	109.06.15	115.05.25	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國北卡羅萊納州立大學化 學工程碩士 華亞科技(股)公司董事長 南亞科技(股)公司總經理	註 5	無	無	無	無

職 稱	姓 名	性 別 年 齡	國籍或 註冊地	初次選任 日期	選任 日期	任期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼 任本公 司及其 他公司 之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或 監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
獨立董事	曾垂紀	男 61~70 歲	中 華 民 國	107.01.17	115.05.25	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國 Drexel 大學企管碩士及會計學博士 台灣大學法學院商學系學士 兆豐金控(股)公司副總經理 兆豐鼎泰(股)公司董事長 中華開發金控(股)公司資深副總經理暨中華開發工業銀行總經理	註 6	無	無	無	無
獨立董事	蔡玉玲	女 61~70 歲	中 華 民 國	108.06.14	115.05.25	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學法律學系學士 宜蘭、彰化、桃園、台北士林地方法院法官 IBM 大中華區法務長 行政院政務委員	註 7	無	無	無	無
獨立董事	黃建璋	男 50~61 歲	中 華 民 國	100.01.19	115.05.25	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國伊利諾大學電機工程博士 台灣大學光電工程研究所碩士 台灣大學電機工程學系學士 台灣大學電機學院副院長 台灣大學光電工程學研究所所長暨教授	註 8	無	無	無	無
獨立董事	張景溢	男 61~70 歲	中 華 民 國	92.12.19	115.05.25	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	上海交通大學企業管理博士 政治大學企業管理碩士 華威國際科技顧問(股)公司創辦人暨董事長 聯亞光電工業(股)公司董事長暨策略長	註 9	無	無	無	無

註 1：富邦媒體科技股份有限公司獨立董事、財團法人國家實驗研究院董事、台大政治系系友基金會董事、財團法人緯穎永續基金會董事長。

註 2：緯創資通(股)公司幕僚長、鼎創有限公司董事長、理本投資有限公司董事長、緯成資產管理(股)公司董事長、WiseCap (Hong Kong) Limited 董事長、啟基科技(股)公司董事、緯致科技(股)公司董事、全景軟體(股)公司董事、智元創業投資(股)公司董事、宗盈國際科技(股)公司董事、馬雅資訊(股)公司董事、緯創生技投資控股(股)公司董事、緯創數技投資控股(股)公司董事、緯創醫學科技(股)公司董事、沛爾生技醫藥(股)公司董事、緯創綠能控股(股)公司董事、Hartec Asia Pte. Ltd.董事、B-Temia Asia Pte. Ltd.董事、育基數位科技(股)公司監察人。

註 3：緯創資通(股)公司幕僚本部策略投資副總經理暨永續長、太康精密(股)公司董事、智帆風能(股)公司董事、翔譽科技(股)公司董事、Diagnostics For The Real World Limited 董事、Mobility Technology Group Inc.董事、緯創綠能控股(股)公司監察人。

註 4：緯穎智造(股)公司董事長、Wiwynn International Corporation 董事、Wiwynn Technology Service Japan, Inc.董事、Wiwynn Technology Service Hong Kong Limited 董事、Wiwynn Korea Ltd.董事、Wiwynn Technology Service Mexico, S.A. de C.V.董事、Wiwynn Technology Corporation 董事、緯穎技術服務(昆山)有限公司董事。

註 5：兆捷科技國際(股)公司董事長、晶芯半導體(黃石)有限公司董事長、豪勉科技(股)公司董事、合水先進環境技術(股)公司獨立董事、瑞芯微電子公司(中國)獨立董事、滬士電子(股)公司(中國)獨立董事。

註 6：互惠資產管理(股)公司董事長、互惠投資(股)公司董事長、鼎實投資有限公司董事長、華孚科技(股)公司獨立董事、兆捷科技國際(股)公司獨立董事、景文科技大學董事、華聯生物科技(股)公司監察人。

註7：理慈國際科技法律事務所共同創辦人、大成食品(亞洲)有限公司(香港)獨立董事、大成長城企業(股)公司獨立董事、勤誠興業(股)公司董事、佳必琪國際(股)公司董事、佶優科技(股)公司董事、合水先進環境技術(股)公司董事、愛卡拉互動媒體(股)公司董事、知足文化(股)公司董事、財團法人人工智慧科技基金會監察人、財團法人李國鼎科技發展基金會董事、財團法人清潔生產與區域發展基金會董事、台灣女董事協會創會榮譽理事長、台灣金融科技協會名譽理事長、亞洲金融科技聯盟主席、台灣玉山科技協會常務理事、台灣影響力投資協會常務監事。

註8：台灣大學電機學院副院長、台灣大學光電工程學研究所教授、億豐綜合工業(股)公司獨立董事。

註9：華威國際科技顧問(股)公司創辦人暨董事長、聯亞光電工業(股)公司董事長暨策略長、開曼商豐祥控股(股)公司董事、穎台科技(股)公司董事、南港輪胎(股)公司董事、捷波資訊(股)公司獨立董事。

2. 法人股東之主要股東

115 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
緯創資通股份有限公司	元大台灣高股息基金專戶	3.87
	新制勞工退休基金	2.88
	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 E S G 永續高股息 E T F 證券投資信託基金專戶	2.33
	中國信託商業銀行受託保管元大寶來台灣卓越 5 0 證券投資信託基金專戶	1.84
	台北富邦商業銀行受託緯創資通信託財產專戶	1.62
	林憲銘	1.42
	台北富邦商業銀行受託保管緯創資通（股）公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶	1.13
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1.13
	大通託管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.11
	啟碁科技股份有限公司	0.91

2.1 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115 年 3 月 30 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例(%)
啟碁科技股份有限公司	緯創資通股份有限公司	19.87
	寶來台灣高股息基金專戶	4.85
	新制勞工退休基金	2.36
	華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 E T F 證券投資信託基金專戶	2.19
	渣打國際商業銀行營業部受託保管范艾克 U C I T S 指數股票型基金有限公司－范艾克太空創新者 U C I T S 指數股票型基金投資專戶	1.69
	謝宏波	1.57
	中華郵政股份有限公司	1.41
	廷發投資有限公司	1.33
	王永順	1.33
	均發有限公司	1.27

3.董事所具專業知識及獨立性情形

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
姓名				
董事長 洪麗寔	洪麗寔女士現任緯穎科技服務股份有限公司(以下簡稱「緯穎」)董事長暨策略長；在緯穎成立前擔任緯創企業產品事業群總經理暨營運長。她擁有多年的資訊產業經驗、豐富的國際事務資歷、全球業務運作管理經驗、資訊及科技產品的設計、生產及行銷策略規劃，成就她與全球知名 IT 企業及重要的公私部門組織，建立起關鍵而長期的互信夥伴關係，於 108 年獲得為表彰台灣半導體、電子、資通等產業有傑出貢獻人士 ERSO Award 獎之肯定、111 年及 113 年均榮獲 2022《哈佛商業評論》台灣企業領袖 100 強之殊榮、112 年榮獲《哈佛商業評論》2023 台灣最佳上市公司女 CEO 20 強第 3 名佳績、114 年榮獲《遠見》傑出領袖獎。她也熱心參與產業組織，包括 OCP Taiwan、台灣雲端物聯網產業協會、AAMA 台北搖籃計畫與台灣女董事協會等。積極為產業合作、創新做出貢獻。 另洪麗寔女士未有公司法第 30 條各款情事。	非屬獨立董事，無須敘明獨立性情形。	1 家 詳註 1	
董事 林福謙	林福謙先生曾擔任宏碁電腦股份有限公司的財務經理，後升任為財務長。緯創分割成立後擔任總財務長一職，之後轉任緯創幕僚長。其卓越的財務分析與經營管理能力，獲 1996 年中華民國傑出財務主持人獎之肯定。 另林福謙先生未有公司法第 30 條各款情事。		無	
董事 林威遠	林威遠先生擔任緯穎科技總經理暨執行長。他在加入緯穎前是原緯創資通企業暨網通產品事業群總經理，在緯創資通歷任多項管理職務，並成功領導跨國多功能團隊。 在 IT 產業擁有超過 30 年經驗，他不僅擁有豐富的伺服器與人工智慧相關產業經驗，亦具有產品開發、銷售、供應鏈管理、客戶服務等跨領域專業背景。 另林威遠先生未有公司法第 30 條各款情事。		無	
董事 丘高玲	丘高玲女士目前擔任緯創資通(股)公司幕僚本部策略投資副總經理暨永續長。具備專業的財務分析、經營管理能力與國際市場觀，且對永續發展之專業有深入的研究。 另丘高玲女士未有公司法第 30 條各款情事。		無	

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
獨立董事 高啓全	高啓全先生曾擔任華亞科技(股)公司董事長、南亞科技(股)公司總經理，在 DRAM 產業歷練超過三十年，為相關科技產業發展之重要推手。 另高啓全先生未有公司法第 30 條各款情事。		五位獨立董事獨立性情形如下： 1.本人、配偶、二親等以內親屬皆未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)皆未持有本公司股份； 3.皆未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； 4.最近 2 年皆未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務	3 家 詳註 2
獨立董事 曾垂紀	曾垂紀博士曾擔任兆豐金控(股)公司副總經理、兆豐票券(股)公司董事長及中華開發金控(股)公司資深副總經理暨中華開發工業銀行總經理，擁有豐富的會計、金融、顧問、學術的經驗。 另曾垂紀先生未有公司法第 30 條各款情事。			2 家 詳註 3
獨立董事 蔡玉玲	蔡玉玲律師曾任宜蘭、彰化、桃園、台北士林等地方法院法官、IBM 公司擔任台灣及大中華區法務長與行政院政務委員，且創辦「理慈國際科技法律事務所」及成立台灣女董事協會，亦曾擔任多家上市櫃公司之獨立董事與董事。專長科技法律、併購、技術授權/移轉等案件，也曾致力推動虛擬世界發展相關法規調適、電子商務、創新創業環境、自造者運動等相關經驗。 另蔡玉玲律師未有公司法第 30 條各款情事。			2 家 詳註 4
獨立董事 黃建璋	黃建璋先生現任台大電機系及光電所教授，擁有光電矽光子學術知識，具備卓越的學術影響力，亦曾擔任上市櫃公司之獨立董事，擁有專業技術知識之能力。 另黃建璋先生未有公司法第 30 條各款情事。			1 家 詳註 5
獨立董事 張景溢	張景溢先生是台灣科技創投界的靈魂人物，擁有超過 30 年的投資資歷。他曾任職於中華開發，後創辦華威國際創投(CID)，現同時擔任聯亞光電工業(股)公司董事長暨策略長。 他以精通電子產業鏈，擅長整合資金、技術與市場，其精準的投資眼光與深厚的產業人脈，在業界享有「創投天王」的美譽。 另張景溢先生未有公司法第 30 條各款情事。			1 家 詳註 6

註 1：富邦媒體科技(股)公司。

註 2：合水先進環境技術(股)公司、瑞芯微電子公司(中國)獨立董事、滬士電子(股)公司(中國)獨立董事。

註 3：華孚科技(股)公司、兆捷科技國際(股)公司。

註 4：大成長城企業(股)公司、大成食品(亞洲)有限公司(香港)。

註 5：億豐綜合工業(股)公司。

註 6：捷波資訊(股)公司。

4.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化政策

本公司於「公司治理實務守則」第20條中訂定董事會成員組成多元化政策，內容如下：董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：一、營運判斷能力。二、會計及財務分析能力。三、經營管理能力。四、危機處理能力。五、產業知識。六、國際市場觀。七、領導能力。八、決策能力。

本公司之全體董事均具備上述八項能力，本公司董事長暨策略長洪麗寧女士，為勇

於挑戰冒險的創業家，具有豐富的全球業務運作管理經驗，並擁有突破創新思考模式及強烈的領袖魅力，更具備敏銳的觀察力及明快判斷與決策能力。

董事林福謙先生，在財務及公司治理方面都具有深厚的知識與經驗，並對數字有極高的敏感度。董事及總經理暨執行長林威遠先生，擁有豐富的伺服器與人工智慧相關產業經驗，亦具有產品開發、銷售、供應鏈管理、客戶服務等跨領域專業背景。董事丘高玲女士，除了具備專業的財務分析、策略投資、併購策略管理能力，其專業企業永續治理思維精準接軌全球永續浪潮。

而獨立董事中，高啓全先生在產業界具有前瞻性與洞悉全球經濟之專業能力，是全球半導體與記憶體產業的重量級傳奇人物，他擁有超過40年的專業半導體經驗。曾垂紀先生是會計學博士曾為台灣金融界重要的跨國經理人，擁有超過30年國內外金融實務經驗，具備會計及財務分析、金融、投資等專業背景。

蔡玉玲女士深諳法律知識，擁有前瞻的科技視野，同時具備多年深厚法學經驗，是橫跨司法、科技企業與數位政策的科技法律專家。

黃建璋先生擁有光電矽光子學術知識，具備卓越的學術影響力，曾有技術導入工業生產的實戰經驗，是台灣半導體界銜接學術創新與產業應用的重要推手。

張景溢先生是台灣科技創投界的靈魂人物，擁有超過30年的投資資歷。具備精準的投資眼光與深厚的產業人脈，在業界有創投天王的美譽。借重每位獨立董事專長與經驗均可從不同角度給予本公司多元的專業建議。

本公司共有9位董事，其中具本公司員工身分之董事為2席，法人董事2席，獨立董事為5席。雖獨立董事曾垂紀先生連續任期超過3屆，唯本公司仍續借重其專長；其餘獨立董事連續任期均不超過3屆。

本公司之全體董事均為本國籍，在性別方面，女性董事3位，男性董事6位；在年齡方面，71歲以上2位，61~70歲5位，60歲以下2位。

本公司已達成獨立董事席次5席及兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一之具體管理目標，不斷持續朝多元化董事會目標發展。

(2)董事會獨立性情形

本公司共有9位董事，獨立董事為5席，佔比為55%。經與董事確認相關親屬表及聲明書，董事間均未有具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

四、資本及股份

(一) 股本形成經過

1.最近五年度及截至公開說明書刊印日止股本變動之情形

單位：除發行價格為元外，其他為千股及千元

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金以外之財產抵充股款者	核 准 日 期 與 文 號
109.01	17.3	250,000	2,500,000	174,637	1,746,367	認股權證轉增資 230 千元	0	109 年 01 月 15 日經授商字第 10901003070 號
109.04	10	250,000	2,500,000	174,832	1,748,317	認股權證轉增資 400 千元	0	109 年 04 月 13 日經授商字第 10901055270 號
	17.3					認股權證轉增資 1,550 千元		
109.06	17.3	250,000	2,500,000	174,841	1,748,407	認股權證轉增資 90 千元	0	109 年 06 月 01 日經授商字第 10901081840 號
113.08	2,477	250,000	2,500,000	185,841	1,858,407	發行海外存託憑證 27,251,400 千元	0	113 年 08 月 30 日經授商字第 11330134050 號

2.最近三年度及截至公開說明書刊印日止私募普通股之辦理情形：無。

(二) 最近股權分散情形

1. 主要股東名單：持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東之名稱、持股數額及比例如下：

115 年 6 月 23 日

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例
緯創資通(股)公司		65,895,129	35.31%
理本投資有限公司		5,053,927	2.71%
新制勞工退休基金		3,642,994	1.95%
鼎創有限公司		3,635,513	1.95%
林憲銘		3,316,111	1.78%
富邦人壽保險股份有限公司（安泰分紅）		2,605,000	1.40%
彰化商業銀行股份有限公司受託保管統一台股增長主動式 E T F 證券投資信託基金專戶		2,492,000	1.34%
洪麗甯		2,418,624	1.30%
花旗託管新加坡政府投資專戶		2,098,903	1.12%
元大台灣卓越 5 0 基金專戶		1,618,304	0.87%

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：新台幣元

項 目		年 度	113 年	114 年	當年度截至 115 年 3 月 31 日
每股市價	最 高		2,980.00	4,765.00	4,670.00
	最 低		1,635.00	1,465.00	3,300.00
	平 均		2,211.07	2,875.49	3,888.18
每股淨值	分 配 前		474.62	670.75	754.22
	分 配 後		400.62	175.95	203.85
每股盈餘	加權平均股數(千股)		179,950	185,841	185,841
	每股盈餘	追溯調整前	126.57	275.06	75.95
		追溯調整後(註 2)	42.31	91.94	25.39
每股股利	現 金 股 利		74.00	144.39154497	不適用
	無償配股	盈餘配股	0	20	不適用
		資本公積配股	0	0	不適用
	累積未付股利		0	0	不適用
投資報酬分析	本益比		17.47	10.45	51.19
	本利比		29.88	19.91	不適用
	現金股利殖利率		3.35%	5.02%	不適用

註 1：俟股東會決議後定案。

註 2：因無償配股等情形而須追溯調整。

(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範圍：

本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應按下列規定提撥之，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額：

(1) 員工酬勞不低於百分之五，其中保留不低於前述提撥金額之百分之五為基層員工酬勞，員工酬勞以股票或現金發放之，其對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定。

(2) 董事酬勞為不高於百分之一，以現金發放之。

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

以稅前淨利扣除員工及董事酬勞前之金額乘上本公司章程所訂之員工酬勞及董事酬勞分派成數為估計基礎。若實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為次年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金分派之員工酬勞：

金額：新台幣元

項 目	員工酬勞	董事酬勞
董事會決議配發數(A)	3,500,000,000	100,000,000
認列費用年度估列金額(B)	3,600,000,000	100,000,000
差異金額(A-B)	(100,000,000)	0
差異處理情形	依自結損益估列，致產生差異。依會計估計變動調整於 115 年度之損益。	

(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：

於 115 年 5 月 25 日股東常會報告以下事項：

(1) 依本公司「公司章程」第二十一條：本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應按下列規定提撥之，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額：

A. 員工酬勞不低於百分之五，其中保留不低於前述提撥金額之百分之五為基層員工酬勞，員工酬勞以股票或現金發放之，其對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定。

B. 董事酬勞為不高於百分之一，以現金發放之。

(2) 擬按公司章程分派一一四年度員工酬勞及董事酬勞如下：

A. 員工酬勞(含基層員工酬勞)：3,500,000,000 元，提撥比率 5.18%全數以現金發放之。

B. 董事酬勞：100,000,000 元，提撥比率 0.15%以現金發放之。

5. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包含分派股數、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：

金額：新台幣元

項 目	董事會決議金額	實際發放金額
員工酬勞(現金)	1,600,000,000	1,600,000,000
董事酬勞(現金)	60,000,000	60,000,000
合 計	1,660,000,000	1,660,000,000

註：員工酬勞較估列金額增加 100,000,000 元，該差異數為會計估計變動，列為 114 年度損益。

貳、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.公司所營業務之主要內容

本公司主要營業項目包括下述各項產品、半成品及其週邊設備、零組件之研究、開發、設計、製造、測試及銷售：

- (1)電腦及其週邊設備。
- (2)電子零組件。
- (3)資料備存媒體。
- (4)電器及視聽電子產品。
- (5)資訊軟體。
- (6)國際貿易。
- (7)管理顧問。
- (8)資訊軟體服務。
- (9)資料處理服務。

2.營業比重

單位：新台幣千元；%

產品別 \ 年度	113 年度		114 年度	
	營業收入 金 額	比 重 (%)	營業收入 金 額	比 重 (%)
資料中心產品	360,541,104	100%	950,663,310	100%

3.公司目前之商品（服務）項目：

本公司為雲端運算基礎架構解決方案供應商，提供超大型資料中心(Hyperscale Data Center)及高品質的運算與儲存設備及系統整合解決方案，目前主要之商品及服務項目列示如下：

- (1)21"產品系列
 - A.多節點運算伺服器
 - B.儲存伺服器
 - C.伺服器
- (2)19"產品系列
 - A.邊緣/AI 運算平台
 - B.多節點運算伺服器
 - C.多用途運算伺服器
- (3)伺服器配件組合
- (4)軟體與服務

4.計畫開發之新商品(服務)：

- (1)雲端運算以及儲存伺服器的迭代開發
- (2)資料中心機櫃整合解決方案
- (3)採用 GPU 和 ASIC 的雲端 AI 伺服器開發
- (4)AI Cluster 的大型語言模型訓練與 AI 代理整合方案
- (5)人工智慧應用的散熱解決方案
- (6)高效電源整合解決方案

(7) ASIC 設計業者的前期開發合作

(8) AI 推論伺服器

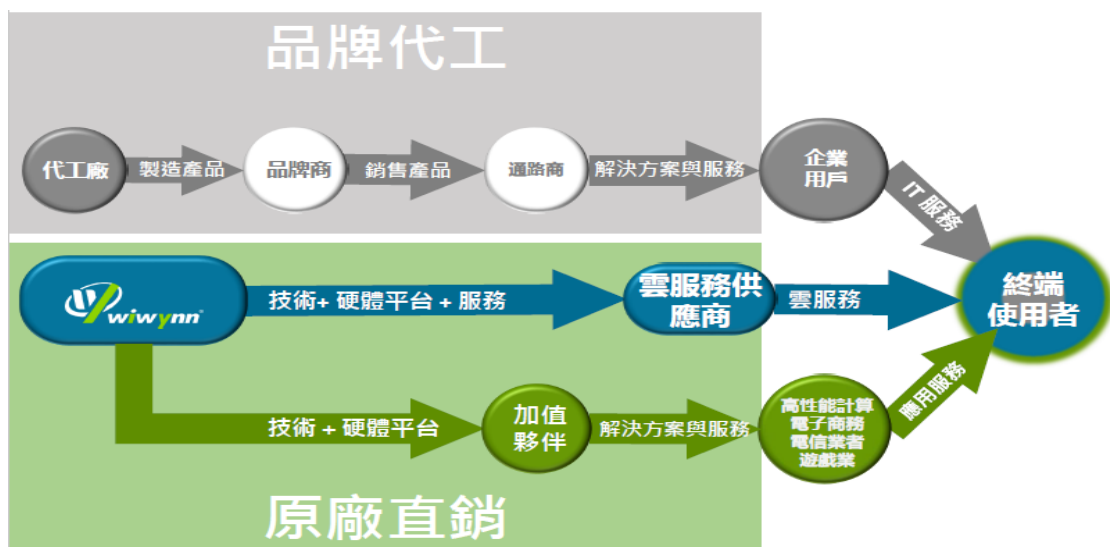
(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

伺服器屬於企業級 IT 運算產品，生命週期較個人電腦等消費性產品長，但主要需求來自快速成長的雲端運算和生成式 AI 應用需求，這推動了雲端服務供應商投入建置資料中心與相關 IT 設備的擴充、升級，推升伺服器之採購需求。此外 CPU 與 GPU 等運算平台之新舊平台轉換升級，強化運算效能與傳輸效率，也帶來換機的意願。

本公司主要客戶為國際超大型資料中心，擁有大量資料中心 IT 設備需求、且具有自行開發設計能力，已和伺服器業者發展出穩健的伺服器原廠直銷(ODM-Direct Sales)商業合作模式。原廠直銷模式以高度彈性及應變靈活等特性快速切入市場。不僅可提供更好的彈性與擴充性，為工作負載和能源利用優化(Workload and Energy Optimization)提供卓越的性能，更可大幅降低資料中心 IT 設備的整體擁有成本(Total Cost of Ownership, TCO)。受惠於雲端服務需求的持續增長，帶動超大型資料中心的擴張，以「原廠直銷」模式於全球市場出貨比率亦逐年推升。

茲將 ODM 及 ODM Direct 商業模式圖示如下：



本公司提供大型資料中心資訊設備產品及系統解決方案。憑藉深耕產業多年經驗及優秀之研發團隊，以創新的原廠直銷商業模式服務世界級雲端服務營運商。

伺服器製造產業之廠商主要承接國際品牌業者代工訂單，或替雲端服務供應商生產客製化伺服器，以白牌或自有品牌模式出貨。由於伺服器主要銷售對象為企業用戶，對品質與穩定度要求高，技術層次提升，需高度的整合能力和測試能力，相對提高組裝業者門檻，形成進入障礙。台灣伺服器廠商在具備設計、生產製造與完整產業聚落優勢下，伺服器出貨佔全球比重在九成以上。

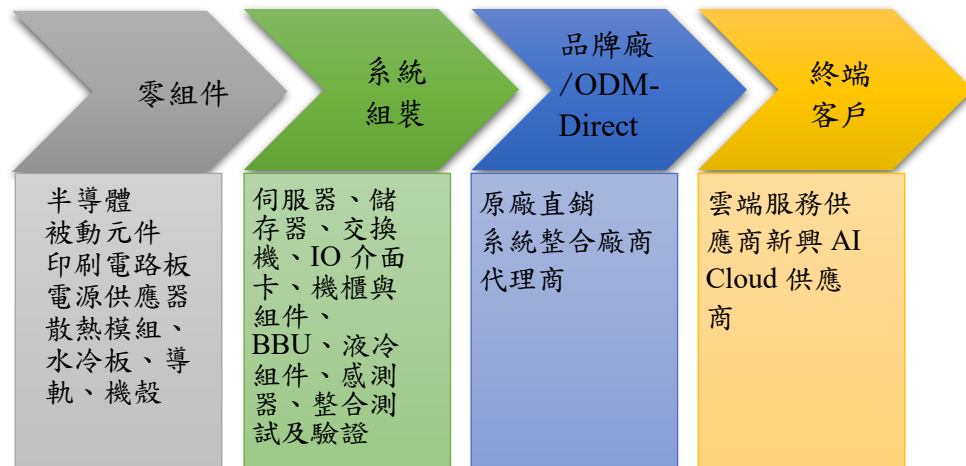
觀察近年全球伺服器出貨趨勢，生成式 AI 與大型語言模型 (LLM) 已驅動產業進入算力軍備競賽。大型雲端服務商 (CSP) 積極導入配備高效能 GPU 與專用 ASIC 之 AI 伺服器，並帶動液冷散熱與高密度供電等周邊設備升級。AI 帶來的強大算力需求，亦吸引新興的 neocloud 業者加入，打造專為 AI 應用的資料中心。同時，各國政府與大型企業為確保資料主權，紛紛建置在地資料中心，114 年起「主

權 AI (Sovereign AI)」趨勢興起。Neocloud 與主權 AI 成為推升採購的新動能。

此外，晶片大廠持續推出具備更強運算能效之新平台，並整合高速傳輸介面與高頻寬記憶體 (HBM)，新平台顯著提升了資料中心之運算效率(performance per watt)與能源使用效率，吸引資料中心進行設備升級。隨 AI 技術由雲端延伸至邊緣，AI 代理 (AI Agents)、智慧製造及人形機器人等 AI 應用正邁向商用化階段，預期將進一步引爆伺服器的長線需求，推升整體伺服器市場維持高度成長。

2. 產業上、中、下游之關聯性

雲端及 AI 伺服器的產業鏈結構分析-上游零組件，中游組裝廠商，下游品牌廠及 ODM Direct，產業鏈結構圖如下圖所示：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

雲端運算架構憑藉優異的虛擬化服務及高延展性，支援比傳統資料中心更龐大的工作負載 (Workload)，並顯著提升管理靈活性，驅動企業核心業務加速移轉至雲端，帶動全球雲端流量持續激增。本公司積極投入技術開發、與技術夥伴密切合作、參與 OCP (Open Compute Project) 等產業組織，以加速產品開發效率並兼顧相容與可替換性。此策略使產品能精準切入國際市場，成為行銷全球超大型資料中心的核心競爭力。

AI 技術已由模型開發邁入多元化商用落實階段。隨著大型語言模型 (如 ChatGPT、Llama) 與 AI 代理 (AI Agents) 持續演進，不僅推動大規模 AI 訓練 (Training) 與 AI 推論 (Inference) 的龐大算力需求，也進一步帶動產業對伺服器算力密度、高速訊號傳輸及用電效率等技術領域的創新轉型。

本公司專注於高效能、高品質的雲端及 AI 伺服器，並提供高度整合的機櫃解決方案。透過 ODM-Direct (原廠直銷) 模式，為雲端服務供應商 (CSP) 提供客製化產品與系統整合服務，實現工作負載最佳化及最佳總體擁有成本 (TCO)。公司持續投資前瞻技術，攜手全球關鍵夥伴加速 x86 與 ARM 架構 CPU、GPU 與 AI ASIC (專用集成電路) 之商品化，全面因應大規模雲端 AI 運算集群之建置需求。

電源與散熱技術是資料中心優化能效的關鍵。本公司除投入研發節能、模組化產品，更透過卓越的系統整合能力提升附加價值。在散熱領域，緯穎已全面布局先進液冷技術，包含直接液冷 (DLC)、浸沒式液冷及單/兩相技術，以滿足千瓦級高功耗晶片的散熱需求。在冷卻液體選用上，除傳統冷卻液外，亦與 Intel 導入超流體 (SuperFluid)，共同開發相關技術。同時，我們將 OCP 設計理念導入全系列產品，

協助客戶實現高電源效率、精簡架構與易於維護的營運目標。

隨著生成式 AI 模型規模與算力需求不斷攀升，AIGPU/ASIC 之間的高速直接互連(垂直擴展，Scale-up)技術，以及跨伺服器叢集的水平擴展 (Scale-out) 網路架構，已成為提高系統算力的核心關鍵。本公司除了持續投入市場主流的高速訊號傳輸技術外，亦攜手全球光通訊領導夥伴，投入共同封裝光學(CPO)技術之開發。期望透過光學訊號的高度整合，突破傳統電訊號傳輸瓶頸，實現超高頻寬、超低延遲與耗損的光學傳輸，從而支援大規模的 AIGPU/ASIC 擴展，同時提升能源效率。以滿足 AI 世代雲端基礎設施對極致算力密度與高速訊號傳輸的需求，推動新一代 AI 資料中心的發展。

永續議題如再生能源、低功耗硬體、智慧能源管理、運算資源共享，降低碳排放與能耗是各界關注的焦點。隨著監管機關和市場對永續議題日益重視，大型雲端資料中心均積極朝永續營運、永續資料中心發展，並提出環境影響報告。公司持續從產品開發的角度，以創新技術提高散熱與電源使用效率、導入再生塑料使用。亦在生產營運過程中提高再生能源的使用，與客戶共同以創新的方式，促進產業永續發展。

(三)技術及研發概況

1.所營業務之技術層次與研究發展概況

本公司為全球領先之雲端資訊科技基礎設施供應商，專注於提供高效能、高密度之超大規模資料中心產品，並積極布局人工智慧 (AI) 技術應用。公司產品涵蓋 AI/高效能運算伺服器、通用運算伺服器、邊緣運算設備、儲存系統以及機櫃整合解決方案，能滿足雲端服務供應商對於高算力、低延遲及高能源效率之需求。

在核心技術方面，本公司具備完整系統設計與整合能力，並持續強化工作負載最佳化及總持有成本 (TCO) 導向之產品設計。此外，公司於資料中心關鍵技術——散熱系統——具備領先優勢，相關技術涵蓋氣冷、單相與雙相液冷及浸沒式冷卻等多元解決方案，可有效支援高功率 AI 運算設備之散熱需求並提升能源使用效率。

在人工智慧應用方面，AI 技術已廣泛導入公司產品及營運流程，隨著 AI 伺服器市場快速成長，公司持續發展高密度與高效能運算架構，以因應新世代資料中心之需求。

在研究發展方面，本公司持續投入資源於關鍵技術創新，2025 年度研發費用約為新台幣 94 億元，研發重點包含 AI 伺服器、高效能運算平台、先進散熱技術、高速傳輸介面及電源效率設計等領域。截至 2025 年底，公司已取得 486 項專利，另有 308 項專利申請中，展現穩健之技術研發實力。

此外，本公司亦積極與國際主要科技公司及供應鏈夥伴合作，共同開發新一代產品與技術，並透過策略性投資加速關鍵技術（如液冷散熱）之發展，以維持市場競爭優勢。

整體而言，本公司具備完整之技術平台及持續創新之研發能力，能有效掌握 AI 與雲端產業發展趨勢，提升產品競爭力並擴大市場布局。

2.研究發展人員及其學經歷

115 年 5 月 31 日

		人數	占比
學歷分布比率	博士	11	0.38%
	碩士	1,250	43.42%
	大專	1,500	52.10%
	高中(含)以下	118	4.10%
	研發人員合計	2,879	100%
平均年資(年)		3.27	

3.最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣千元

年度	金額
民國110年	2,459,313
民國111年	3,528,532
民國112年	4,018,816
民國113年	6,043,881
民國114年	9,417,892

4.開發成功之技術或產品

研發成果	內容說明
新一代多節點伺服器平台	本伺服器平台是根據 OCP 標準，每個機箱支援最多 8 個單插槽(1S)刀片式伺服器，並共享網卡和電源，且由一個基板管理控制器(BMC)管理機箱和多台伺服器。本平台兼容 OCP3.0 NIC，並且可以支持最多 4 個 NIC，以提供到機架頂部(TOR)交換機的高速以太網路連接。 平台採用彈性化多模組設計，擴充模組的設計能力，同時提供前向擴展和後向擴展功能以提供更高 I/O 性能或做為高速儲存，通過替換相鄰的伺服器刀片，可以在同一平台下提供不同組合以因應資料中心多樣化的 workload 需求；而 OCP 最重要的精神亦在其支持前端操作與維護，藉此提高多節點伺服器的可維護性。
基於 OCP Yosemite 平台的下一代分離式快閃儲存伺服器	新一代的快閃儲存伺服器設計架構更新是為了更好地支持新興的軟體使用案例，如 Hypernode，AI 訓練以及持續服務既有的快閃 Warm Storage 需求。上一代分離式快閃儲存伺服器存在性能瓶頸，新設計有效緩解這些瓶頸，並在其他性能類別中亦取得顯著提升。這些性能提升包括 IOPS/TB，Power/TB，以及\$/TB。整部伺服器的設計是在已量產的 OCP Yosemite 平台下，增加一個 4U 版本的快閃儲存伺服器，每部伺服器可容納高達 16 個高速且大容量，符合新一代規格 E1.S 型態的快閃記憶體，而在一個機箱中可裝置 3 台伺服器。
GB200 NVL72 AI 伺服器機櫃	GB200 NVL72 遵循 NVIDIA 的標準，一個機櫃內整合 72 個 NVIDIA 最新 B200 GPU，並且透過 NVLink 5.0 Switch 將這 72 GPU 以 NVIDIA 高速互連技術 NVLink scale up 起來。CPU 部分則是採用 NVIDIA 的 ARM CPU Grace，CPU 與 GPU 的配比 1:2，並且封裝在一個模組上。除了機櫃內 72 GPU 透過 NVLink 互連

研發成果	內容說明
	之外，系統內建的 400 Gbps 高速以太網路或 InfiniBand 也可透過以太網路交換機或 InfiniBand 交換機與更多機櫃內的 GPU Scale Out 成一個 AI SuperPoD。高算力的 GPU 需使用高效率的散熱方式，GB200 伺服器採用液冷板的液冷散熱方式，機櫃本體的設計也與傳統氣冷方式有極大不同，採用 OCP 的元素，如 48V 直流 busbar 的 Power Pooling 供電方式，也設計循環液冷管路，搭配 Cooling Distribution Unit (CDU)來實行熱交換。
AI ASIC 伺服器與整合式機櫃	語言模型與生成式 AI 近兩年蓬勃發展並且已成為產業界爭相發展的主軸。AI 的發展不能沒有 AI 伺服器，而 AI 伺服器的核心即是 GPU，但除 GPU 外，AI ASIC 也受到眾多使用者的追捧。基於大語言模型的生成式 AI 需求龐大算力，傳統單機式伺服器的設計已不符使用需求。本系統採用分離式 AI 伺服器架構設計，所使用的 AI 算力即來自於 AI ASIC，由於採分離式設計，必須在機櫃階層實現 CPU 與 ASIC 互連，以及 ASIC 與 ASIC 之間互連，同時還需透過高速網路與其他機櫃內的分離式 AI 伺服器進行互連。本機櫃設計採用了多樣的互連技術來實現這些需求。
新世代雙寬 AI 機櫃架構 (Double-Wide Rack Architecture)	面對客製化 AI ASIC 晶片尺寸與單晶片功耗突破千瓦的挑戰，傳統機櫃的電力傳輸與散熱已達物理極限。為此，本公司推出雙寬機櫃架構(Double-Wide Rack Architecture)，將傳統 OCP ORV3 的寬度擴增，以容納如 AMD MI400 等大尺寸加速器模組。此架構不僅提升了運算密度，保證機櫃內晶片間的 Scale-up 互連。在散熱方面，雙寬空間優化了冷卻液分流通管 (Manifold) 佈線，並整合高精度流量監控與漏液檢測系統，確保超高熱密度下的運作穩定性。供電設計則具備高度前瞻兼容性，整合現有 48V 液冷 Busbar 並支援下世代±400V/800V 高壓直流電 (HVDC)，透過模組化設計滿足超大規模資料中心 (Hyperscalers) 對下一代 AI 運算的高密度機櫃架構需求。
NVIDIA GB300 NVL72 伺服器機櫃	本公司領先推出 NVIDIA GB300 NVL72 全液冷 (Liquid-cooled) 機櫃級 AI 系統。該系統整合 72 顆 NVIDIA Blackwell Ultra GPU，AI 推理效能較前代 Hopper 平台躍升 50 倍，並配備超過 20TB 的 HBM3e 記憶體與 NVIDIA ConnectX®-8 SuperNIC。透過深度整合 NVIDIA Quantum-X800 InfiniBand 與 Spectrum-X™ Ethernet 網路平台，在機櫃層級實現了優異的散熱效率與通訊頻寬，能完美支撐 AI 推論 (AI Reasoning)、代理型 AI (Agentic AI) 及高複雜度影片推論等前沿應用，發揮系統級運算的最大效能。
UMS100L 機櫃級冷卻管理系統	UMS100L 是本公司自行研發的一款專為 DLC 液冷機櫃與資料中心設施設計的機櫃級冷卻管理系統。可與不同的冷卻液分配裝置 (CDU)和外掛式液冷側邊櫃(SideCar)相容運作。UMS100L 提供先進漏液檢測、即時監測、以及即時控制等功能，確保資料中心關鍵設備的安全，並支援以資料為中心的決策，以管理和最佳化資料中心的運作。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

最近二年度依地區別不同之營收及比重情形如下：

單位：新台幣千元

年度 地區		113年度		114年度	
		金額	比例	金額	比例
內 銷		641,954	0.18%	1,489,647	0.16%
外 銷	美 洲	276,484,780	76.69%	780,703,747	82.12%
	歐 洲	48,708,293	13.51%	85,544,384	9.00%
	亞 洲	29,180,724	8.09%	50,351,022	5.30%
	其 他	5,525,353	1.53%	32,574,510	3.43%
	小 計	359,899,150	99.82%	949,173,663	99.84%
合 計		360,541,104	100.00%	950,663,310	100.00%

2.市場占有率

截至114年第四季，本公司產品已出貨至全球超過750個資料中心。公司持續透過ODM原廠直銷（ODM Direct Sales）之商業模式站穩一線資料中心供應鏈。隨著全球資料中心投資金額持續增加，本公司以高效能、具擴充性的產品，滿足大型雲端服務業者多元的工作負載需求，並將搶佔AI加速運算商機。

根據研究機構國際數據資訊（IDC）Worldwide Quarterly Server Tracker, 114 Q4統計資料，114年全球伺服器出貨量約1,678萬台，其中，ODM-Direct伺服器出貨量約為770萬台。若以本公司自結114年度伺服器出貨量計算，本公司占114年全球伺服器市場出貨量超過一成，占全球ODM-Direct出貨量則近三成。

本公司深耕產業多年並已成為國際大型雲端資料中心主要供應商，在市場上具有一定的競爭力。未來仍將在此基礎上，持續發展產品及客戶的深度與廣度。

3.市場未來供需狀況與成長性

隨著 AI、高速網路、物聯網等相關技術與應用蓬勃發展，將帶來全球網路與雲端資料處理需求規模持續成長。

因應雲端與生成式 AI 等應用需求快速成長，雲端服務業者也持續投入資料中心建設與相關 IT 設備的擴充升級。而研究機構國際數據資訊（IDC）Quarterly Enterprise Infrastructure Tracker - Buyer & Cloud Deployment Forecast-2025 Q3 資料亦預測，全球雲端 IT 基礎架構支出將由 2024 年的 2,099 億美元成長至 2029 年的 9,417 億美元，年複合成長率（CAGR）為 35%，並在 118 年佔整體 IT 基礎架構支出比重達到 89%。

隨著生成式 AI 的突破，大型語言模型推陳出新；而生成式 AI 使用上的平易近人，更是讓 AI 走進人群，不僅催生新興的 AI 應用，傳統的服務也紛紛導入 AI 的輔助。未來在模型技術與各式應用的持續蓬勃發展下，將帶來大量的模型訓練與推理需求，對算力的渴求將持續增長。

根據研究機構 Omdia 於 2025 年的預測，全球 AI 伺服器的市場規模，將從 2024 年的 1540 億美元，成長至 2030 年的 7560 億美元，年複合成長率達 30%。大型雲端服務供應商、新興 AI neocloud 與 AI 主權雲業者均看好 AI 算力的需求，積極布局，進一步推動 AI 加速運算的技術與應用發展。

4.競爭利基

(1)深度的市場與技術發展趨勢洞察力：

本公司的下游客戶及上游供應商多數都是國際級的業界領先者，使我們能同時掌握需求端與技術供應端的第一手脈動與趨勢。同時本公司也積極參與標準組織，這些組織亦是由客戶與供應商共同組成，因此總能在技術成熟前即投入基礎研究並進行概念驗證(POC)，並且在市場即將起飛時能迅速的導入，搶佔先機。

(2)領先業界具競爭力的研發能力：

本公司洞悉市場需求、以創新技術引領新產品開發趨勢，提供大型資料中心深度客製化的產品，並具備從伺服器設計、系統整合到大規模 L10/L11 機櫃交付的端到端技術整合服務能力，提供資料中心最佳整體擁有成本(Total Cost of Ownership, TCO)以及優化工作負載的 IT 解決方案，在品質及技術方面深獲客戶青睞與肯定。

(3)穩固的客戶關係：

本公司持續研發符合高運算效能與電源使用效率的產品，以滿足客戶需求，並與客戶保持良好的互動，成為客戶在雲端服務事業的關鍵合作夥伴。

(4)與供應商合作密切：

本公司與主要原物料供應商維持長期合作之策略聯盟關係，並持續維持與供應商良好的互動，確保得以快速導入最新技術並取得穩定之供貨來源及品質，以因應快速成長的市場需求。

(5)全球運籌服務：

本公司近年來持續在全球在地深耕，透過遍及台灣、美國、墨西哥、馬來西亞與捷克的製造網路，支援全球資料中心的出貨與部署需求。截至 2025 年底，本公司產品已出貨至全球超過 750 個超大型資料中心，提供解決方案從產品設計、整合、優化、布建到售後服務的完整服務流程，整合的一站式服務有效地提高整體效率及生產力，提供客戶精準、快速、貼近需求的解決方案。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.雲端產業蓬勃發展

隨著生成式 AI、AI 代理、物聯網、智慧製造、VR/AR 及自動駕駛等技術日益成熟，各式雲端應用商機無限，將持續帶動雲端產業蓬勃發展。

B.優良的研發能力：

本公司向來以研發為重，113 與 114 年度研發費用逐年遞增分別為 6,043,881 千元及 9,417,892 千元，除持續提供大量研發經費引進先進的技術外，亦不斷培養及招募優秀的研發人才。本公司為精進研發能力掌握關鍵技術，亦設置研發實驗中心，以進行新產品的驗證與試(量)產，強化研發實力，爭取更多業務合作機會。

C.上下游合作夥伴：

本公司與上下游合作密切，在產品的應用面與技術上相互整合，提供客戶完整的解決方案。

(2)不利因素

A.市場競爭日益激烈，產業變化快速。

因應對策：

- 本公司持續深耕現有大型資料中心市場，擴大營業規模，協同合作整合能力，期望與客戶在業務合作上達成雙贏的局面。
- 本公司持續與技術夥伴密切合作，確保產品技術優勢與上市時程。
- 本公司積極投入 AI 與邊緣運算相關的合作開發，延伸伺服器產品到更為廣泛的應用領域。

B.客戶過度集中

因應對策：

- 客戶均為世界級之大企業，提供全球市場廣大用戶穩定需求，並與本公司維持良好合作關係，相關營運風險已作適當之控制。
- 持續與網路社群、雲端運算、新興 AI Cloud 業者、設備商、及第三方服務開發商合作，提供開放或優化的解決方案予合作夥伴或客戶，加速其開發、部署或升級網路的時間，秉持本公司專業與服務的精神，提供客戶全方位解決方案。

C.業務以外銷為主，匯率變化對公司營收及獲利有所影響。

因應對策：

- 本公司進銷貨大多數以美金計價，可以自然抵銷匯率變化對營收及成本之衝擊。
- 隨時密切注意匯率即時資訊，透過相關外匯避險措施，可適度地規避匯率風險。
- 調整外幣資產負債配置，機動調整美金持有部位，視資金需求及匯率波動，決定適當之結匯、支付貨款及償還外幣借款時點。

(二)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.最近二年度毛利率比較變動情形

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度
營業收入	360,541,104	950,663,310
營業毛利	37,400,407	78,454,023
毛利率	10.37%	8.25%
毛利率變動比率	20.44%	

2.毛利率變動率達 20%以上之說明：變動達 20.44%，主要係原物料漲價所致。

三、轉投資事業

(一)轉投資事業概況：

單位：新台幣千元；千股

投資公司	轉投資事業	主要營業	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	最近年度投資報酬		持有公司股份數額
					股數	持股比例				投資損益	分配股利	
本公司	Wiwynn Technology Service Japan, Inc. (WYJP)	雲端資料中心產品買賣	6,620	702,340	—	100.00%	702,340	—	權益法	44,352	—	—
本公司	Wiwynn International Corporation (WYUS)	雲端資料中心產品買賣	45,238,581	49,996,187	1,469,010	100.00%	49,996,187	—	權益法	377,501	—	—
本公司	Wiwynn Technology Service Hong Kong Limited (WYHK)	投資控股及雲端資料中心產品買賣	12,181	422,984	400	100.00%	422,984	—	權益法	12,986	—	—
本公司	Wiwynn Korea Ltd.(WYKR)	雲端資料中心產品買賣	2,903	181,357	20	100.00%	181,357	—	權益法	8,750	—	—
本公司	Wiwynn Technology Service Malaysia SDN. BHD.(WYMY)	雲端資料中心產品製造及買賣	6,972,733	12,381,279	1,046,012	100.00%	12,381,279	—	權益法	830,371	—	—
本公司	Wiwynn Mexico, S.A. de C.V. (WYMX)	雲端資料中心產品製造	1,741,251	5,230,551	1,113,761	100.00%	5,230,551	—	權益法	323,878	—	—
本公司	Wiwynn Technology Service Mexico, S.A. de C.V. (WYSMX)	不動產租賃及相關管理業務	58,025	76,743	40,444	100.00%	76,743	—	權益法	1,029	—	—
本公司	緯穎智造股份有限公司 (WYMTN)	雲端資料中心產品製造及買賣	10,001,000	10,355,110	50,005	100.00%	10,355,110	—	權益法	(70,617)	—	—
本公司	Wiwynn Technology Corporation (WYMUS)	雲端資料中心產品製造及買賣	9,700,636	9,733,757	300,000	100.00%	9,733,757	—	權益法	148,073	—	—
本公司	LiquidStack Holding B.V.(LiquidStack)	液體冷卻技術研發	—	—	—	—	—	—	權益法	(136,843)	—	—
WYHK	緯穎技術服務(昆山)有限公司 (WYKS)	雲端資料中心產品買賣	10,659	183,995	註 1	100.00%	183,995	—	權益法	6,701	—	—

註 1：為有限公司，無發行股數。

註 2：於民國一一五年第一季處分 LiquidStack 所有股份。

(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，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響：無。

四、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主 要 內 容	限制條款
銀行借款	澳商澳盛銀行	114/11/13~115/07/31	短期借款	註
銀行借款	元大銀行	114/10/07~115/10/06	短期借款	註
銀行借款	台北富邦銀行	115/06/29~116/06/29	短期借款	註
銀行借款	三井住友銀行	114/10/01~115/09/30	短期借款	註
銀行借款	國泰世華銀行	115/04/30~116/04/30	短期借款	無

註：與子公司 Wiwynn International Corporation (WYUS)或緯穎智造股份有限公司共用額度。

參、發行計畫及執行情形

一、本次發行限制員工權利新股計畫應記載事項：

(一)資金來源：不適用。

(二)本次發行限制員工權利新股者，應揭露限制員工新股之發行辦法：請詳附件一。

(三)說明本次計畫之可行性、必要性及合理性，並應分析各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響。以低於票面金額發行股票者，應說明公司折價發行新股之必要性與合理性、未採用其他籌資方式之原因與其合理性及所沖減資本公積或保留盈餘之數額：不適用。

(四)本次發行價格、轉換價格、交換價格或認股價格之訂定方式：

本次為無償發行，發行價格為 0 元。

(五)資金運用概算及可能產生之效益：不適用。

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

(一)財務分析-合併財務報告

分析項目		最近五年度財務分析					當年度截至 115年3月31日 財務分析
		110年	111年	112年	113年	114年	
財務結構 %	負債占資產比率	67.70	56.34	52.46	53.74	63.14	67.60
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	3,618.15	2,331.26	930.58	1,247.53	760.42	702.01
償債能力 %	流動比率	173.91	217.96	217.01	227.44	170.87	153.41
	速動比率	77.36	124.03	133.44	113.91	94.52	64.10
	利息保障倍數	31.87	21.30	17.20	24.21	21.48	14.30
經營能力	應收款項週轉(次)	18.06	17.78	16.05	15.02	16.60	13.11
	平均收現日數	20.21	20.52	22.74	24.30	21.98	27.84
	存貨週轉率(次)	5.43	6.61	6.62	5.55	7.84	5.60
	應付款項週轉(次)	11.49	12.02	9.40	8.76	13.12	8.82
	平均銷貨日數	67.21	55.21	55.13	65.76	46.55	65.17
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	193.57	183.33	62.17	48.76	63.35	48.37
	總資產週轉率(次)	2.76	3.37	2.72	2.58	3.60	2.87
獲利能力	資產報酬率(%)	12.81	17.15	14.41	17.01	20.31	15.77
	歸屬於母公司業主之權益報酬率(%)	33.34	42.85	29.73	34.92	48.03	42.64
	稅前純益占實收資本比率(%)	628.92	1,023.63	883.30	1,551.35	3,554.24	3,860.16
	純益率(%)	4.49	4.84	4.98	6.32	5.38	5.10
	每股盈餘(元)	49.46	81.07	68.88	126.57	275.06	75.95
現金流量	現金流量比率(%)	(註2)	79.55	63.19	(註2)	(註2)	(註2)
	現金流量允當比率(%)	3.16	47.42	89.96	27.05	9.60	6.51
	現金再投資比率(%)	(註2)	52.02	27.15	(註2)	(註2)	(註2)
槓桿度	營運槓桿度	1.05	1.04	1.06	1.07	1.04	1.05
	財務槓桿度	1.03	1.05	1.06	1.05	1.05	1.08

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.流動比率、速動比率：因業務擴張帶動資金需求增加，短期美金借款增加加上採購規模擴大致應付帳款提升，流動負債增幅大於流動資產增幅。存貨部分因 114 年集團出貨效率提升、週轉加快而相對縮減，對速動資產的稀釋效果有限，故兩者比率皆下降。
- 2.長期資金占不動產、廠房及設備比率、不動產、廠房及設備週轉率：本年度成立緯穎智造股份有限公司承接台南廠製造事業，並持續擴充馬來西亞及美國製造產能，集團不動產、廠房及設備淨額大幅增加，分母增幅顯著，致長期資金占 PP&E 比率下降；另因 AI 伺服器需求帶動集團合併收入大幅成長，固定資產使用效率提升，PP&E 週轉率同步上升。
- 3.存貨週轉率、平均銷貨日數：受惠於 AI 及 HPC 伺服器需求爆發，集團出貨量大幅增加，合併銷貨成本成長幅度顯著高於平均存貨增幅，各製造子公司備貨及出貨效率提升，致存貨週轉率上升，平均銷貨日數縮短。
- 4.應付款項週轉率：因集團合併銷貨成本大幅增加，採購規模擴大，而集團內部相互交易於合併時消除後，對外部供應商之應付帳款相對增幅較小，銷貨成本增幅遠超平均應付款項增幅，致應付款項週轉率上升。
- 5.總資產週轉率：集團合併營業收入近乎倍增，資產增幅相對較小，收入成長效率提升，致總資產週轉率顯著上升。
- 6.歸屬母公司業主之權益報酬率、稅前純益占實收資本比率、每股盈餘：受惠於全球 AI/HPC 伺服器需求爆發，集團合併稅後淨利大幅成長，加以各製造子公司獲利貢獻顯著提升，及美元升值帶動外幣兌換利益增加，各項獲利能力指標均大幅改善。
- 7.現金流量允當比率：本比率採最近五年滾動計算，114 年五年期（110-114 年）中，110 年及 114 年營業活動現金流量均因應收帳款大幅增加而為負值，拉低五年合計現金流量，且近年股利支付金額持續增加，致分母擴大、允當比率下降。

註1：110-114 年度財務資料均經會計師查核簽證，115 年度第 1 季財務資料經會計師核閱。

註2：營業活動淨現金流量為負，不予計算。

註3：財務比率之計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

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

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

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

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)歸屬於母公司業主之權益報酬率＝歸屬於母公司業主之稅後損益／平均歸屬於母公司業主之權益總額

(3)稅前純益占實收資本比率＝營業利益／實收資本額

(4)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

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

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

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

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

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

(二)財務分析-個體財務報告

分析項目		最近五年度財務分析				
		110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
財務結構 %	負債占資產比率	53.52	46.51	44.03	41.32	52.77
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	4,815.35	6,413.40	4,118.43	5,250.73	28,394.33
償債能力 %	流動比率	237.03	203.61	147.05	224.34	162.89
	速動比率	207.05	185.34	120.83	191.43	151.70
	利息保障倍數	110.92	111.38	35.71	86.31	42.78
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.49	4.07	4.57	6.51	3.97
	平均收現日數	105	90	80	56	92
	存貨週轉率(次)	14.46	14.85	13.02	11.07	18.09
	應付款項週轉率(次)	5.66	7.41	6.69	8.61	8.31
	平均銷貨日數	25	25	28	33	20
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	90.15	132.67	88.24	79.44	210.21
	總資產週轉率(次)	1.35	1.54	1.19	1.19	1.37
獲利能力	資產報酬率(%)	16.05	21.77	16.75	20.41	25.27
	權益報酬率(%)	33.34	42.85	29.73	34.92	48.03
	稅前純益占實收資本額比率(%)	621.71	1,010.83	860.63	1,528.45	3,443.01
	純益率(%)	11.82	13.98	13.62	16.89	18.01
	每股盈餘(元)	49.46	81.07	68.88	126.57	275.06
現金流量	現金流量比率(%)	(註 2)	86.71	93.14	30.83	(註 2)
	現金流量允當比率(%)	64.91	82.97	99.54	150.88	89.08
	現金再投資比率(%)	(註 2)	33.08	26.23	3.8	(註 2)
槓桿度	營運槓桿度	1.00	1.05	1.10	1.07	1.06
	財務槓桿度	1.01	1.01	1.03	1.01	1.03

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.負債占資產比率、流動比率、速動比率：因業務快速擴張，資金需求增加，致短期美金借款大幅增加，加以向關係人子公司大量進貨，對關係人應付帳款增加，流動負債增幅遠超流動資產，造成負債比率上升、流動比率及速動比率下降。
- 2.長期資金占不動產、廠房及設備比率、不動產、廠房及設備週轉率：因本年度將台南廠區分割與子公司緯穎智造，不動產、廠房及設備淨額大幅縮減，分母大幅下降，造成兩項比率異常變動。
- 3.利息保障倍數：因業務擴張資金需求增加，短期及長期借款金額大幅提升，加以美元高利率環境，利息費用增幅遠超稅前淨利成長幅度，致利息保障倍數下降。
- 4.應收款項週轉率、平均收現日數：因業務規模擴張，對美國子公司授信條件較長，且年底集中大量出貨後款項尚未收回，應收帳款（含關係人）暴增，致應收款項週轉率下降，平均收現天數由 56 天延長至 92 天。
- 5.存貨週轉率、平均銷貨日數：因 AI 伺服器需求爆發，出貨量及銷貨成本大幅成長，而年底存貨餘額不增反減，致存貨週轉率提升，平均銷貨天數縮短。
- 6.資產報酬率、權益報酬率、稅前純益占實收資本比率、每股盈餘：受惠於全球 AI/HPC 伺服器需求爆發，本年度營業收入增加，稅後淨利大幅成長，加以子公司採用權益法認列損益大幅增加及美元升值帶來外幣兌換利益，各項獲利能力指標均顯著提升。
- 7.現金流量允當比率：現金流量允當比率則因五年期累計中納入負現金流年度（110 年、114 年），且股利支出持續增加，使比率下降。

註 1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：營業活動淨現金流量為負，不予計算。

註 3：財務比率之計算公式如下：

1.財務結構

- (1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。
- (2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

- (1)流動比率＝流動資產／流動負債。
- (2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。
- (3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

- (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。
- (3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。
- (4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。
- (6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。
- (7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

- (1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。
- (2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。
- (3)稅前純益占實收資本比率＝營業利益／實收資本額
- (4)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。
- (5)每股盈餘＝（稅後淨利－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)發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告，並應加列最近一季依法公告申報之財務報告

1.113 年度合併財務報告及會計師查核報告，請參閱附件二。

2.114 年度合併財務報告及會計師查核報告，請參閱附件三。

3.115 年第一季合併財務報告及會計師核閱報告，請參閱附件四。

(二)最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告，但不包括重要會計項目明細表

1.113 年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱附件五。

2.114 年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱附件六。

(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，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告，應併予揭露：無。

三、財務概況其他重要事項

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

四、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

(一)財務狀況

1.財務狀況比較分析表

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	173,682,795	306,976,861	133,294,066	76.75
不動產、廠房及設備	9,163,225	20,848,426	11,685,201	127.52
無形資產	174,348	229,159	54,811	31.44
其他資產	7,658,460	10,134,878	2,476,418	32.34
資產總額	190,678,828	338,189,324	147,510,496	77.36
流動負債	76,364,414	179,653,598	103,289,184	135.26
非流動負債	26,111,580	33,882,964	7,771,384	29.76
負債總額	102,475,994	213,536,562	111,060,568	108.38
股本	1,858,408	1,858,408	0	0.00
資本公積	37,006,591	37,006,591	0	0.00
保留盈餘	45,745,536	83,090,797	37,345,261	81.64
其他權益	3,592,299	2,696,966	(895,333)	(24.92)
權益總額	88,202,834	124,652,762	36,449,928	41.33

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

- 1.流動資產：主要係現金、應收帳款及存貨因應營運需求增加所致。
- 2.不動產、廠房及設備：主要係 114 年度取得土地、興建廠房及購買設備所致。
- 3.無形資產：主要係取得營運所需之軟體所致。
- 4.其他資產：主要係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動及遞延所得稅資產增加所致。
- 5.資產總額：綜上所述，主要係流動及非流動資產均大幅增加所致。
- 6.流動負債：主要係短期借款、應付票據及應付帳款增加所致。
- 7.非流動負債：主要係長期借款增加所致。
- 8.負債總額：綜上所述，主要係流動負債及非流動負債均大幅增加所致。

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
9.保留盈餘：主要係 114 年營運狀況良好，獲利增加所致。				
10.其他權益：主要係匯率波動所致。				
11.權益總額：綜上所述，主要係資本公積、保留盈餘及其他權益增加所致。				

(二)財務績效

1.財務績效比較分析表

單位：新台幣千元

項目	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
營業收入	360,541,104	950,663,310	590,122,206	163.68
營業成本	323,140,697	872,209,287	549,068,590	169.92
營業毛利	37,400,407	78,454,023	41,053,616	109.77
營業費用	9,301,491	14,536,512	5,235,021	56.28
營業淨利	28,098,916	63,917,511	35,818,595	127.47
營業外收入及支出	731,450	2,134,815	1,403,365	191.86
稅前淨利	28,830,366	66,052,326	37,221,960	129.11
本期淨利	22,776,168	51,118,163	28,341,995	124.44
最近二年度營業收入、營業利益及稅前淨利重大變動之主要原因(增減比例變動達 20%者之分析說明)：				
1.營業收入、營業成本、營業毛利、營業淨利、稅前淨利及本期淨利：主要係 114 年度營運狀況良好，經濟規模擴大，致營業收入、營業成本、營業毛利、營業淨利、稅前淨利及本期淨利均較 113 年度增加。				
2.營業費用：主要係 114 年度營運規模擴大，故相關營業費用增加。				
3.營業外收入及支出：主要係 114 年度利息收入及外幣兌換利益淨額增加所致。				

2.預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：本公司未編製與公告財務預測，故不適用。

(三)現金流量

1.最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年度 金額	114 年度 金額	增（減）變動	
				金額	%
營業活動		(19,993,257)	(624,481)	19,368,776	(96.88)
投資活動		(5,654,651)	(13,766,152)	(8,111,501)	143.45
籌資活動		36,315,559	56,187,788	19,872,229	54.72
淨現金流入（出）		10,833,655	41,605,345	30,771,690	284.04
現金流量變動情形分析：					
1.營業活動：主要係稅前淨利增加，致營業活動現金流出減少。					
2.投資活動：主要係取得廠房及支付興建廠房工程款，致投資活動淨現金流出增加。					
3.籌資活動：主要係舉借長短期借款，致籌資活動淨現金流入增加。					

2.流動性不足之改善計畫：本公司業務處於成長階段，對於資金需求將以自有資金與銀行借款支應，截至本公開說明書刊印日止並無現金不足額之情形。

3.未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額	預計全年來自 營業活動淨現 金流量	預計全年來自 投資活動淨現 金流量	預計全年來自 籌資活動淨現 金流量	預計現金 剩餘(不足)數額	預計現金不足額 之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
89,933,848	60,468,520	(27,473,031)	(40,248,915)	82,680,422	—	—
1.未來一年度現金流量變動情形分析 營業活動：主要係包含稅前淨利及預計存貨、應付帳款金額增加所致。 投資活動：主要係預計取得設備及興建廠房所致。 籌資活動：主要係預計發放股利及發行可轉換公司債所致。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無此情形。						

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司 113 年度及 114 年度不動產、廠房及設備之資本支出分別為 3,642,489 千元及 11,568,205 千元。本公司啟動投資於美國德州設廠，已如期在第四季底開出產能，與墨西哥廠形成互補，以加強風險抵禦能力並提高北美地區供應之即時性與韌性，確保北美地區供應之穩定。亞太地區馬來西亞廠與台灣台南廠亦持續依市場需求進行擴充與調配產能，提供研發與製造能量，以支援全球雲端服務供應商需求並維持產能利用率。本公司營運資金及銀行提供之借款額度，足以支應最近年度之資本支出，故最近年度重大資本支出對財務業務並無重大影響。

(五)最近年度轉投資政策，其獲利或虧損主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

1.轉投資政策：本公司轉投資政策係基於永續經營及營運成長性考量，並依主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產處理程序」作為本公司進行轉投資事業之依循，以掌握相關之業務與財務狀況；另本公司為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度訂定「對子公司之監督與管理」辦法，針對其資訊揭露、財務及業務之管理制定相關規範，使本公司之轉投資事業得以發揮最大之經營績效。

2.最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

本公司轉投資政策皆為長期策略性投資，民國 114 年在合併基礎之下，採權益法之轉投資損失為新台幣 51,972 千元，主要為被投資公司 LiquidStack Holding B.V.為研發運用在資料中心產品之新冷卻技術，該新技術尚待發展成熟使用，致營運尚未達獲利水準。

惟本公司已於民國 115 年 2 月 10 日經董事會決議，處分 LiquidStack Holding B.V.全數持股，並因產生處分利益美金 15,880 千元。本公司將持續審慎評估各項投資之營運狀況及策略適切性，以強化整體投資效益。

3.未來一年投資計畫：

本公司轉投資皆為長期策略性投資，未來本公司將持續關注全球產業發展，審慎評估轉投資計畫，以強化公司競爭力。

(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

(一)最近三年度會計師提出之內部控制改進建議

年度	會計師建議事項	目前改善情形
112	無	不適用
113	無	不適用
114	無	不適用

(二)最近三年度內部稽核發現重大缺失之改善情形：無重大缺失。

(三)會計師專案審查內部控制之審查報告：不適用。

二、委託經金融監督管理委員會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告：不適用。

三、證券承銷商評估總結意見：不適用。

四、律師法律意見書：不適用。

五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：請參閱附件七。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項：

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應記載事項：

(一)董事會運作情形：

本公司民國一一四年五月二十九日股東常會補選第五屆董事，第五屆補選董事自當選日起就任(任期自民國一一四年五月二十九日至民國一一五年五月二十八日止)。第五屆董事會民國一一四年共開會九次，民國一一五年共開會五次，董事出席情形分別如下：

【民國一一四年】(第五屆)					
職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)(註 1)	備註
董事長暨策略長	洪麗寯	9	0	100 %	
董事	緯創資通(股)公司 代表人：林福謙	9	0	100 %	
董事	緯創資通(股)公司 代表人：丘高玲	9	0	100 %	
董事	張順來	5	0	100 %	114 年 5 月 29 日 股東常會後卸任。
董事	呂舜星	5	0	100 %	114 年 5 月 29 日 股東常會後卸任。
董事及總經理暨執行長	林威遠	4	0	100 %	114 年 5 月 29 日 股東常會後新任。
獨立董事	高啓全	8	1	89 %	
獨立董事	曾垂紀	9	0	100 %	
獨立董事	韓靜實	9	0	100 %	
獨立董事	鄭中人	5	0	100 %	114 年 5 月 29 日 股東常會後卸任。
獨立董事	蔡玉玲	4	0	100 %	114 年 5 月 29 日 股東常會後新任。
獨立董事	黃建璋	4	0	100 %	114 年 5 月 29 日 股東常會後新任。

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

其他應記載事項：

114 年度各次董事會獨立董事出席狀況

●：親自出席 ○：委託出席

獨立董事	第一次	第二次	第三次	第四次	第五次	第六次	第七次	第八次	第九次
高啓全	●	●	●	○	●	●	●	●	●
曾垂紀	●	●	●	●	●	●	●	●	●
韓靜實	●	●	●	●	●	●	●	●	●
鄭中人 (註 1)	●	●	●	●	●	-	-	-	-
蔡玉玲 (註 2)	-	-	-	-	-	●	●	●	●
黃建璋 (註 2)	-	-	-	-	-	●	●	●	●

註 1：於 114 年 5 月 29 日股東常會後卸任。

註 2：於 114 年 5 月 29 日股東常會後新任。

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：因已設置審計委員會，故不適用。

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：			
董事會期別	日期	議案內容	利益迴避原因以及參與表決情形
114 年度 第一次董事會	114.01.08	第二案：本公司一一三年董事長暨策略長下半年度營運績效獎金核發建議案。	董事洪麗甯女士為第二案之利害關係人，依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。 排除應利益迴避之董事後，全數議案經代理主席林福謙先生徵詢全體出席董事一致無異議通過。
114 年度 第二次董事會	114.02.27	第二案：本公司一一三年不含董事長暨策略長以外之其他經理人員工酬勞支領比率及金額建議案。 第三案：本公司一一四年不含董事長暨策略長以外之其他經理人年度調薪建議案。 第四案：本公司一一四年不含董事長暨策略長以外之其他經理人年度營運績效獎金預核建議案。 第五案：本公司一一三年董事長暨策略長員工酬勞支領比率及金額建議案。 第六案：本公司一一四年董事長暨策略長年度調薪建議案。 第七案：本公司一一四年董事長暨策略長年度營運績效獎金預核建議案。	董事張順來先生、呂舜星先生第二案至第四案依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。 排除應利益迴避之董事後，全數議案經主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。 董事洪麗甯女士為第五案至第七案之利害關係人，依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。 排除應利益迴避之董事後，全數議案經代理主席林福謙先生徵詢全體出席董事一致無異議通過。
114 年度 第五次董事會	114.05.08	第二案：本公司擬晉升執行長之專案薪酬建議案及新增經理人薪酬建議案，提請討論。 第三案：本公司經理人特別信託獎勵金預核建議案，提請討論。	董事林威遠先生為第二案至第三案之利害關係人，依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。 排除應利益迴避之董事後，全數議案經主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。
114 年度 第八次董事會	114.08.08	第一案：本公司一一四年不含董事長暨策略長以外之其他經理人上半年度營運績效獎金核發建議案。 第二案：本公司一一四年董事長暨策略長上半年度營運績效獎金核發建議案。	董事林威遠先生為第一案之利害關係人，依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。 排除應利益迴避之董事後，全數議案經主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。 董事洪麗甯女士為第二案之利害關係人，依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。 排除應利益迴避之董事後，全數議案經代理主席林福謙先生徵詢全體出席董事一致無異議通過。

三、董事會評鑑執行情形：					
類型	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
董事會	每年執行一次	114/01/01~114/12/31	董事會及個別董事	董事會內部自評、董事成員自評、董事會外部機構評估	董事會內部績效評估之衡量項目，含括以下五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制 董事成員績效評估之衡量項目，含括以下六大面向： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通

					5.董事之專業及持續進修 6.內部控制 董事會外部績效評估之衡量項目，含括以下五大面向： 1.董事會之組成與分工 2.董事之指導與監督 3.董事會之授權與風管 4.董事會之溝通與協作 5.董事會之自律與精進
審計委員會	每年執行一次	114/01/01~114/12/31	審計委員會及個別審計委員	審計委員會內部自評及審計委員會成員自評	審計委員會績效評估之衡量項目，含括以下五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.審計委員會職責認知 3.提升審計委員會決策品質 4.審計委員會組成及成員選任 5.內部控制 審計委員績效評估之衡量項目，含括以下四大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.審計委員會職責認知 3.提升審計委員會決策品質 4.審計委員會組成及成員選任
薪資報酬委員會	每年執行一次	114/01/01~114/12/31	薪資報酬委員會及個別薪資報酬委員	薪資報酬委員會內部自評及薪資報酬委員會成員自評	薪資報酬委員會績效評估之衡量項目，含括以下五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.薪資報酬委員會職責認知 3.提升薪資報酬委員會決策品質 4.薪資報酬委員會組成及成員選任 5.內部控制 薪資報酬委員績效評估之衡量項目，含括以下四大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.薪資報酬委員會職責認知 3.提升薪資報酬委員會決策品質 4.薪資報酬委員會組成及成員選任
企業永續發展委員會	每年執行一次	114/01/01~114/12/31	企業永續發展委員會及個別企業永續發展委員	企業永續發展委員會內部自評及企業永續發展委員會成員自評	企業永續發展委員會績效評估之衡量項目，含括以下四大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.企業永續發展委員會職責認知 3.提升企業永續發展委員會決策品質 4.企業永續發展委員會組成及成員選任 企業永續發展委員績效評估之衡量項目，含括以下四大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.企業永續發展委員會職責認知 3.提升企業永續發展委員會決策品質 4.企業永續發展委員會組成及成員選任
提名委員會	每年執行一次	114/01/01~114/12/31	提名委員會及個別提名委員	提名委員會內部自評及提名委員會成員自評	提名委員會績效評估之衡量項目，含括以下五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.提名委員會職責認知 3.提升提名委員會決策品質 4.提名委員會組成及成員選任 5.內部控制 提名委員績效評估之衡量項目，含括以下四大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.提名委員會職責認知 3.提升提名委員會決策品質

4.提名委員會組成及成員選任

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

本公司業於 115 年第一季依「董事會暨功能委員會績效評估辦法」之規定完成董事會及功能性委員會之績效評估，本公司 114 年度董事會、審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會及企業永續發展委員會之績效評估結果皆為「超越標準」(分數達 90 分以上)。

本公司 114 年度委任社團法人中華公司治理協會(以下簡稱治理協會)進行董事會績效外部評估，藉由外部專家之獨立性與專業訪評，分別就董事會之組成與分工、董事之指導與監督、董事會之授權與風管、董事會之溝通與協作及董事會之自律與精進五大構面進行審視，並經由問卷之回覆與實地訪評方式評估董事會效能。治理協會於出具之董事會績效評估報告中，評估建議兩點摘錄如下：

(一)建議公司將簽證會計師與審計委員會之溝通，改為無管理階層在場之閉門會議，並留下書面紀錄，發揮審計委員會對財務報表查核之督導職能。

(二)建議建置初任董事講習制度，協助新任董事快速掌握公司現況與產業資訊，以利董事之職能發揮。

關於評估建議，公司始於第三屆第十六次審計委員會前加入雙方單獨溝通議程，以達審計委員能充分對財務報表查核之督導。另，公司未來也將固定安排新任董事講習會議，今年度新任董事就任後已於 114 年 10 月 22 日安排對新任董事進行公司現況與產業資訊之研習介紹，完成協助新任董事快速掌握公司之現況。

【民國一五五年】(第五屆)

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)(註 1)	備註
董事長暨策略長	洪麗寯	5	0	100 %	
董事	緯創資通(股)公司 代表人：林福謙	5	0	100 %	
董事	緯創資通(股)公司 代表人：丘高玲	4	1	80 %	
董事及總經理暨執行長	林威遠	5	0	100 %	
獨立董事	高啓全	5	0	100 %	
獨立董事	曾垂紀	5	0	100 %	
獨立董事	韓靜實	5	0	100 %	
獨立董事	蔡玉玲	5	0	100 %	
獨立董事	黃建璋	5	0	100 %	

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

其他應記載事項：

115 年度各次董事會獨立董事出席狀況

●：親自出席 ○：委託出席

獨立董事	第一次	第二次	第三次	第四次	第五次
高啓全	●	●	●	●	●
曾垂紀	●	●	●	●	●
韓靜實	●	●	●	●	●
蔡玉玲	●	●	●	●	●
黃建璋	●	●	●	●	●

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：因已設置審計委員會，故不適用。

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

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

董事會期別	日期	議案內容	利益迴避原因以及參與表決情形
115 年度 第一次董事會	115.01.08	第一案：本公司一四四年不含董事長暨策略長以外之其他經理人下半年度	董事林威遠先生為第一案之利害關係人，依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。

		營運績效獎金案。 第二案：本公司一一四年董事長暨策略長下半年度營運績效獎金核發建議案。 第三案：本公司一一四年經理人特別信託獎勵金核發建議案。 第四案：本公司總經理暨執行長特別信託獎勵金建議案。	排除應利益迴避之董事後，全數議案經主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。 董事洪麗甯女士為第二案之利害關係人，依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。 排除應利益迴避之董事後，全數議案經代理主席林福謙先生徵詢全體出席董事一致無異議通過。 董事林威遠先生為第三案至第四案之利害關係人，依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。 排除應利益迴避之董事後，全數議案經主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。
115 年度 第三次董事會	115.02.26	第十二案：本公司一一四年不含董事長暨策略長以外之其他經理人員工酬勞支領比率及金額建議案。 第十三案：本公司一一五年不含董事長暨策略長以外之其他經理人年度調薪建議案。 第十四案：本公司一一五年不含董事長暨策略長以外之其他經理人年度營運績效獎金預核建議案。 第十五案：本公司一一四年董事長暨策略長員工酬勞支領比率及金額建議案。 第十六案：本公司一一五年董事長暨策略長年度調薪建議案。 第十七案：本公司一一五年董事長暨策略長年度營運績效獎金預核建議案。	董事林威遠先生第十二案至第十四案依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。 排除應利益迴避之董事後，全數議案經主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。 董事洪麗甯女士為第十五案至第十七案之利害關係人，依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。 排除應利益迴避之董事後，全數議案經代理主席林福謙先生徵詢全體出席董事一致無異議通過。

本公司民國一一五年五月二十五日股東常會改選第六屆新任董事，新任董事自改選當日起就任(任期自民國一一五年五月二十五日至民國一一八年五月二十四日止)。

第六屆董事會民國一一五年共開會兩次，董事出席情形如下：

【民國一一五年】(第六屆)					
職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)(註 1)	備註
董事長暨策略長	洪麗甯	2	0	100 %	
董事	緯創資通(股)公司 代表人：林福謙	2	0	100 %	
董事	緯創資通(股)公司 代表人：丘高玲	2	0	100 %	
董事及總經理暨執行長	林威遠	2	0	100 %	
獨立董事	高啓全	2	0	100 %	
獨立董事	曾垂紀	2	0	100 %	
獨立董事	蔡玉玲	2	0	100 %	
獨立董事	黃建璋	2	0	100 %	

獨立董事	張景溢	2	0	100 %	
------	-----	---	---	-------	--

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

其他應記載事項：

115 年度各次董事會獨立董事出席狀況
●：親自出席 ○：委託出席

獨立董事	第一次	第二次
高啓全	●	●
曾垂紀	●	●
蔡玉玲	●	●
黃建璋	●	●
張景溢	●	●

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：因已設置審計委員會，故不適用。

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

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

董事會期別	日期	議案內容	利益迴避原因以及參與表決情形
115 年度 第六次董事會	115.05.25	第四案：本公司與國立台灣大學簽訂產學合作及學術回饋契約討論案。	獨立董事黃建璋先生為第四案之利害關係人，依利益迴避原則，未參與議案之討論及表決。 排除應利益迴避之董事後，全數議案經主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。

最近年度及截至公開說明書刊印日董事會重要決議

會議名稱	日期	重要決議	薪資報酬委員會		審計委員會		提名委員會		企業永續發展委員會	
			討論事由	薪資報酬委員會決議	符合證券交易法第14-5條	審計委員會決議	討論事由	提名委員會決議	討論事由	企業永續發展委員會決議
114 年第一次董事會	114.01.08	1.通過本公司一一三年不含董事長暨策略長以外之其他經理人下半年度營運績效獎金核發建議案。	V	照案通過						
		2.通過本公司一一三年董事長暨策略長下半年度營運績效獎金核發建議案。	V	照案通過						
		3.通過擬請通過本公司一一四年度之營運計劃案。			V	照案通過				
114 年第二次董事會	114.02.27	1.通過擬議本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	V	照案通過						
		2.通過本公司一一三年不含董事長暨策略長以外之其他經理人員員工酬勞支領比率及金額建議案。	V	照案通過						
		3.通過本公司一一四年不含董事長暨策略長以外之其他經理人年度調薪建議案。	V	照案通過						
		4.通過本公司一一四年不含董事長暨策略長以外之其他經理人年度營運績效獎金預核建議案。	V	照案通過						
		5.通過本公司一一三年董事長暨策略長員工酬勞支領比率及金額建議案。	V	照案通過						
		6.通過本公司一一四年董事長暨策略長年度調薪建議案。	V	照案通過						
		7.通過本公司一一四年董事長暨策略長年度營運績效獎金預核建議案。	V	照案通過						
		8.通過擬修訂本公司員工持股信託計畫章程案。								
		9.通過擬補選董事一席案。								
		10.通過本公司董事會提名第五屆董事補選候選人案。					V	照案通過		
		11.通過擬解除本公司董事及其法人代表人競業禁止之限制案。								
		12.通過本公司一一三年度營業報告書暨一一三年度財務報告案。			V	照案通過				

會議名稱	日期	重要決議	薪資報酬委員會		審計委員會		提名委員會		企業永續發展委員會	
			討論事由	薪資報酬委員會決議	符合證券交易法第14-5條	審計委員會決議	討論事由	提名委員會決議	討論事由	企業永續發展委員會決議
114 年第二次董事會	114.02.27	13.通過擬具本公司一一三年度盈餘分派案。			V	照案通過				
		14.通過擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。			V	照案通過				
		15.通過擬訂定召開本公司一一四年股東常會相關事宜。								
		16.通過擬對子公司 Wiwynn Technology Corporation (簡稱 WYMUS) 增資美金 300,000 仟元用以採購新廠房案。			V	照案通過				
		17.通過本公司擬與關係人啟基科技股份有限公司解除租賃契約案。			V	照案通過				
		18.通過本公司擬提高以租地委建方式於南部科學園區三期興建廠辦大樓之資本支出預算額度案。			V	照案通過				
		19.通過擬敦聘安侯建業聯合會計師事務所擔任本公司一一四年度財務報表查核會計師及一一四年度會計師審計公費案。			V	照案通過				
		20.通過擬訂定本公司一一四年風險管理計劃。			V	照案通過				
		21.通過擬具本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」案。			V	照案通過				
		22.通過擬修訂本公司「內部控制之各項循環作業細則」部分條文案。			V	照案通過				
		23.通過本公司與母公司或子公司間取得或處分供營業使用之設備事後提報案。								
		24.通過本公司擬向銀行申請各類額度案。								
114 年第三次董事會	114.03.19	1.通過擬補選獨立董事二席案。								
		2.通過擬調整本公司一一四年股東常會開會議程案。								
114 年第四次董事會	114.04.09	1.通過本公司董事會提名第五屆董事補選候選人案。					V	照案通過		
		2.通過擬解除本公司新任獨立董事競業禁止之限制案。								
		3.通過擬由本公司對子公司 Wiwynn Technology Corporation (簡稱 WYMUS)提供背書保證。			V	照案通過				

會議名稱	日期	重要決議	薪資報酬委員會		審計委員會		提名委員會		企業永續發展委員會	
			討論事由	薪資報酬委員會決議	符合證券交易法第14-5條	審計委員會決議	討論事由	提名委員會決議	討論事由	企業永續發展委員會決議
114 年第五次董事會	114.05.08	1.通過本公司擬晉升執行長及新增經理人案。					V	照案通過		
		2.通過本公司擬晉升執行長之專案薪酬建議案及新增經理人薪酬建議案。	V	照案通過						
		3.通過本公司經理人特別信託獎勵金預核建議案。	V	照案通過						
		4.通過本公司一一四年第一季合併財務報告案。			V	照案通過				
		5.通過本公司截至一一四年五月八日應收帳款超過正常授信期限逾期三個月以上且金額重大者，擬歸為非屬資金貸與性質案。			V	照案通過				
		6.通過擬修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。			V	照案通過				
		7.通過擬修訂本公司「核決權限表」部分條文案。			V	照案通過				
		8.通過本公司擬向銀行申請各類額度案。								
114 年第六次董事會	114.07.01	1.通過擬補選本公司第二屆提名委員會之委員案。								
114 年第七次董事會	114.07.01	1.通過擬補選本公司第四屆薪資報酬委員會之委員案。					V	照案通過		
		2.通過擬補選本公司第二屆企業永續發展委員會之委員案。					V	照案通過		
114 年第八次董事會	114.08.08	1.通過本公司一一四年不含董事長暨策略長以外之其他經理人上半年度營運績效獎金核發建議案。	V	照案通過						
		2.通過本公司一一四年董事長暨策略長上半年度營運績效獎金核發建議案。	V	照案通過						
		3.通過擬議本公司一一三年度董事酬勞給付建議案。	V	照案通過						

會議名稱	日期	重要決議	薪資報酬委員會		審計委員會		提名委員會		企業永續發展委員會	
			討論事由	薪資報酬委員會決議	符合證券交易法第14-5條	審計委員會決議	討論事由	提名委員會決議	討論事由	企業永續發展委員會決議
114 年第八次 董事會	114.08.08	4.通過擬修訂本公司「董事暨功能性委員會酬勞給付原則」部分條文案。	V	照案通過						
		5.通過本公司一一四年第二季合併財務報告案。			V	照案通過				
		6.通過本公司擬以租地委建方式於臺北市內湖區潭美段興建總部大樓案。			V	照案通過				
		7.通過擬對子公司 Wiwynn International Corporation (簡稱 WYUS) 增資美金 500,000 仟元案。			V	照案通過				
		8.通過本公司截至一一四年第二季部分應收帳款超過正常授信期限逾期三個月以上且金額重大者，擬歸為非屬資金貸與性質案。			V	照案通過				
		9.通過廢止緯穎科技股份服務有限公司台南分公司案。								
		10.通過本公司一一三年永續報告書案。							V	照案通過
		11.通過擬訂定「自然與生物多樣性暨不毀林政策」案。							V	照案通過
		12.通過擬訂定「AI 政策」案。							V	照案通過
		13.通過本公司與國立台灣大學簽訂產學合作及學術回饋契約討論案。								
		14.通過擬規劃一一四年董事(含獨立董事)進修研習案。					V	照案通過		
		15.通過本公司與母公司或子公司間取得或處分供營業使用之設備事後提報案。								
		16.通過本公司擬向銀行申請各類額度案。								
114 年第九次 董事會	114.11.07	1.通過本公司一一四年第三季合併財務報告案。			V	照案通過				
		2.通過擬對子公司 Wiwynn Technology Corporation (簡稱 WYMUS) 增資美金 250,000 仟元案。			V	照案通過				

會議名稱	日期	重要決議	薪資報酬委員會		審計委員會		提名委員會		企業永續發展委員會	
			討論事由	薪資報酬委員會決議	符合證券交易法第14-5條	審計委員會決議	討論事由	提名委員會決議	討論事由	企業永續發展委員會決議
114 年第九次董事會	114.11.07	3.通過擬對子公司 Wiwynn Mexico, S.A. de C.V. (簡稱 WYMX) 增資美金 200,000 仟元案。			V	照案通過				
		4.通過擬由本公司對子公司 Wiwynn International Corporation (簡稱 WYUS)提供背書保證案。			V	照案通過				
		5.通過本公司擬辦理第二次海外無擔保可轉換公司債案。			V	照案通過				
		6.通過擬通過本公司一一五年度之稽核計畫案。			V	照案通過				
		7.通過本公司擬向銀行申請各類額度案。								
115 年第一次董事會	115.01.08	1.通過本公司一一四年不含董事長暨策略長以外之其他經理人下半年度營運績效獎金核發建議案。	V	照案通過						
		2.通過本公司一一四年董事長暨策略長下半年度營運績效獎金核發建議案。	V	照案通過						
		3.通過本公司一一四年經理人特別信託獎勵金核發建議案。	V	照案通過						
		4.通過本公司總經理暨執行長特別信託獎勵金建議案。	V	照案通過						
		5.通過本公司擬晉升副總經理及新增經理人建議案。					V	照案通過		
		6.通過本公司擬晉升副總經理專案調薪建議案。	V	照案通過						
		7.通過擬請通過本公司一一五年度之營運計劃案。			V	照案通過				
115 年第二次董事會	115.02.10	1.通過擬以處分本公司所持有 LiquidStack Holding B.V. (以下簡稱 LiquidStack)全部股份案。			V	照案通過				
115 年第三次董事會	115.02.26	1.通過擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。			V	照案通過				
		2.通過本公司一一四年度營業報告書暨一一四年度財務報告案。			V	照案通過				

會議名稱	日期	重要決議	薪資報酬委員會		審計委員會		提名委員會		企業永續發展委員會	
			討論事由	薪資報酬委員會決議	符合證券交易法第14-5條	審計委員會決議	討論事由	提名委員會決議	討論事由	企業永續發展委員會決議
115 年第三次董事會	115.02.26	3.通過擬具本公司一一四年度盈餘分派案。			V	照案通過				
		4.通過本公司盈餘轉增資發行新股案。			V	照案通過				
		5.通過擬議本公司一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	V	照案通過	V	照案通過				
		6.通過擬發行一一五年第一次限制員工權利新股案。			V	照案通過				
		7.通過本公司第六屆董事(含獨立董事)全面改選案。								
		8.通過本公司董事會提名第六屆董事(含獨立董事)候選人案。					V	照案通過		
		9.通過擬解除本公司董事及其法人代表人競業禁止之限制案。								
		10.通過本公司擬新聘副總及新增經理人建議案。					V	照案通過		
		11.通過擬新聘經理人薪酬建議案。	V	照案通過						
		12.通過本公司一一四年不含董事長暨策略長以外之其他經理人員工酬勞支領比率及金額建議案。	V	照案通過						
		13.通過本公司一一五年不含董事長暨策略長以外之其他經理人年度調薪建議案。	V	照案通過						
		14.通過本公司一一五年不含董事長暨策略長以外之其他經理人年度營運績效獎金預核建議案。	V	照案通過						
		15.通過本公司一一四年董事長暨策略長員工酬勞支領比率及金額建議案。	V	照案通過						
		16.通過本公司一一五年董事長暨策略長年度調薪建議案。	V	照案通過						

會議名稱	日期	重要決議	薪資報酬委員會		審計委員會		提名委員會		企業永續發展委員會	
			討論事由	薪資報酬委員會決議	符合證券交易法第14-5條	審計委員會決議	討論事由	提名委員會決議	討論事由	企業永續發展委員會決議
115 年第三次董事會	115.02.26	17.通過本公司一一五年董事長暨策略長年度營運績效獎金預核建議案。	V	照案通過						
		18.通過擬辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及/或現金增資發行普通股及/或以私募方式辦理現金增資發行普通股及/或以私募方式發行普通股參與海外存託憑證案。			V	照案通過				
		19.通過擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。								
		20.通過擬訂定召開本公司一一五年股東常會相關事宜案。								
		21.通過擬敦聘安侯建業聯合會計師事務所擔任本公司一一五年度財務報表查核會計師及一一五年度會計師審計公費案。			V	照案通過				
		22.通過擬訂定本公司一一五年風險管理計劃案。			V	照案通過				
		23.通過擬具本公司一一四年度「內部控制制度聲明書」案。			V	照案通過				
		24.通過本公司與母公司或子公司間取得或處分供營業使用之設備事後提報案。								
		25.通過本公司擬向銀行申請各類額度案。								
115 年第四次董事會	115.04.24	1.通過擬調整本公司一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	V	照案通過	V	照案通過				
		2.通過擬調整發行一一五年第一次限制員工權利新股案。			V	照案通過				
115 年第五次董事會	115.05.07	1.通過本公司一一五年第一季合併財務報告案。			V	照案通過				
		2.通過擬對子公司 Wiwynn International Corporation(簡稱 WYUS) 增資美金 500,000 仟元案。			V	照案通過				
		3.通過擬修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。			V	照案通過				
		4.通過本公司擬向荷蘭安智銀行台北分行(ING Bank N.V., Taipei Branch)申請應收帳款承購案總額度之變更。								
		5.通過本公司擬向銀行申請各類額度案。								

會議名稱	日期	重要決議	薪資報酬委員會		審計委員會		提名委員會		企業永續發展委員會	
			討論事由	薪資報酬委員會決議	符合證券交易法第14-5條	審計委員會決議	討論事由	提名委員會決議	討論事由	企業永續發展委員會決議
115 年第六次董事會	115.05.25	1.通過擬選任本公司董事長案。								
		2.通過擬委任本公司第三屆提名委員會之委員案。								
		3.通過擬訂定本公司一一五年除息基準日等相關事宜。								
		4.通過本公司與國立台灣大學簽訂產學合作及學術回饋契約討論案。								
115 年第七次董事會	115.05.25	1.通過擬委任本公司第五屆薪資報酬委員會之委員案。					V	照案通過		
		2.通過擬委任本公司第三屆企業永續發展委員會之委員案。					V	照案通過		

(二)審計委員會運作情形：

本公司審計委員會由5名獨立董事組成，其專業資格與經驗請參閱第15至16頁「董事所具專業知識及獨立性情形」。審計委員會之運作依本公司「審計委員會組織規程」及相關法令辦理，於每季定期於董事會前召開會議，檢視公司內控制度及內部稽核之執行及重大財務業務行為，並與內部稽核及簽證會計師進行溝通及交流，以確實監督公司運作及風險控管。一一四年度審議事項主要包括：

- 審閱各季財務報表
- 重大之資金貸與
- 簽證會計師之委(解)任、報酬、及獨立性評估
- 內部控制制度有效性考核
- 重大之資產交易

1.審計委員會運作情形資訊

A.第三屆審計委員會最近年度及截至公開說明書刊印日止，民國一一四年共開會六次，民國一一五年共開會五次。

B.第四屆審計委員會經民國一一五年五月二十五日股東常會董事全面改選後，任期自民國一一五年五月二十五日至民國一一八年五月二十四日，截至公開說明書刊印日止，本屆審計委員會尚未召開會議。

獨立董事出席情形分別如下：

【民國一一四年】(第三屆)					
職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)(註1)	備註
獨立董事	高啓全	5	1	83 %	
獨立董事	曾垂紀	6	0	100 %	
獨立董事	韓靜實	6	0	100 %	
獨立董事	鄭中人	4	0	100 %	114年5月29日 股東常會後卸任。
獨立董事	蔡玉玲	2	0	100 %	114年5月29日 股東常會後新任。
獨立董事	黃建璋	2	0	100 %	114年5月29日 股東常會後新任。
註1：實際出席率(%)以該獨立董事在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。					
【民國一一五年】(第三屆)					
職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)(註1)	備註
獨立董事	高啓全	5	0	100 %	
獨立董事	曾垂紀	5	0	100 %	
獨立董事	韓靜實	5	0	100 %	
獨立董事	蔡玉玲	5	0	100 %	
獨立董事	黃建璋	5	0	100 %	
註1：實際出席率(%)以該獨立董事在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。					

【民國一一五年】(第四屆)

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	高啓全	截至公開說明書刊印日止，第四屆審計委員會尚未召開會議，故不適用出席率計算。			
獨立董事	曾垂紀				
獨立董事	蔡玉玲				
獨立董事	黃建璋				
獨立董事	張景溢				

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：請參閱董事會重要決議事項第 47 至 54 頁。

(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（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

(一)本公司內部稽核主管每季至少一次在無一般董事及管理階層在場之情況下單獨向審計委員會報告稽核業務，並依稽核計畫執行進度將稽核報告及追蹤報告陳核後，交付獨立董事查閱，若獨立董事審閱後有疑問或指示會立即進行溝通及討論。每年年底就下年度稽核計畫擬定方向(含風險評估)及查核重點，並報告予獨立董事。內部稽核單位及獨立董事間，平時視需要以電子郵件、電話或會面座談方式進行溝通。本公司獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好。

(二)本公司一年至少四次邀請簽證會計師列席審計委員會，針對季及年度財務報告之核閱或查核結果、關鍵查核事項、年度查核規劃及子公司內控查核、重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新等進行溝通及討論，固定每年定期一次於審計委員會前單獨與本公司獨立董事進行座談會，彼此間溝通情形良好。

四、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要，最近年度及截至公開說明書刊印日止主要溝通事項如下：

會議日期	會議性質	溝通重點	溝通結果
114.02.27	審計委員會	1.會計師就 113 年度個體及合併財務報告查核情形進行說明，並與獨立董事溝通。 2.會計師就顯著風險、會計實務重大性質(會計估計及會計政策變動、特殊交易)、與治理單位溝通事項、重要法規更新等，向獨立董事說明與溝通。	業經審計委員會通過年度財務報告並提董事會通過，如期公告及申報主管機關。
114.05.08	審計委員會	1.會計師就 114 年第一季合併財務報告核閱情形進行說明，並與獨立董事溝通。 2.會計師就顯著風險、會計實務重大性質(會計估計及會計政策變動、特殊交易)、與治理單位溝通事項、重要法規更新等，向獨立董事說明與溝通。	業經審計委員會通過第一季財務報告並提董事會通過，如期公告及申報主管機關。

114.08.08	審計委員會	1.會計師就 114 年第二季合併財務報告核閱情形進行說明，並與獨立董事溝通。 2.會計師就顯著風險、會計實務重大性質(會計估計及會計政策變動、特殊交易)、與治理單位溝通事項、重要法規更新等，向獨立董事說明與溝通。	業經審計委員會通過第二季財務報告並提董事會通過，如期公告及申報主管機關。
114.11.07	審計委員會	1.會計師就 114 年第三季合併財務報告核閱情形進行說明，並與獨立董事單獨溝通。 2.會計師就顯著風險、會計實務重大性質(會計估計及會計政策變動、特殊交易)、與治理單位溝通事項、年度查核規劃等，向獨立董事單獨說明與溝通。	業經審計委員會通過第三季財務報告並提董事會通過，如期公告及申報主管機關。
115.02.26	審計委員會	1.會計師就 114 年度個體及合併財務報告查核情形進行說明，並與獨立董事溝通。 2.會計師就顯著風險、會計實務重大性質(會計估計及會計政策變動、特殊交易)、與治理單位溝通事項、重要法規更新等，向獨立董事說明與溝通。	業經審計委員會通過年度財務報告並提董事會通過，如期公告及申報主管機關。
115.05.07	審計委員會	1.會計師就 115 年第一季合併財務報告核閱情形進行說明，並與獨立董事溝通。 2.會計師就顯著風險、會計實務重大性質(會計估計及會計政策變動、特殊交易)、與治理單位溝通事項、重要法規更新等，向獨立董事說明與溝通。	業經審計委員會通過第一季財務報告並提董事會通過，如期公告及申報主管機關。

五、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要，最近年度及截至公開說明書刊印日止主要溝通事項如下：

會議日期	會議性質	溝通重點	溝通結果
114.01.08	審計委員會	內部稽核主管列席	本次會議無意見
114.02.27	審計委員會	1.113 年度第四季稽核業務執行報告與溝通 2.114 年度第一季稽核重點說明	本次會議無意見
114.04.09	審計委員會	內部稽核主管列席	本次會議無意見
114.05.08	審計委員會	1.114 年度第一季稽核業務執行報告與溝通 2.114 年度第二季稽核重點說明	本次會議無意見
114.08.08	審計委員會	1.114 年度第二季稽核業務執行報告與溝通 2.114 年度第三季稽核重點說明	本次會議無意見
114.11.07	審計委員會	1.114 年度第三季稽核業務執行報告與溝通 2.114 年度第四季稽核重點說明	本次會議無意見
115.01.08	審計委員會	內部稽核主管列席	本次會議無意見
115.02.26	審計委員會	1.114 年度第四季稽核業務執行報告與溝通 2.115 年度第一季稽核重點說明	本次會議無意見
115.05.07	審計委員會	1.115 年度第一季稽核業務執行報告與溝通 2.115 年度第二季稽核重點說明	本次會議無意見

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
一、公司是否依據上市上櫃公司治 理實務守則訂定並揭露公司 治理實務守則？	V		本公司參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」並經董事會通過，全條文揭露於本公司官網（網址： https://www.wiwynn.com/zh-hant/ ）及公開資訊觀測站。	無差異															
二、公司股權結構及股東權益																			
（一）公司是否訂定內部作業 程序處理股東建議、疑 義、糾紛及訴訟事宜，並 依程序實施？	V		本公司設有處理投資人關係及股務作業之窗口，負責股東建議及回覆股東疑義；由法務單位處理涉及股東之糾紛及訴訟事宜，相關處理程序皆依內部作業程序辦理。	無差異															
（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		本公司依據股務代理機構出具之股東名冊掌握主要股東及其最終控制者。	無差異															
（三）公司是否建立、執行與關 係企業間之風險控管及 防火牆機制？	V		本公司業已訂定「對子公司之監督與管理辦法」、「關係人、特定公司及集團企業交易作業程序」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等相關辦法，建立風險控管與防火牆機制。	無差異															
（四）公司是否訂定內部規範， 禁止公司內部人利用市 場上未公開資訊買賣有 價證券？	V		本公司業已訂定「防範內線交易管理辦法」及「內部重大資訊處理作業管理辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並不定期對董事及經理人提供相關法令之教育宣導。落實情形及相關宣導情形如下： 一、於年度(前30天)及各季財報(前15天)公告前通知各董事不得於封閉期間交易股票，114年執行情形如下： <table><tr><td></td><td>公告日</td><td>通知日期</td></tr><tr><td>年度財報</td><td>2/27</td><td>1/21</td></tr><tr><td>第一季財報</td><td>5/8</td><td>4/22</td></tr><tr><td>第二季財報</td><td>8/8</td><td>7/22</td></tr><tr><td>第三季財報</td><td>11/7</td><td>10/21</td></tr></table> 二、本公司分別於114年1月16日、114年4月2日、114年7月14日及114年10月13日，對內部人宣導股權轉讓常見違規態樣，並於董事會、營收公告及重大訊息發佈前提醒內部人不得交易本公司股票之期間。		公告日	通知日期	年度財報	2/27	1/21	第一季財報	5/8	4/22	第二季財報	8/8	7/22	第三季財報	11/7	10/21	無差異
	公告日	通知日期																	
年度財報	2/27	1/21																	
第一季財報	5/8	4/22																	
第二季財報	8/8	7/22																	
第三季財報	11/7	10/21																	

評估項目	運作情形										與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因																																																																																																																																																																						
	是	否	摘要說明																																																																																																																																																																														
三、董事會之組成及職責																																																																																																																																																																																	
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		本公司「公司治理實務守則」中訂有董事會成員組成多元化政策。 為使董事會成員組成更具多元化以強化董事會職能，經115年股東常會董事全面改選，達到三席女性董事席次及五席獨立董事，提升董事及獨立董事決策參與且落實董事會成員多元化。 董事會成員落實多元化情形 <table><tr><th rowspan="3">多元化 核心 項目 董事 姓名</th><th rowspan="3">性別</th><th rowspan="3">兼任 本公司員工</th><th colspan="4">基本組成</th><th colspan="4">產業背景</th><th colspan="4">專業能力</th></tr><tr><th colspan="3">年齡</th><th rowspan="2">獨立董事 任期年資</th><th rowspan="2">財務 金融 /法律</th><th rowspan="2">創投/ 顧問</th><th rowspan="2">通信 網路</th><th rowspan="2">電腦及 週邊 設備</th><th rowspan="2">會計及 財務分 析能力</th><th rowspan="2">資訊 科技</th><th rowspan="2">風險管 理能力</th><th rowspan="2">經營管 理能力</th></tr><tr><th>40 以下</th><th>41 至 60</th><th>61 以上</th></tr><tr><td>洪麗寯</td><td>女</td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>林威遠</td><td>男</td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>林福謙</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>丘高玲</td><td>女</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td>V</td><td></td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>高啓全</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td rowspan="2">5年以上</td><td></td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>曾垂紀</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>蔡玉玲</td><td>女</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td>1年以上</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>黃建璋</td><td>男</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>~5年以下</td><td></td><td></td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>張景濤</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td>1年以下</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr></table>										多元化 核心 項目 董事 姓名	性別	兼任 本公司員工	基本組成				產業背景				專業能力				年齡			獨立董事 任期年資	財務 金融 /法律	創投/ 顧問	通信 網路	電腦及 週邊 設備	會計及 財務分 析能力	資訊 科技	風險管 理能力	經營管 理能力	40 以下	41 至 60	61 以上	洪麗寯	女	V			V			V	V	V	V	V	V	V	林威遠	男	V			V				V	V	V	V	V	V	林福謙	男				V			V	V	V	V		V	V	丘高玲	女			V			V			V	V		V	V	高啓全	男				V	5年以上		V	V	V	V	V	V	V	曾垂紀	男				V	V	V			V		V	V	蔡玉玲	女				V	1年以上	V	V	V	V	V	V	V	V	黃建璋	男			V		~5年以下			V	V	V	V	V	V	張景濤	男				V	1年以下	V	V	V	V	V	V	V	V	無差異
多元化 核心 項目 董事 姓名	性別	兼任 本公司員工	基本組成				產業背景				專業能力																																																																																																																																																																						
			年齡			獨立董事 任期年資	財務 金融 /法律	創投/ 顧問	通信 網路	電腦及 週邊 設備	會計及 財務分 析能力	資訊 科技				風險管 理能力	經營管 理能力																																																																																																																																																																
			40 以下	41 至 60	61 以上																																																																																																																																																																												
洪麗寯	女	V			V			V	V	V	V	V	V	V																																																																																																																																																																			
林威遠	男	V			V				V	V	V	V	V	V																																																																																																																																																																			
林福謙	男				V			V	V	V	V		V	V																																																																																																																																																																			
丘高玲	女			V			V			V	V		V	V																																																																																																																																																																			
高啓全	男				V	5年以上		V	V	V	V	V	V	V																																																																																																																																																																			
曾垂紀	男				V		V	V			V		V	V																																																																																																																																																																			
蔡玉玲	女				V	1年以上	V	V	V	V	V	V	V	V																																																																																																																																																																			
黃建璋	男			V		~5年以下			V	V	V	V	V	V																																																																																																																																																																			
張景濤	男				V	1年以下	V	V	V	V	V	V	V	V																																																																																																																																																																			
(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		本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，於110年3月8日設置企業永續發展委員會，負責永續風險辨識與管理，協助董事會落實風險監督及控管機制。 此外為健全本公司董事會功能及強化管理機制，本公司於民國111年11月1日董事會通過設置「提名委員會」。										無差異																																																																																																																																																																				
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，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		本公司於107年3月16日董事會通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並於108年11月6日董事會通過修訂，將功能性委員會納入績效評估的範圍。包括董事會及功能性委員會內部自評、董事及功能性委員成員自評或其他適當方式進行績效評估。 本公司董事會(包括功能性委員會)每年應執行一次績效評估，評估期間自當年度1/1至12/31止，依評估程序及評估指標進行當年度績效評估，於次一年度第一季結束前完成報告，並將評估結果送交董事會報告。另依據「董事及經理人之薪酬制度、結構及經營績效評估管理辦法」，其評估結果將運用於董事報酬及續任參考。本公司業已完成114年度董事會績效評估，提交115年1月8日董事會報告，114年度董事會、審計委員會、薪資報酬委員會、企業永續發展委員會及提名委員會績效評估分數分別為99分、98分、99分、99分及99分，評估結果均為「超越標準」(90分以上)。 本公司於111年11月1日董事會決議通過修訂「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，應至少每三年委任外										無差異																																																																																																																																																																				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估。 114年8月本公司委任「中華公司治理協會」進行董事會績效外部評估(評估期間：113年7月1日~114年6月30日)，透過外部專家學者之獨立性與專業訪評，分別就董事會之組成與分工、指導與監督、授權與風管、溝通與協作、自律與精進等5個構面進行審視並提供建議，依據建議，本公司始於第三屆第十六次審計委員會前加入雙方單獨溝通議程，以達審計委員能充分對財務報表查核之督導。另，公司未來也將固定安排新任董事講習會議，114年度新任董事就任後已於114年10月22日安排對新任董事進行公司現況與產業資訊之研習介紹，完成協助新任董事快速掌握公司之現況。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司每年至少一次評估簽證會計師之獨立性。 本公司委任簽證會計師及其獨立性與適任性之評估案業經115年2月26日審計委員會及董事會通過。除審核審計公費之合理性外，且要求簽證會計師及其事務所提供相關資料及聲明書，針對獨立性規範包括：事務所所有成員之個人獨立性（財務利益、融資保證、僱用關係等）、與客戶間的商業關係、會計師輪調制度、非審計服務等政策與程序，並依據有無違反職業道德規範公報第十號所規定之情事與審計品質指標(AQIs)進行評估，經評估確認114年度所委任簽證會計師符合會計師職業道德規範之相關獨立性及適任性要求。	無差異
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		為配合主管機關推動公司治理藍圖以深化公司治理，於109年8月7日董事會通過設置公司治理主管，負責公司治理相關事務，協助董事執行業務以發揮監督功能，並作為董事會與各業務單位及主管機關的橋樑。 114年相關業務執行情形如下： 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜： (一)擬訂董事會議程於會議七日前(臨時會議除外)寄發召集通知，同時提供董事充足之會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十日內完成董事會議事錄之製作及分送各董事。 (二)依法辦理股東會日期事前登記，並於法定期限內製作開會通知、年報、議事手冊及議事錄。 (三)章程修訂或董事改選辦理變更登記相關作業。 (四)邀請會計師及視議案需要安排相關人員列席董事會報告。 二、負責處理董事要求事項，提供董事執行業務所需之資料，就董事之要求給予適當且即時之回應。 三、擬定進修計畫及課程，安排董事進修事宜。 四、協助董事會建立績效目標以加強董事會運作效率，辦理董事會績效評估作業事宜。 五、協助董事遵循法令： (一)協助董事會及股東會之運作符合相關法律及公司治理守則規範。 (二)協助並提醒董事於執行業務時應遵守之法規。 六、資訊對等、透明：負責會議決議事項之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 七、不定期辦理法人說明會，以維護投資人關係，強化與投資人間的溝通管道。	無差異

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因																													
	是	否	摘要說明																															
			八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 114年公司治理主管進修情形如下： <table><tr><th>進修機構</th><th>課程名稱</th><th>進修日期</th><th>進修時數</th></tr><tr><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>當前全球經濟情勢與川普新政的效應</td><td>114/09/26</td><td>3</td></tr><tr><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>地緣政治下資安治理及管理</td><td>114/09/26</td><td>3</td></tr><tr><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會</td><td>114/10/31</td><td>3</td></tr><tr><td>財團法人台灣永續能源研究基金會</td><td>第八屆GCSF全球企業永續論壇1-2</td><td>114/11/25</td><td>3</td></tr><tr><td>社團法人台灣投資人關係協會</td><td>從AI浪潮看2026資安挑戰與治理策略</td><td>114/12/05</td><td>3</td></tr><tr><td>社團法人台灣投資人關係協會</td><td>說出永續價值：ESG故事力與銀齡策略</td><td>114/12/18</td><td>3</td></tr></table>			進修機構	課程名稱	進修日期	進修時數	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	114/09/26	3	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	114/09/26	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	114/10/31	3	財團法人台灣永續能源研究基金會	第八屆GCSF全球企業永續論壇1-2	114/11/25	3	社團法人台灣投資人關係協會	從AI浪潮看2026資安挑戰與治理策略	114/12/05	3	社團法人台灣投資人關係協會	說出永續價值：ESG故事力與銀齡策略	114/12/18	3	
進修機構	課程名稱	進修日期	進修時數																															
社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	114/09/26	3																															
社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	114/09/26	3																															
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	114/10/31	3																															
財團法人台灣永續能源研究基金會	第八屆GCSF全球企業永續論壇1-2	114/11/25	3																															
社團法人台灣投資人關係協會	從AI浪潮看2026資安挑戰與治理策略	114/12/05	3																															
社團法人台灣投資人關係協會	說出永續價值：ESG故事力與銀齡策略	114/12/18	3																															
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司與政府/主管機關、客戶、供應商、往來銀行、股東/投資人及員工等均有暢通之溝通管道，並遵守其應有之合法權益。 本公司於公司官網設有利害關係人專區，提供利害關係人溝通管道，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。			無差異																												
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任元大證券股份有限公司股務代理機構辦理股東會事務。			無差異																												
七、資訊公開																																		
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司於公司官網揭露本公司財務業務及公司治理等相關資訊，並適時更新。			無差異																												
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		本公司設有發言人及代理發言人，負責公司對外資訊發布及說明，落實發言人制度，並指定專責人員負責公司資訊之蒐集及揭露。此外本公司為提升資訊透明度，於公司官網以中英文方式揭露財務、業務及公司治理等相關資訊。 若辦理法人說明會，將同步放置相關資料於公司官網，以供投資人查詢。			無差異																												
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報		V	本公司依據相關法令於規定時限內公告及申報每月營收、各季及年度財務報告。未來將評估實際運作情形規			如左列說明																												
			劃相關作業日程以辦理公告及申報事宜。																															

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因																																																																																																														
	是	否	摘要說明																																																																																																															
告與各月份營運情形？																																																																																																																		
八、公司是否有其他有助於瞭解公 司治理運作情形之重要資訊 （包括但不限於員工權益、僱 員關懷、投資者關係、供應商 關係、利害關係人之權利、董 事及監察人進修之情形、風險 管理政策及風險衡量標準之 執行情形、客戶政策之執行情 形、公司為董事及監察人購買 責任保險之情形等）？	V		一、員工權益及僱員關懷方面： 本公司訂定完善的員工福利措施、進修、訓練及退休制度，並定期舉辦健康檢查，照護員工健康。本公司積極建立友善的工作職場，致力提升和諧的員工關係，透過定期舉辦的員工溝通會，傾聽員工心聲，建立絕對保密的員工申訴管道，維護員工之權益。 二、投資者關係： 本公司委任專業之股務代理機構負責股東事宜，並設有專人處理投資人關係及股東建議等。 三、供應商關係： 本公司與供應商維持良好互動，並發展為長期合作之策略夥伴。 四、利害關係人之權利： 本公司於公司官網設置利害關係人專區，提供利害關係人包含員工、供應商、客戶、銀行及股東等溝通管道，以維護應有之權益。 五、最近年度董事進修之情形： <table><thead><tr><th>職稱</th><th>姓名</th><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>時數</th></tr></thead><tbody><tr><td rowspan="2">董事長</td><td rowspan="2">洪麗寗</td><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>地緣政治下資安治理及管理</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>當前全球經濟情勢與川普新政的效應</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="3">董事</td><td rowspan="3">林威遠</td><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>地緣政治下資安治理及管理</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>當前全球經濟情勢與川普新政的效應</td><td>3</td></tr><tr><td>114/07/09</td><td>臺灣證券交易所</td><td>2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td><td>6</td></tr><tr><td rowspan="3">董事</td><td rowspan="3">林福謙</td><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>地緣政治下資安治理及管理</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>當前全球經濟情勢與川普新政的效應</td><td>3</td></tr><tr><td>114/07/09</td><td>臺灣證券交易所</td><td>2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td><td>6</td></tr><tr><td rowspan="2">董事</td><td rowspan="2">丘高玲</td><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>地緣政治下資安治理及管理</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>當前全球經濟情勢與川普新政的效應</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">獨立董事</td><td rowspan="2">高啓全</td><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>地緣政治下資安治理及管理</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>當前全球經濟情勢與川普新政的效應</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="3">獨立董事</td><td rowspan="3">曾垂紀</td><td>114/10/15</td><td>社團法人台灣董事學會</td><td>共創永續未來：AI 賦能與數位轉型</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>地緣政治下資安治理及管理</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>當前全球經濟情勢與川普新政的效應</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="3">獨立董事</td><td rowspan="3">韓靜實</td><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>地緣政治下資安治理及管理</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>當前全球經濟情勢與川普新政的效應</td><td>3</td></tr><tr><td>114/05/29</td><td>社團法人中華獨立董事協會</td><td>企業全球佈局關鍵因應</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="4">獨立董事</td><td rowspan="4">蔡玉玲</td><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>地緣政治下資安治理及管理</td><td>3</td></tr><tr><td>114/09/26</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>當前全球經濟情勢與川普新政的效應</td><td>3</td></tr><tr><td>114/07/09</td><td>臺灣證券交易所</td><td>2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td><td>6</td></tr><tr><td>114/06/13</td><td>社團法人台灣投資人關係協會</td><td>企業在AI轉型中的領先策略</td><td>3</td></tr></tbody></table>	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	董事長	洪麗寗	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	董事	林威遠	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	114/07/09	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	董事	林福謙	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	114/07/09	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	董事	丘高玲	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	獨立董事	高啓全	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	獨立董事	曾垂紀	114/10/15	社團法人台灣董事學會	共創永續未來：AI 賦能與數位轉型	3	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	獨立董事	韓靜實	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	114/05/29	社團法人中華獨立董事協會	企業全球佈局關鍵因應	3	獨立董事	蔡玉玲	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	114/07/09	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	114/06/13	社團法人台灣投資人關係協會	企業在AI轉型中的領先策略	3	無差異
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數																																																																																																													
董事長	洪麗寗	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3																																																																																																													
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3																																																																																																													
董事	林威遠	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3																																																																																																													
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3																																																																																																													
		114/07/09	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6																																																																																																													
董事	林福謙	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3																																																																																																													
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3																																																																																																													
		114/07/09	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6																																																																																																													
董事	丘高玲	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3																																																																																																													
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3																																																																																																													
獨立董事	高啓全	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3																																																																																																													
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3																																																																																																													
獨立董事	曾垂紀	114/10/15	社團法人台灣董事學會	共創永續未來：AI 賦能與數位轉型	3																																																																																																													
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3																																																																																																													
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3																																																																																																													
獨立董事	韓靜實	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3																																																																																																													
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3																																																																																																													
		114/05/29	社團法人中華獨立董事協會	企業全球佈局關鍵因應	3																																																																																																													
獨立董事	蔡玉玲	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3																																																																																																													
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3																																																																																																													
		114/07/09	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6																																																																																																													
		114/06/13	社團法人台灣投資人關係協會	企業在AI轉型中的領先策略	3																																																																																																													

評估項目	運作情形						與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因		
	是	否	摘要說明						
			職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	
			獨立董事	黃建璋	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3	
					114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3	
			六、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：						
			(一)本公司有關營運重大政策、投資案、背書保證、資金貸與及銀行融資等重大議案皆經適當權責部門評估分析、相關人員亦透過訓練、管理準則及作業程序等，掌握有紀律且具建設性的控制環境。						
			(二)稽核單位擬訂年度稽核計畫進行評估且確實執行，並將結果提報審計委員會，以控管各項風險管理之執行，落實監督機制。						
			(三)審計委員會評估公司內部控制政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全及法令遵循等控制措施)的有效性，並審查稽核部門、簽證會計師以及管理層的定期報告，檢視相關風險管理架構之適當性。						
			七、客戶政策之執行情形：						
			本公司致力於將零缺點且具競爭力的產品和服務準時送達顧客，除了成為客戶最佳的創新技術服務合作夥伴(Technology Service Provider)，並期望與客戶在業務合作上達成雙贏的局面。						
			八、公司購買董監責任保險之情形：						
			本公司已為全體董事及重要職員購買責任保險，並於每年度進行續保後，提最近一次(114年11月7日)董事會報告，投保情形詳下表所示：						
			保險公司		投保金額		投保期間(起迄)		
			美國國際產物保險股份有限公司、美商安達產物保險股份有限公司、和泰產物保險股份有限公司、臺灣產物保險股份有限公司、國泰世紀產物保險股份有限公司、南山產物保險股份有限公司、新光產物保險股份有限公司		美金六千萬元整		起：114年09月25日 迄：115年09月25日		
九、智慧財產權管理									
本公司擬定結合公司營運目標與研發資源的智慧財產策略，從加強防禦能力到逐步活化智慧資產，鼓勵創新及研發，強化智慧財產組合(IP Portfolio)、提升員工智慧財產觀念與風險意識，並透過投資、合作授權強化競爭力。									
此外為持續提升智慧財產權的管理，每年至少一次向董事會報告，最近一次提報董事會日期為 114 年 2 月 27 日。									
(一)114 年智慧財產執行情形									
政策			目標			執行狀況			
持續改善智慧財產管理制度，提升員工之智慧財產觀念與風險意識。			完成商標事務所之智財管理合約簽署			已完成簽署。			
			舉辦內部教育訓練課程，一年至			(a) 1.智慧財產權的觀念與實務			

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			少一堂： (a)研究開發人員進階智財課程； (b)高階技術主管（處級以上）智財課程	日期：4/30 地點：台南 對象：緯穎智造同仁 2.與廠商合作開發的注意事項： 誰是發明人？誰是專利權人？ 日期：9/8 地點：汐止總部 對象：前瞻中心同仁 (b)智慧財產權介紹與發明構想提案評審委員會評審指導原則 日期：1/5 (2026) 地點：汐止總部 對象：發明構想提案評審委員 說明： • 原規劃於 2025 下半年之審查會時段辦理（考量隔週週一之固定審查會舉辦時間），高階技術主管們同時較可配合時段；惟因年度技術提案審查量大，優先進行提案處理。 • 已於 2026 年第一週週一(1/5)完成，以落實管理目標。
			智權專責人員(專利工程師)一年至少參加一堂進階教育訓練	1.4/30「美國專利判決實務更新」巨群國際專利商標法律事務所 2.9/19「美中臺營業秘密聚焦探討」線上研討會(工業總會) 3.9/25「EP 專利說明書準備與評估申請 EP 或 DE 專利」(冠群國際專利商標聯合事務所) 4. 10/2「EP 專利答辯與修正實務」(冠群國際專利商標聯合事務所) 5. 10/3「美國專利實務侵權態樣篇」

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
				(冠群國際專利商標聯合事務所)
			鼓勵創新及研發，強化本身智慧財產組合(IP Portfolio)。	• 每半年整理本公司及主要競爭對手和其重點技術領域專利公開資料(提供給研發單位參考) • 重點技術主題專利分析(晶片微流道散熱技術);11月初完成初版報告，於12/23提供最終版本與研發單位討論。
			年度目標綠色提案數量為總提案數量50%	• 截至12/15，內部技術提案達90案，其中80案符合SDG相關綠色提案標準。 • 截至12/15，各國官方正式提交專利申請案共138案，其中102案符合SDG相關綠色提案標準。
			(二)115年智慧財產管理目標	
			政策	目標
			持續改善智慧財產管理制度，提升員工之智慧財產觀念與風險意識	說明
			1.依照公司新的資訊保護作業，完成資訊分級管理辦法的修訂。 2.提供新版資訊分級管理辦法教育訓練。 3.針對研究開發人員，一年舉辦至少五堂「如何產出有價值專利」內部教育訓練課程。 4.至少三位專利工程師參加一堂有關「專利侵權比對及風險評估」主題的進階教育訓練。	1.因應資訊單位即將推出更嚴謹的資訊保護方案，將相對應更新資訊分級管理辦法之修訂，並提供教育訓練，以讓公司同仁理解修改內容。 2.內部教育訓練課程採分組化教學，依技術領域(如：軟體、韌體、自動化)導入實務案例，以強化教育訓練之實質應用成效，深化全體同仁之智財保護意識。
			鼓勵創新及研發強化本身智慧財產組合(IP Portfolio)	1.建立「綠色專利判斷原則」， 2.預計於2026年6月底前完成『專利價值評分準則』之制定，以此作為後續評估專利維持與否之客觀數據依據。相關評估方向將於7月份管審會進行專案

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			報告並議定。	
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： · 本公司為使董事會成員組成更具多元化以強化董事會職能，經115年股東常會董事全面改選，達到三席女性董事席次及五席獨立董事，提升董事及獨立董事決策參與且落實董事會成員多元化。 · 本公司為支持國內文化發展，於114年4月贊助台灣首部以沈船生態為主題的深海紀錄片《沈睡的水下巨人》，這部紀錄片不僅是對台灣海洋的禮讚，更是一場震撼心靈的視覺盛宴。緯穎科技與緯穎永續基金會全力支持本片，贊助金額達500萬元，期望透過這部紀錄片，讓更多人關注台灣海洋環境，喚醒對海洋保護與永續發展的重視。				

(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

A.第四屆薪資報酬委員會成員：

第四屆					
身分別 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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	高啓全		本公司薪酬委員會之委員皆由本公司獨立董事組成，請參閱第 15 至 16 頁「董事所具專業知識及獨立性情形」相關內容。	本公司薪酬委員會之委員皆由本公司獨立董事組成，並符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定。請參閱第 15 至 16 頁「董事所具專業知識及獨立性情形」相關內容。	3(註 2)
獨立董事	曾垂紀				2(註 3)
獨立董事	鄭中人(註 1)				1(註 4)
獨立董事	蔡玉玲				2(註 5)

B.第五屆薪資報酬委員會成員：

第五屆					
身分別 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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	高啓全		本公司薪酬委員會之委員皆由本公司獨立董事組成，請參閱第 15 至 16 頁「董事所具專業知識及獨立性情形」相關內容。	本公司薪酬委員會之委員皆由本公司獨立董事組成，並符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定。請參閱第 15 至 16 頁「董事所具專業知識及獨立性情形」相關內容。	3(註 2)
獨立董事	曾垂紀				2(註 3)
獨立董事	蔡玉玲				2(註 5)
獨立董事	張景溢				1(註 6)

註 1：於 114 年 5 月 29 日股東常會後卸任。

註 2：合水先進環境技術(股)公司、瑞芯微電子公司(中國)獨立董事、滬士電子(股)公司(中國)獨立董事。

註 3：華孚科技(股)公司、兆捷科技國際(股)公司。

註 4：威聯通科技(股)公司。

註 5：大成長城企業(股)公司、大成食品(亞洲)有限公司(香港)。

註 6：捷波資訊(股)公司。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司薪資報酬委員會每年至少召開兩次會議，以善良管理人之注意，忠實履行職權，並將所提建議提交董事會討論。

(1) 薪資報酬委員會職權：

- 檢討「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。
- 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(2) 薪資報酬委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- 確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- 董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- 薪資報酬委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

(3) 薪資報酬委員會開會資訊：

- A. 本公司第四屆薪資報酬委員會由3位獨立董事組成，任期自民國一一二年六月十五日至一一五年五月二十八日，最近年度及截至公開說明書刊印日止，民國一一四年度開會四次、民國一一五年度開會三次。
- B. 本公司第五屆薪資報酬委員會經民國一一五年五月二十五日股東常會董事全面改選後，由4位獨立董事組成，任期自民國一一五年五月二十五日至一一八年五月二十四日，截至公開說明書刊印日止，本屆薪資報酬委員會尚未召開會議。

委員資格及出席情形如下：

【民國一一四年】(第四屆)					
職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)(註1)	備註
召集人	高啓全	4	0	100%	
委員	曾垂紀	4	0	100%	
委員	鄭中人	3	0	100%	114.05.29 卸任
委員	蔡玉玲	1	0	100%	114.05.29 新任
註1：實際出席率(%)以該委員在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。					
【民國一一五年】(第四屆)					
職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)(註1)	備註
召集人	高啓全	3	0	100%	
委員	曾垂紀	3	0	100%	
委員	蔡玉玲	3	0	100%	
註1：實際出席率(%)以該委員在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。					

【民國一一五年】(第五屆)					
職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	高啓全	截至公開說明書刊印日止，第五屆薪資報酬委員會 尚未召開會議，故不適用出席率計算。			
委員	曾垂紀				
委員	蔡玉玲				
委員	張景溢				
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。					

(五)提名委員會組成、職責及運作情形：

1.提名委員會成員之委任資格條件及其職責：

本公司提名委員會由董事長、1 名法人董事及 3 名獨立董事組成，其專業資格與經驗請參閱第 15 至 16 頁「董事所具專業知識及獨立性情形」。提名委員會之運作依本公司「提名委員會組織規程」及相關法令辦理，本委員會得視需要時召開會議，遴選並審核董事及經理人之適任人選，且評估獨立董事之獨立性，並向董事會提出候選人建議名單及繼任計畫等相關規劃。

2.提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

A.本公司之提名委員會委員計5人。

B.第二屆委員任期：自民國一一二年五月二十九日至民國一一五年五月二十八日，最近年度及截至公開說明書刊印日止，民國一一四年度開會五次、民國一一五年度開會兩次。

C.第三屆委員任期：經民國一一五年五月二十五日股東常會董事全面改選後，任期自民國一一五年五月二十五日至民國一一八年五月二十四日，截至公開說明書刊印日止，民國一一五年度開會一次。

委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

【民國一一四年】(第二屆)						
職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%) (註1)	備註
召集人	洪麗寧	請參閱第15至16頁「董事所具專業知識及獨立性情形」相關內容。	5	0	100 %	
董事	緯創資通(股)公司 代表人：林福謙		5	0	100 %	
獨立董事	高啓全		4	1	80 %	
獨立董事	韓靜實		5	0	100 %	
獨立董事	鄭中人		3	0	100 %	於 114 年 5 月 29 日股東常會後卸任。

獨立董事	蔡玉玲		2	0	100 %	於 114 年 5 月 29 日 股東常會後新任。
註 1：實際出席率(%)以該董事及獨立董事在職期間提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。						

【民國一一五年】(第二屆)

職稱	姓名	專業資格 與經驗	實際出 席次數	委託出 席次數	實際出席率 (%)(註 1)	備註
召集人	洪麗寔	請參閱第 15 至 16 頁 「董事所 具專業知 識及獨立 性情形」相 關內容。	2	0	100%	
董事	緯創資通(股)公司 代表人：林福謙		2	0	100%	
獨立董事	高啓全		2	0	100%	
獨立董事	韓靜實		2	0	100%	
獨立董事	蔡玉玲		2	0	100%	

註 1：實際出席率(%)以該董事及獨立董事在職期間提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

【民國一一五年】(第三屆)

職稱	姓名	專業資格 與經驗	實際出 席次數	委託出 席次數	實際出席率 (%)(註 1)	備註
召集人	洪麗寔	請參閱第 15 至 16 頁 「董事所 具專業知 識及獨立 性情形」相 關內 容。	1	0	100%	
董事	緯創資通(股)公司 代表人：林福謙		1	0	100%	
獨立董事	蔡玉玲		1	0	100%	
獨立董事	黃建璋		1	0	100%	
獨立董事	張景溢		1	0	100%	

註 1：實際出席率(%)以該董事及獨立董事在職期間提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3.其他應記載事項：

敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名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	決議結果以及公司對提名委員會 意見之處理
114年02月27日 第二屆第六次 提名委員會	第一案：本公司董事會提名第五屆董 事補選候選人案。	本案經主席徵詢全體出席委員一 致無異議通過，送董事會審議。
114年04月09日 第二屆第七次 提名委員會	第一案：本公司董事會提名第五屆董 事補選候選人案。	本案經主席徵詢全體出席委員一 致無異議通過，送董事會審議。
114年05月08日 第二屆第八次 提名委員會	第一案：本公司擬晉升執行長及新增 經理人案。	本案經主席徵詢全體出席委員一 致無異議通過，送董事會審議。
114年07月01日 第二屆第九次	第一案：擬提名本公司第四屆薪資報 酬委員會之委員案。	第一案至第二案經主席徵詢全體 出席委員一致無異議通過，送董

提名委員會	第二案：擬提名本公司第二屆企業永續發展委員會之委員案。	事會審議。
114年08月08日 第二屆第十次 提名委員會	第一案：擬規劃一一四年董事(含獨立董事)進修研習案。	本案經主席徵詢全體出席委員一致無異議通過，送董事會審議。
115年01月08日 第二屆第十一次 提名委員會	第一案：本公司擬晉升副總經理及新增經理人建議案。	本案經主席徵詢全體出席委員一致無異議通過，送董事會審議。
115年02月26日 第二屆第十二次 提名委員會	第一案：本公司擬新聘副總及新增經理人建議案。 第二案：本公司董事會提名第六屆董事(含獨立董事)候選人案。	第一案至第二案經主席徵詢全體出席委員一致無異議通過，送董事會審議。
115年05月25日 第三屆第一次 提名委員會	第一案：選任本公司第三屆提名委員會之召集人案。 第二案：擬提名本公司第五屆薪資報酬委員會之委員案。 第三案：擬提名本公司第三屆企業永續發展委員會之委員案。	第一案經全體出席委員一致同意由董事長洪麗寧女士擔任第三屆提名委員會之召集人及會議主席。 第二案至第三案經主席徵詢全體出席委員一致無異議通過，送董事會審議。

(六)企業永續發展委員會組成、職責及運作情形：

1.企業永續發展委員會成員之委任資格條件及其職責：

本公司企業永續發展委員會由董事會決議委任之，任期與委任之董事會屆期相同。

職責如下：

- (1)制定企業社會責任、永續發展方向及目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫。
- (2)宣導及落實公司誠信經營及風險管理等面向之相關工作。
- (3)企業永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂。
- (4)其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。

2.企業永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

(1)第二屆企業永續發展委員會

A.委員計4人，由董事長、1名董事、1名法人董事及1名獨立董事組成。

B.任期：自民國一一二年六月十五日至一一五年五月二十八日，最近年度及截至公開說明書刊印日止，民國一一四年度開會二次、民國一一五年度開會一次。

(2)第三屆企業永續發展委員會

A.委員計6人，委員由董事長、1名董事、1名法人董事及3名獨立董事組成。

B.任期：經民國一一五年五月二十五日股東常會董事全面改選後，任期自民國一一五年五月二十五日至一一八年五月二十四日，截至公開說明書刊印日止，本屆企業永續發展委員會尚未召開會議。

委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

【民國一一四年】(第二屆)						
職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%) (註 1)	備註
召集人	林威遠	請參閱第 15 至 16 頁「董事所具專業知識及獨立性情形」。	1	0	100%	114 年 7 月 1 日新任，職務調整為召集人。
委員	洪麗寧		2	0	100%	
委員	緯創資通(股)公司代表人：丘高玲		2	0	100%	
委員	曾垂紀		2	0	100%	
委員	張順來		1	0	100%	114 年 5 月 29 日股東常會後卸任。
註 1：實際出席率(%)以該董事及獨立董事在職期間提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。						
【民國一一五年】(第二屆)						
職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%) (註 1)	備註
召集人	林威遠	請參閱第 15 至 16 頁「董事所具專業知識及獨立性情形」。	1	0	100%	
委員	洪麗寧		1	0	100%	
委員	緯創資通(股)公司代表人：丘高玲		1	0	100%	
委員	曾垂紀		1	0	100%	
註 1：實際出席率(%)以該董事及獨立董事在職期間提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。						
【民國一一五年】(第三屆)						
職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	林威遠	請參閱第 15 至 16 頁「董事所具專業知識及獨立性情形」。	截至公開說明書刊印日止，第三屆企業永續發展委員會尚未召開會議，故不適用出席率計算。			
委員	洪麗寧					
委員	緯創資通(股)公司代表人：丘高玲					
委員	曾垂紀					
委員	高啓全					
委員	黃建璋					

其他應記載事項：敘明企業永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容

會議日期、期別	議案內容	結果以及公司對委員意見之處理
114 年 02 月 27 日 第二屆第六次 企業永續發展委員會	1.智慧財產權管理執行情形報告 2.永續供應鏈管理執行情形報告 3.氣候議題報告 4.利害關係人議合結果擬訂重大議題及管理方向報告	委員對議案內容已充分討論，須決議事項依提報內容照案通過。
114 年 08 月 08 日 第二屆第七次 企業永續發展委員會	1.永續產品節能技術報告 2.永續供應鏈報告 3.溫室氣體盤查及查證情形報告 4.113 年永續報告書討論案 5.擬訂定自然與生物多樣性暨不毀林政策討論案 6.擬訂定 AI 政策討論案 7.本公司企業永續發展委員會職務調整討論案	
115 年 02 月 26 日 第二屆第八次 企業永續發展委員會	1.智慧財產權管理執行情形報告 2.永續供應鏈管理執行情形報告 3.氣候暨自然議題報告 4.利害關係人議合結果與重大議題報告 5.永續發展策略擬修訂目標討論案	

(七)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司設置企業永續發展委員會負責永續議題的策略指揮，於 110 年 03 月 08 日經董事會通過成為功能性委員會，由林威遠董事擔任主席，洪麗寔董事、曾垂紀獨立董事及丘高玲董事擔任委員，每年至少召開兩次會議，由永續長負責永續議題的推行管理及成效追蹤，並向企業永續發展委員會及董事會呈報，由董事會督導管理方針監督執行成效。114 年共召開 2 次會議，主要議案如下： 1.智慧財產權管理執行情形報告 2.永續供應鏈管理執行情形報告 3.氣候議題報告 4.利害關係人議合結果擬訂重大議題及管理方向報告 5.永續產品節能技術報告 6.溫室氣體盤查及查證情形報告 7.113 年永續報告書討論案 8.擬訂定自然與生物多樣性暨不毀林政策討論案 9.擬訂定 AI 政策討論案	無差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司依據重大性原則透過鑑別、重大性分析及確認等程序，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之永續風險辨識與管理，評估邊界涵蓋納入合併財務報告之主要生產營運據點，並視實際狀況調整在永續管理上的策略與目標。本公司永續發展策略如下：	無差異

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明			
			策略	執行方向	管理目標	
			環境友善營運	致力於減碳並以永續意識成就企業成長	1.再生能源使用承諾 2.新自建廠房符合當地法規金級以上之綠色建築 3.全球低耗電 PCBA 生產新線 4.減少機櫃產品測試閒置耗電	
			永續供應鏈	推動永續供應鏈協同共好	1.供應商行為準則簽署率 2.永續供應商自評問卷完成率 3.關鍵及高風險供應商稽核與缺失改善輔導 4.推動供應鏈取得 RBA 第三方查驗	
			員工與企業共善共榮	以賦能、關懷成就員工	1.女性主管比例 2.人才輪調比例 3.全球敬業度調查【多元與共融】得分與韋萊韜悅高績效企業常模一致 4.全球員工敬業度調查(IDL)參與率 5.全球敬業度調查【永續敬業度】得分與韋萊韜悅高績效企業對比 6.使用公益假的比例	
			綠色創新	整合先進技術開發綠色產品	1.每秒浮點運算次數/散熱功耗 2.低碳產品營收占比 3.產品使用綠色金屬 4.產品導入之再生塑料回收率	
三、環境議題 （一）公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		為建立有效之管理制度，持續精進內部管理之標準化及程序化，本公司導入 ISO 14001 管理系統，並持續維持 ISO 14001 環境管理系統驗證，各驗證據點證書效期分別涵蓋 114 年至 118 年。			無差異
（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		本公司致力於節能措施如冰機出口、出水溫度調升、排氣風車頻率優化、Reflow 機台節能優化、空調系統定時控制，生產區照明汰換等。此外本公			無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
			司於產品設計階段，依循綠色產品設計指引(Green Design Guide)，導入再生料件的應用，除了產品導入 11%以上再生鋼材、再生銅、再生鋁、再生銅箔、50%以上再生塑料外，產品包材均全面導入再生 EPE (Expandable Polyethylene/發泡性聚乙烯)或採用其他去塑化設計，使用原生料相比，相當於減少 25,910,315 公斤二氧化碳當量，將持續以負責任的生產實踐循環經濟，創造對環境的正面效益。									
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		本公司依據TCFD作為評估架構，積極回應氣候變遷帶來的風險，掌握轉型低碳經濟過程中獲得的機會，進而有效配置資本，打造更具韌性的企業經營能力。相關摘要如下： <table><tr><th>類型</th><th>因應/措施</th></tr><tr><td>轉型風險- 國內外氣候、能源法規的發展、國際倡議更迭快速、低碳技術轉型成本、利害關係人要求(關注)、供應鏈議合成效、新節能減碳技術發展的不確定性</td><td> - 因應各營運據點當地法規政策及市場供給規劃再生能源採購。 - 持續關注「碳稅」、「碳費」與「碳關稅」等不同碳管理措施，掌握碳有價的財務衝擊。 - 進行電力分析，尋求碳移除相關技術。 - 協同供應鏈進行盤查、查驗及減碳。 - 尋求替代供應商，建置綠色供應鏈。 - 與供應鏈進行減碳技術開發。 - 提升研發技術、測試設備及場域；關注新技術發展可能性。 - 汰換高耗能設備，減少閒置耗電。 </td></tr><tr><td>實體風險- 平均溫度改變、強降雨、乾旱、颱風/風暴</td><td> - 導入 ISO 50001 進行節能改善。 - 擬定持續營運計劃。 - 水資源再利用規劃。 </td></tr><tr><td>機會- 提高能資源效率、低碳產品開發、製程效率提高、改善、能源替代及多元使用、碳信用交易</td><td> - 盤點高耗能設備進行改善，以及節能、減碳措施。 - 導入綠色建築，提高能資源利用效率。 - 其他替代性能源規劃及導入。 - 持續關注碳信用交易市場。 </td></tr></table>	類型	因應/措施	轉型風險- 國內外氣候、能源法規的發展、國際倡議更迭快速、低碳技術轉型成本、利害關係人要求(關注)、供應鏈議合成效、新節能減碳技術發展的不確定性	- 因應各營運據點當地法規政策及市場供給規劃再生能源採購。 - 持續關注「碳稅」、「碳費」與「碳關稅」等不同碳管理措施，掌握碳有價的財務衝擊。 - 進行電力分析，尋求碳移除相關技術。 - 協同供應鏈進行盤查、查驗及減碳。 - 尋求替代供應商，建置綠色供應鏈。 - 與供應鏈進行減碳技術開發。 - 提升研發技術、測試設備及場域；關注新技術發展可能性。 - 汰換高耗能設備，減少閒置耗電。	實體風險- 平均溫度改變、強降雨、乾旱、颱風/風暴	- 導入 ISO 50001 進行節能改善。 - 擬定持續營運計劃。 - 水資源再利用規劃。	機會- 提高能資源效率、低碳產品開發、製程效率提高、改善、能源替代及多元使用、碳信用交易	- 盤點高耗能設備進行改善，以及節能、減碳措施。 - 導入綠色建築，提高能資源利用效率。 - 其他替代性能源規劃及導入。 - 持續關注碳信用交易市場。	無差異
類型	因應/措施											
轉型風險- 國內外氣候、能源法規的發展、國際倡議更迭快速、低碳技術轉型成本、利害關係人要求(關注)、供應鏈議合成效、新節能減碳技術發展的不確定性	- 因應各營運據點當地法規政策及市場供給規劃再生能源採購。 - 持續關注「碳稅」、「碳費」與「碳關稅」等不同碳管理措施，掌握碳有價的財務衝擊。 - 進行電力分析，尋求碳移除相關技術。 - 協同供應鏈進行盤查、查驗及減碳。 - 尋求替代供應商，建置綠色供應鏈。 - 與供應鏈進行減碳技術開發。 - 提升研發技術、測試設備及場域；關注新技術發展可能性。 - 汰換高耗能設備，減少閒置耗電。											
實體風險- 平均溫度改變、強降雨、乾旱、颱風/風暴	- 導入 ISO 50001 進行節能改善。 - 擬定持續營運計劃。 - 水資源再利用規劃。											
機會- 提高能資源效率、低碳產品開發、製程效率提高、改善、能源替代及多元使用、碳信用交易	- 盤點高耗能設備進行改善，以及節能、減碳措施。 - 導入綠色建築，提高能資源利用效率。 - 其他替代性能源規劃及導入。 - 持續關注碳信用交易市場。											

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		一、溫室氣體排放量及其管理目標： 本公司依據SBTi減碳路徑作為計算推估氣候減緩和調適的相關指標，以110年為基準，每年範疇1+2排放量絕對減量2.5%。120年範疇1+2減少25%，範疇3減少12.3%。 為逐步達成減碳目標，本公司已將合併財務報告之所有子(孫)公司納入溫室氣體盤查邊界並完成ISO 14064-1取證，營運據點涵蓋率達100%。此外本公司積極布局綠電採購，繼111年台北營運總部完成綠電轉供，台南廠也於112年導入綠電，海外營運據點透過設置屋頂太陽能板及合併再生能源憑證購買，提升綠電使用率，114年全球再生能源使用率為80.90%。 歷年溫室氣體排放量統計表 單位：公噸 CO₂e <table><tr><th colspan="2">項 目</th><th>113年</th><th>114年</th></tr><tr><td colspan="2">範疇 1</td><td>1,857.4747</td><td>1,093.4796</td></tr><tr><td rowspan="2">範疇 2</td><td>地區基準</td><td>53,842.9675</td><td>92,134.8771</td></tr><tr><td>市場基準</td><td>18,703.4531</td><td>17,268.2193</td></tr><tr><td rowspan="2">合計</td><td>地區基準</td><td>55,700.4422</td><td>93,228.3567</td></tr><tr><td>市場基準</td><td>20,560.9278</td><td>18,361.6989</td></tr><tr><td rowspan="2">單位營收排放量 (公噸 CO₂e/NTD 十億元)</td><td>地區基準</td><td>154.49</td><td>98.07</td></tr><tr><td>市場基準</td><td>57.03</td><td>19.31</td></tr><tr><td colspan="2">範疇 3</td><td>7,995,958.59</td><td>20,961,286.80</td></tr></table> 註：範疇 1 及範疇 2 盤查及查證邊界：為緯穎科技納入合併財務報告之所有子(孫)公司。 二、用水量及其管理目標： 緯穎科技截至目前營運主要為民生用水，製程無用水，水源為自來水、回收水及地下水，產生的廢水也僅限於一般生活廢水。114年回收水為21.95百萬公升，占總取水量的5.41%，主要透過雨水、空調冷凝水及洗手水等方式回收水資源並將其回收再利用於空調、景觀澆灌使用。 114年單位營收用水量符合管理目標0.4，將持續強化內部管理提升意	項 目		113年	114年	範疇 1		1,857.4747	1,093.4796	範疇 2	地區基準	53,842.9675	92,134.8771	市場基準	18,703.4531	17,268.2193	合計	地區基準	55,700.4422	93,228.3567	市場基準	20,560.9278	18,361.6989	單位營收排放量 (公噸 CO ₂ e/NTD 十億元)	地區基準	154.49	98.07	市場基準	57.03	19.31	範疇 3		7,995,958.59	20,961,286.80	無差異
項 目		113年	114年																																		
範疇 1		1,857.4747	1,093.4796																																		
範疇 2	地區基準	53,842.9675	92,134.8771																																		
	市場基準	18,703.4531	17,268.2193																																		
合計	地區基準	55,700.4422	93,228.3567																																		
	市場基準	20,560.9278	18,361.6989																																		
單位營收排放量 (公噸 CO ₂ e/NTD 十億元)	地區基準	154.49	98.07																																		
	市場基準	57.03	19.31																																		
範疇 3		7,995,958.59	20,961,286.80																																		

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																																								
			識，並舉辦宣導及教育訓練。 用水統計 百萬公升 <table><tr><th>取水量</th><th>113 年</th><th>114 年</th></tr><tr><td>A.自來水</td><td>196.12</td><td>291.54</td></tr><tr><td>B.地表水(湖、河川等)</td><td>21.59</td><td>18.77</td></tr><tr><td>C.地下水</td><td>59.85</td><td>95.56</td></tr><tr><td>D.總取水量(A+B+C)</td><td>277.56</td><td>405.87</td></tr><tr><td>F.總排水量</td><td>167.89</td><td>232.11</td></tr><tr><td>G.耗水量(D-F)</td><td>109.67</td><td>173.76</td></tr><tr><td>單位營收用水量 (百萬公升/NTD 十億元)</td><td>0.8</td><td>0.4</td></tr></table> 用水回收情形 單位：百萬公升 <table><tr><th>回收水類別</th><th>113 年</th><th>114 年</th></tr><tr><td>洗手水</td><td>0.93</td><td>5.11</td></tr><tr><td>空調冷凝水</td><td>3.14</td><td>15.60</td></tr><tr><td>雨水</td><td>21.71</td><td>1.24</td></tr><tr><td>合計</td><td>25.78</td><td>21.95</td></tr></table> 三、廢棄物總量及其管理目標與達成情形： 為有效管理生產及營運過程產生的廢棄物，委由合格的清運及處理機構進行廢棄物處理程序並依據廢棄物清理法辦理相關數據的申報，確保公司運作下所產生廢棄物符合環境、安全及衛生的處理程序，並持續通過ISO14001環境管理系統驗證，114年整體單位營收之廢棄物產出量較113年降低，回收利用率達目標設定之80%以上，將強化回收循環體系，有效提升資源回收利用率，持續改善環境績效。	取水量	113 年	114 年	A.自來水	196.12	291.54	B.地表水(湖、河川等)	21.59	18.77	C.地下水	59.85	95.56	D.總取水量(A+B+C)	277.56	405.87	F.總排水量	167.89	232.11	G.耗水量(D-F)	109.67	173.76	單位營收用水量 (百萬公升/NTD 十億元)	0.8	0.4	回收水類別	113 年	114 年	洗手水	0.93	5.11	空調冷凝水	3.14	15.60	雨水	21.71	1.24	合計	25.78	21.95	
取水量	113 年	114 年																																									
A.自來水	196.12	291.54																																									
B.地表水(湖、河川等)	21.59	18.77																																									
C.地下水	59.85	95.56																																									
D.總取水量(A+B+C)	277.56	405.87																																									
F.總排水量	167.89	232.11																																									
G.耗水量(D-F)	109.67	173.76																																									
單位營收用水量 (百萬公升/NTD 十億元)	0.8	0.4																																									
回收水類別	113 年	114 年																																									
洗手水	0.93	5.11																																									
空調冷凝水	3.14	15.60																																									
雨水	21.71	1.24																																									
合計	25.78	21.95																																									

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				
			項 目		113年	114年	
			廢棄物總量(噸)	有害廢棄物	226.32	393.00	
				非有害廢棄物	8,670.75	17,840.26	
			單位營收之有害廢棄物產出量(註)		0.63	0.41	
			單位營收之非有害廢棄物產出量(註)		24.05	18.77	
			單位營收之廢棄物產出量(註)		24.68	19.18	
			回收利用率(%)		88.94%	82.00%	
			註：噸/NTD 十億元				
四、社會議題 （一）公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司制定人權政策，支持並遵守《聯合國工商企業與人權指導原則》、《國際勞工組織三方原則宣言》、《國際勞工組織工作基本原則及權利宣言》、《OECD 多國企業指導綱領》、《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》及《責任商業聯盟行為準則》等國際人權準則，明確傳達緯穎科技對人權保障之承諾。該政策適用於緯穎科技所有利害關係人，包括員工、客戶、供應商、合作夥伴及合資公司等。 緯穎科技人權政策明定，公司應遵循各營運據點所在地法規及公認國際人權標準，定期評估人權風險並採取減緩與補救措施；同時提供申訴管道，保障公平薪酬、安全健康工作環境及工作機會均等，並禁止歧視、童工、強迫勞動及人口販運，尊重員工自由結社與集體談判權利，持續落實人權保障措施。 在人權管理權責方面，本公司由「緯穎科技RBA管理委員會」作為人權議題之跨部門統籌單位，負責督導人權政策推動、人權風險鑑別、改善措施追蹤及執行情形檢視；人力資源單位則為員工相關人權議題之主要執行窗口，負責勞動條件、員工溝通、申訴處理及教育訓練等相關作業。 本公司持續辨識組織內、外部人權事件及國內外相關法規變化，並建立人權風險確認清單。各據點分別透過RBA SAQ自評、VAP稽核程序及問卷調查等系統性程序進行人權盡責調查，鑑別重大人權議題，並依各議題對不同營運據點之影響程度及受影響對象，擬定改善政策與措施，進行風險管制及補救，並追蹤改善成效。 為使員工了解自身權益，以及公司在勞工、人權、健康安全、環境及道德規			無差異	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			範等議題上的政策與作法，本公司自109年起導入RBA相關課程，完成全員受訓，並將其列為新人必修課程。114年持續辦理相關人員回訓並落實新進員工訓練，全球受訓時數達17,863小時。	
(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		<u>員工薪酬</u> 本公司依據公司章程第21條規定，年度如有獲利，應提撥員工酬勞；惟公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前述獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。員工酬勞提撥比例不得低於獲利之5%，其中應保留不低於員工酬勞提撥金額之5%作為基層員工酬勞。 此外本公司訂有「員工薪酬政策」經董事會通過後施行，薪酬包含固定項目與變動項目，固定項目之調整參酌業界給付水準，變動項目視公司營運績效、擔負責任及個人績效表現核給各類獎金。 114年員工酬勞(含基層員工酬勞)提撥比率為5.18%，全數以現金發放之。 <u>職場多元化與平等</u> 本公司整體員工之男、女性比例為6:4，其中女性同仁擔任主管職的比例達32.18%以上，展現緯穎科技對多元職場的包容性，且提供公平的晉升機會與良好的職涯發展。 <u>員工福利</u> 本公司設置職工福利委員會，提供各項優質福利，如：生日禮券、結婚津貼、生育津貼、員工旅遊及社團補助，以及喪葬津貼等。此外為兼顧企業永續發展與員工退休生活規劃，本公司提供員工持股會持股信託制度，員工可依個人意願選擇參與，公司則依職等相對提撥公提金，鼓勵同仁及早進行資產配置與退休準備，強化員工長期財務保障。 在休假制度上，台灣地區除依法提供帶薪特別休假外，公司另提供有薪活力假，鼓勵員工適時休息、放鬆身心並紓解壓力，以維持良好的工作與生活平衡，進而提升整體工作效率。其他營運據點亦依當地規劃，提供優於當地法令規定之額外特別休假，展現公司對員工休假權益與健康福祉之重視。 <u>退休制度</u> 台灣地區依「勞動基準法」及「勞工退休金條例」訂定員工退休辦法，員工若符合法定退休條件，可申請退休。舊制退休金按月依規定提撥退休準備	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因											
	是	否	摘要說明												
			金至臺灣銀行信託部專戶(員工比率0.2%);新制退休金按月提撥6%至員工個人新制退休金帳戶(員工比率99.8%)。其他海外地區的退休金，依據當地法令規定為同仁擬定員工退休金制度並進行提撥。												
(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		為防止職業災害，保障工作者安全及健康，建置標準化安全衛生管理程序，推行 ISO45001:2018 管理系統並通過第三方驗證，集團取證涵蓋率達100%(本公司持續維持 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證，各驗證據點證書效期分別涵蓋 114 年至 118 年)，承諾提供員工安全與健康之工作環境。茲將相關措施執行情形說明如下： 一、環境檢測及維護： <table><tr><th>項目</th><th>頻率/執行情形</th></tr><tr><td>辦公區域二氧化碳濃度及照明檢測</td><td rowspan="8">頻率視營運據點不同，皆依當地法規進行相關檢測與改善</td></tr><tr><td>噪音檢測</td></tr><tr><td>生產線區域進行甲醇、異丙醇、錫、噪音等檢測，掌握作業環境實態與評估暴露狀況</td></tr><tr><td>低壓配電盤檢測</td></tr><tr><td>消防安全設備檢測</td></tr><tr><td>辦公區域及研發測試區空調保養</td></tr><tr><td>飲用水檢測</td></tr><tr><td>消毒作業</td></tr></table> 二、化學品管理：為妥善管理化學品，本公司設有專區放置防爆櫃，每個防爆櫃間的間隔均保持安全距離，對於具危害性之化學品皆清楚標示採取必要之通識措施，備置安全資料表以供查詢，以及化學品管制卡明確記載化學品品名、容量，以管制防爆櫃最大儲放量；此外亦備有安全設備，如：沖身洗眼器等，以因應化學品操作人員若暴露於危害風險時能採取即時的防護措施。 三、員工健康檢查：每年舉辦員工健康檢查，除台灣區一般健康檢查作業外，全球營運據點因噪音作業或接觸游離輻射作業須接受特殊健康檢查之同仁共1,027位員工，已全數於113年完成特殊健康檢查。	項目	頻率/執行情形	辦公區域二氧化碳濃度及照明檢測	頻率視營運據點不同，皆依當地法規進行相關檢測與改善	噪音檢測	生產線區域進行甲醇、異丙醇、錫、噪音等檢測，掌握作業環境實態與評估暴露狀況	低壓配電盤檢測	消防安全設備檢測	辦公區域及研發測試區空調保養	飲用水檢測	消毒作業	無差異
項目	頻率/執行情形														
辦公區域二氧化碳濃度及照明檢測	頻率視營運據點不同，皆依當地法規進行相關檢測與改善														
噪音檢測															
生產線區域進行甲醇、異丙醇、錫、噪音等檢測，掌握作業環境實態與評估暴露狀況															
低壓配電盤檢測															
消防安全設備檢測															
辦公區域及研發測試區空調保養															
飲用水檢測															
消毒作業															

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、教育訓練： 114年參與職安相關教育訓練人次為16,381人，受訓時數達23,901小時，包含內外部教育訓練課程及災害演練等。 五、職業傷害統計 114年無職業病之案例，亦無因職業災害造成工作者死亡之案例。台灣地區職業災害16件、馬來西亞8件、美墨地區11件，總和傷害指數FSI分別為0.09，傷害類型多數為跌倒、扭傷、夾傷、割傷及碰撞事故等，已於當下給予立即性的醫療照護，並透過相關人員訪談進行矯正措施，另透過會議、訓練予以宣導提高同仁意識等，落實職場安全承諾。 六、本公司114年未發生火災的案例，持續透過職安管理、持續營運計劃等減低及預防事件發生。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		為強化員工專業能力與組織發展，緯穎科技依據公司策略、職能需求及人才培育目標，建構七大教育訓練體系，涵蓋新進同仁訓練、專業訓練、管理訓練、內部講師訓練、管理系統訓練、語言訓練及通識訓練。 新進同仁訓練協助員工了解公司制度、文化與職安規範，快速融入組織；專業訓練與管理訓練則分別強化員工專業職能、實務技能及主管管理能力。公司亦透過內部講師訓練推動知識傳承，並以管理系統訓練確保產品與服務流程符合品質及客戶要求。此外，語言訓練提升員工跨國溝通能力，通識訓練則強化員工對公司核心價值、企業文化及共同行為準則之認同，持續支持人才發展與企業永續成長。 114年全球員工平均受訓時數34小時；每人平均受訓費用為新台幣2,185元。	無差異
(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		本公司對於產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等，皆遵循本國及銷售地之法規及國際準則。 本公司重視客戶之健康與安全，持續關注客戶在產品使用上的回饋，即早導入產品設計，遵循國際規範及各國安全認證通過相關驗證機制，優化產品設計，增加客戶操作維護之方便性及安全性。此外在客戶隱私方面，遵守所有與客戶簽定之保密合約及資料，透過營業秘密保護措施及完善的資安政策做好保密工作，以避免客戶權益受損，與產品、專案相關的文件，皆設有存取權限之管理，非相關專案人員不得瀏覽與下載。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			在產品與服務的資訊標示上均依相關法規辦理，客戶可於產品、使用說明書或公司官網獲得產品資訊，114年未有產品與服務資訊標示違反法規之情事或因不實銷售行為而違反法令之情形。 本公司依據品質管理系統進行客戶意見回饋之管理與改善，若接獲客戶之申訴時，由PM或業務人員先行瞭解客戶之問題，並將其問題轉移至客戶服務單位(customer service unit)處理。由客戶服務單位判斷客訴案件之類型，協調相關責任單位在最迅速的時間內共同處理客戶問題直至問題解決，以保障客戶權益。	
(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		緯穎科技對供應商(新進供應商及既有供應商)訂有評選標準，內容包含「基本資料」、「核心能力」及「永續韌性」等三個構面，除簽署行為準則及各項聲明外，我們鼓勵供應商發行ESG報告書，取得ISO 9001、IECQ QC 080000、ISO 14001、ISO 45001、ISO 14064-1、ISO 50001及通過RBA VAP有效性稽核等相關國際認證標準。 為能夠了解供應鏈的永續發展狀況，每兩年執行一次永續性風險評估，114年針對採購金額1000萬以上的142家關鍵供應商進行年度自我評估問卷(Self-Assessment Questionnaire, 以下簡稱SAQ)調查，計有136家回覆，回覆率為95.77%，問卷內容包含「勞工人權」、「健康與安全」、「環境管理」、「商業道德」及「管理系統」等五個面向，針對供應商的回應，鑑別在經濟、環境和社會面向具潛在高風險的供應商。 緯穎針對136家關鍵供應商，以文件審查及遠端稽核方式辦理SAQ稽核，稽核涵蓋率達100%。除參考SAQ評分結果外，並綜合考量近兩年稽核表現、使用單位與採購單位評價，以及材料是否含有客戶Logo等三項指標進行風險評估，辨識出2家高風險材料供應商。 針對前述2家高風險供應商，緯穎科技進一步執行現場稽核。稽核結果顯示，不符合率為2.19%，缺失主要分布於「安全衛生」及「環境」面向；相關缺失均已完成輔導與改善，改善完成率達100%。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	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		本公司自109年起每年度發行非財務資訊報告書，114年度「永續報告書」依循全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative)發行之GRI準則110年版(GRI Standards 2021)進行編制，並參照永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)之行業準則以及聯合國永續發展目標(Sustainable Development Goals, SDGs)作為報導原則，查證作業係依照AA1000 保證標準v3的第2應用類型評估組織遵循AA1000當責性原則(2018)的本質和程度，以及特定永續性績效資訊的可信賴度，並依照AA1000保證標準v3之第1應用類型評估組織SASB準則揭露的符合性，取得BSI英國標準協會台灣分公司第三方獨立高度保證等級和SASB準則中度保證等級聲明(請參閱114年度永續報告書附錄)。	無差異
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： 本公司依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂定「企業社會責任實務守則」以資遵循，實際運作情形與所訂守則並無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司各類永續發展運作情形，請參考本公司官網_ESG永續發展專區及114年度永續報告書等。				

(八)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。	董事會為氣候暨自然議題最高治理單位；企業永續發展委員會隸屬於董事會下的功能性委員會，協助董事會進行氣候暨自然相關政策、策略及目標的審查，由四位董事組成，每年至少召開兩次會議。永續長每年就氣候暨自然議題提企業永續發展委員會及董事會報告。最近一次呈報日期為 2026 年 2 月 26 日。 策略長及總經理為氣候暨自然議題負責人，負責制定氣候暨自然策略及策略指揮；永續長與各營運單位主管負責氣候暨自然議題之評估，依策略目標擬定管理計劃，透過定期會議向策略長及總經理呈報管理成效，以確認目標達成情形。
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)。	永續發展辦公室每年與各營運單位依據內、外部議題、參考同業及標竿企業，進行氣候議題的蒐集，所鑑別的風險涵蓋轉型與實體風險，包括現今法規、新興法規、技術、市場、商譽、訴訟、急性災害與長期災害等，將時間軸分別定義為短期 1-3 年、中期 3-5 年以及長期 5 年以上；並考量與氣候變遷相關現有與新興的法規要求，如：「氣候變遷因應法」、「再生能源發展條例」、「各區低碳城市自治條例」等，依衝擊程度及發生可能性進行矩陣分析，識別出價值鏈上游、組織及下游的風險與機會，再依 IEA 發布之世界能源展望報告、TCCIP 未來情境推估等係數以及國際產業趨勢報導，確認氣候變遷風險與機會對公司財務可能造成的衝擊。 114 年鑑別出具有顯著衝擊的氣候轉型風險以「能源策略轉型」衝擊程度及可能性最高，其次為「客戶減碳績效要求」。在實體風險方面，以強降雨的衝擊程度及可能性較高。 在氣候相關的機會方面，低碳產品的開發為企業提供關鍵成長契機，有助於在全球減碳趨勢下維持長期競爭優勢。更多資訊請詳閱本公司永續報告書「5_1 氣候暨自然管理」章節。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司針對氣候議題依發生可能性及衝擊程度進行矩陣分析，再依 IEA 發布之世界能源展望報告、TCCIP 未來情境推估等係數以及國際產業趨勢報導，確認氣候變遷風險與機會對公司財務可能造成的衝擊。更多資訊請詳閱本公司永續報告書「5_1 氣候暨自然管理」章節及「緯穎科技 114 年氣候暨自然環境評估報告」。
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。	永續發展辦公室每年與各營運單位依據內、外部議題、參考同業及標竿企業，進行氣候暨自然議題的蒐集，鑑別的風險涵蓋轉型與實體風險，依衝擊程度及發生可能性進行矩陣分析，識別出價值鏈上游、組織及下游的風險與機會，彙整提報至風險暨安全管代會負責整合涵蓋營運活動過程中所面臨之重大風險，包括(但不限於)策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、誠信風險、隱私權風險、傳染病風險、氣候變遷以及其他自然環境風險(如：生物多樣性、森林、水等)等，並考量內、外部風險/機會因子，包含每年執行重大性分析流程鑑別之重大議題及利害關係人關注議題等，提審計委員會同意及董事會報告，董事會將氣候暨自然議題納入整體風險之考量，監督整體風險管理，確保管理機制有效運行。

項目	執行情形																		
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司評估轉型風險使用至少兩種外部情境，第一種為 STEPS 既定政策情形、第二種是為 IEA 發布的世界能源展望報告中淨零排放情境。實體風險以極端降雨當作危害度，考量 RCP2.6、RCP4.5、RCP6.0 與 RCP8.5 等四種情境，以及極端降雨所引發之淹水、山崩和土石流作為脆弱度，據點位置為暴露度，以危害度、脆弱度及暴露度進行各據點實體風險數值分析。更多資訊請詳閱「緯穎科技 114 年氣候暨自然環境評估報告」(請詳本公司官網「ESG 永續發展專區」)。																		
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司依據 SBTi 減碳路徑作為計算推估氣候減緩和調適的相關指標，透過集團再生能源規劃、導入碳管理平台蒐集排碳數據，攜手供應鏈減碳、從產品開發、製造、運輸、使用到報廢導入減碳管理，強化全價值鏈的減碳作為，實現企業對氣候行動的承諾與責任。更多資訊請詳閱本公司永續報告書「5_1_4 氣候暨自然指標與目標」章節。																		
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司參考各營運據點所在國家之碳稅、碳費與相關碳定價制度，已啟動內部碳定價（Internal Carbon Pricing, ICP）機制之規劃與導入作業，作為跨據點減碳管理與投資決策之參考依據。公司依各營運據點之營運特性與排放結構，評估設備汰換、製程改善與能源效率提升等減碳方案之成本效益納入評估流程，以更系統化方式辨識具效益之減碳機會。後續將訂定適用之內部碳價格，作為內部管理及減碳專案評估之依據，逐步提升資本支出與營運改善之減碳效益。																		
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。	本公司以 110 年為基準依 SBTi 減碳路徑計算 114 年目標達成率如下： <table><tr><th>邊界</th><th>涵蓋率</th><th>範疇1+2目標達成率</th></tr><tr><td>台灣地區</td><td>25.84%</td><td>47.99%</td></tr><tr><td>全球</td><td>100%</td><td>94.06%</td></tr></table> 歷年再生能源認列數 單位：度 <table><tr><th></th><th>113年</th><th>114年</th></tr><tr><td>自發自用</td><td>4,386,009</td><td>6,759,821</td></tr><tr><td>再生憑證(包含PPA、各地REC)</td><td>78,191,013</td><td>165,567,691</td></tr></table> 更多資訊請詳閱本公司永續報告書「5_1_4 氣候暨自然指標與目標」章節。	邊界	涵蓋率	範疇1+2目標達成率	台灣地區	25.84%	47.99%	全球	100%	94.06%		113年	114年	自發自用	4,386,009	6,759,821	再生憑證(包含PPA、各地REC)	78,191,013	165,567,691
邊界	涵蓋率	範疇1+2目標達成率																	
台灣地區	25.84%	47.99%																	
全球	100%	94.06%																	
	113年	114年																	
自發自用	4,386,009	6,759,821																	
再生憑證(包含PPA、各地REC)	78,191,013	165,567,691																	
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(另填於 1-1 及 1-2)。	本公司參考溫室氣體盤查議定書（GHG protocol）並依照 ISO 14064-1:2018 進行溫室氣體盤查，以營運控制權設定組織邊界，取證涵蓋率達 100%。 更多資訊請詳閱本公司永續報告書「5_1_4 氣候暨自然指標與目標」章節。																		

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 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

近兩年溫室氣體排放量統計表

單位：公噸 CO₂e

項 目		113年	114年
範疇 1		1,857.4747	1,093.4796
範疇 2	地區基準	53,842.9675	92,134.8771
	市場基準	18,703.4531	17,268.2193
合計	地區基準	55,700.4422	93,228.3567
	市場基準	20,560.9278	18,361.6989
單位營收排放量 (公噸 CO ₂ e/NTD 百萬元)	地區基準	0.15	0.10
	市場基準	0.06	0.02
範疇 3		7,995,958.59	20,961,286.80

註：盤查及查證邊界為緯穎科技納入合併財務報告之所有子(孫)公司。

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至公開說明書刊印日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。

近兩年溫室氣體盤查暨確信情形

	113年	114年
確信範圍	納入合併財務報告之所有子(孫)公司	納入合併務報告之所有子(孫)公司
確信機構	BSI	BSI
確信準則	ISO 14064-1:2018	ISO 14064-1:2018
確信意見	合理保證	合理保證

註：列於 ISO 14064-1:2018 查核聲明書之其他間接排放量部分採用確認(Validation)與協議程序(Agreed-Upon Procedures)。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於公開說明書刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

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。

溫室氣體減量基準年	112 年
範疇 1+2 數字	93,228.3567 (地區基準)
減量目標	119 年範疇二市場基準排放為 0 噸 CO ₂ e
減量目標達成情形	114 年範疇二市場基準排放為 17,268.2193 噸 CO ₂ e。
策略	環境友善營運
具體行動	· 依據集團各營運據點之實際狀況規劃再生能源使用，114 年全球再生能源使用率達 80.09%^註。 · 馬來西亞廠設置屋頂太陽能板自發自用，並於 113 年取得 GBI 綠建築 Gold 等級認證。 · 墨西哥廠 114 年初取得 EDGE ADVANCED 等級認證，可節省 36%能源消耗。 · 進行製程改善，包含全球低耗電 PCBA 生產新線及減少機櫃產品測試閒置耗電。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(九)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司制定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」並經董事會通過，於內規、年報及公司網站等揭露誠信經營政策，使供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解本公司誠信經營的理念與規範。本公司董事與高階管理階層為落實誠信經營的承諾出具遵循誠信經營政策的聲明，此外在僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。	無差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍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		本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等內部規範中，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，內容涵蓋「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。	無差異
(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		本公司於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等內部規範中訂定防範不誠信行為之作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並配合相關法令或檢視公司實際運作需要而進行修訂。本公司「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」分別於111年01月18日、108年12月24日及109年03月20日經董事會通過修訂。	無差異
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		本公司藉由內部規章制定相關評估機制，包含評估往來交易對象之合法性及誠信經營紀錄等。若發現業務往來或合作對象涉有不誠信行為之情事，或違反相關法規等，隨時終止或解除契約，並將相關條款擬訂於各別商業契約中。	無差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，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		本公司為健全誠信經營之管理，經董事會通過訂定「誠信經營守則」，設置專責單位為人力資源單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，定期(每年至少一次)向董事會報告，截至目前為止未發現有違反之情事。本公司114年誠信經營執行情形如下，業於114年01月08日提董事會報告。 一、供應商承諾：將供應商誠信政策函列為本公司新供應商遴選作業之一環，現有供應商亦必須簽署承諾不會向本公司員工或員工之親友進行直接或間接之期約、賄絡、不正當餽贈、招待及其他不當利益輸送之行為。114年度，「供應商誠信經營函」共發出626件，有效回收626件，達成率100.0%。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			二、教育訓練：為確保員工充份瞭解相關規範，本公司對新進同仁進行線上「道德行為準則教育訓練」，作為新進同仁試用期通過之門檻。114年度共7,511位新進同仁參與「道德行為準則教育訓練」有7,486位完訓，達成率99.7%。 三、通過稽核與持續宣導收受禮品規定。 (一)RBA外部稽核每二年舉辦一次，114年11月03日台南子公司、114年12月19日墨西哥子公司皆通過RBA第三方稽核取得黃金級(Gold)認證。馬來西亞子公司於114年12月06日取得RBA白金級(Platinum)認證。 (二)為維持最高道德行為標準，任何形式的賄賂絕對禁止，於114年01月06日、05月09日及09月09日三節前分別透過內部郵件及員工資訊入口網站向所有緯穎科技的員工布達，重申收受禮品相關規定。	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		本公司於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等內部規範中訂定防止利益衝突政策，並依利害關係人之身分提供適當陳述管道。 本公司最近年度及截至公開說明書刊印日董事會議案之利益迴避情形已揭露於公開說明書第42頁、第44-46頁，董事若與討論議案有利害關係，將主動迴避不參與討論及表決，確實遵守防止利益衝突之政策。	無差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，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		本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度，並依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制制度有效性判斷項目，確保內部控制制度之設計及執行持續有效。此外本公司稽核單位透過各執行單位年度內部自評結果作為風險評估之依據，擬定各項稽核計畫並定期查核。 本公司各項決算表冊均經簽證會計師查核，以確保各項決算表冊之公允性。	無差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司透過新進人員訓練、內部教育訓練及各項會議持續宣導誠信經營之重要性。「RBA行為準則簡介」及「道德行為準則教育訓練」等為新進員工必修課程，此外「RBA行為準則簡介」也是每年回訓的重點項目，所有員工皆須接受此教育訓練課程。 114年度針對全體員工(不含新進)進行道德行為相關線上調訓，受訓人數12,492人，受訓時數達17474.5小時；RBA相關課程受訓人數10,919人，受訓時數達17018.26小時	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及誠信政策函中明訂具體之檢舉制度及檢舉管道，說明如下：	無差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(一)檢舉情事若涉及一般員工者應呈報至部門主管、人力資源暨行政單位最高主管或稽核單位最高主管； (二)檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至稽核單位最高主管或獨立董事前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由其他相關部門提供協助。	無差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		本公司「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」中訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序，處理檢舉情事之人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，為採取適當措施保護檢舉人，本公司另訂定「檢舉人保護暨反報復管理程序」，承諾保護善意舉報者或參與調查者，不因檢舉情事遭受不當處置或避免其受到報復。	無差異
四、加強資訊揭露				
(一)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		本公司於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則之內容及推動成效。	無差異
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： 本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」以資遵循，實際運作情形與所訂守則並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。				

(十)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：請至本公司網站查詢。

(十一)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。

(十二)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。

附件一

一一五年第一次限制員工權利新股發行辦法

緯穎科技服務股份有限公司

一一五年第一次限制員工權利新股發行辦法

第一條 發行目的

為吸引並留任本公司所需之專業人才，激勵員工投入與表現，提升員工對公司的認同感與凝聚力，進而促進公司長期發展，並使員工利益、股東利益與公司治理成果相互連結，依據公司法第 267 條第 9 項、證券交易法第 22 條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。

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，視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期授權董事長訂定之。

第三條 員工之獲配資格條件及得獲配之股數

- 一、以限制員工權利新股發行日前在職之本公司及國內外控制或從屬公司全職正式員工為限。所稱「控制或從屬公司」，係依公司法第 369 條之 2、第 369 條之 3、第 369 條之 9 第二項及第 369 條之 11 之標準認定之。
- 二、實際被授與員工及可獲得限制員工權利新股之數量，將參酌依年資、職級、工作績效考核、整體貢獻及其它因素等擬定之分配標準，並考量公司營運需求及業務發展策略所需，由董事長核定後提報董事會同意。如獲配名單為經理人或具董事身分時，應先經薪資報酬委員會同意；非具經理人或董事身分之員工，應先經審計委員會同意。
- 三、依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 56 條之 1 第 1 項規定發行之員工認股權憑證累計給予單一員工得認購股數，加計該員工累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 56 條第 1 項規定發行之員工認股權憑證累計給予單一員工得認購股數，不得超過本公司已發行股份總數之百分之一。但經各中央目的事業主管機關專案核准者，單一員工取得員工認股權憑證及限制員工權利新股之合計數，得不受前開比例之限制。

第四條 發行總額

發行總額為新台幣 12,000,000 元，每股面額新台幣 10 元，共計 1,200,000 股。

第五條 發行條件

- 一、發行價格：本次為無償發行，發行價格每股新台幣 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(即增資基準日)限制員工權利新股屆滿一年，且於各既得期間屆滿當日仍在職者，就每年公司整體績效指標決定可授與之總數內，依據員工個人績效評核指標之結果，核定可獲得之股數：
 - (1) 公司整體績效指標：

公司既得期間屆滿之最近一年度或最近期經會計師查核簽證或核閱之合併財務報表為基礎，設定以下權重。惟因國際或產業情勢致公司產生重大影響時，得經本公司薪資報酬委員會提案修正績效指標或發放比例，並經董事會決議後發放，績效條件如下：

營運績效指標	目標條件	權重
合併營業利益	本公司合併營業利益總額高於前一年合併營業利益總額或高於前三年合併營業利益總額之平均值	45%

合併毛利	本公司合併毛利總額高於前一年合併毛利總額或高於前三年合併毛利總額之平均值	45%
ESG 成果指標	本公司年度永續治理評鑑分數維持前三級距或 35%	10%

(2) 個人績效評核指標：

員工自獲配限制員工權利新股後於各既得日當日仍在職，並達成公司所設定「公司整體績效指標」與「個人績效評核指標」者，於發行日後三個年度內，各年度既得日可既得之最高股份總數分為發行後屆滿一年 30%、屆滿二年 30%，以及屆滿三年 40%。個人績效評核指標為各既得日之最近一年度績效評核等第需至少為 B+(含)，或等同本公司績效評核等第為 B+(含)以上之水準、工作成果達成公司所設定之個人績效標準，並由公司與個別員工約定之。個人主要職務及職責有調整時，公司得依獲配之股份調整。

2. 股份獲配採四捨五入計算，並以壹百股為單位。

四、員工未達成既得條件之處理：

1. 於獲配限制員工權利新股三年內自願離職、遭解雇或資遣、退休、自行請調關係企業者，其之前獲配尚未既得之股份，公司應向員工無償收回。惟如被授與員工係因公司指派轉調關係企業者，自獲配限制員工權利新股屆滿一年若仍在職，每年將依該年度之本公司整體績效指標決定授與之總數後，再按被授與員工於轉調後關係企業之個人績效指標達成狀況，依本條第三項第 1 點之核定原則核給既得股份。
2. 於獲配限制員工權利新股三年內經由公司核准辦理留職停薪者，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留停天數，按下表比例計算。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。

既得日前一年留停天數	獲配股數發放比例
少於 90 天	75%
91 天至 180 天	50%
大於 181 天	0%

3. 在職期間因公務、疾病或意外，致失能或身亡者，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：
 - (1) 經醫師診斷失能而無法繼續任職者，當年度尚未既得之限制員工權利新股依本條第三項公司整體績效指標與員工個人績效指標之限制，於員工離職生效日起即視為達成所有既得條件。下年度及往後所有年度未達既得條件之股份，由本公司無償收回。
 - (2) 因公務、疾病或意外致身亡者，當年度尚未既得之限制員工權利新股依本條第三項公司整體績效指標與員工個人績效指標之限制，於員工死亡當日視為達成所有既得條件，由限定資格之法定繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份或經處分之權益。下年度及往後所有年度未達既得條件之股份，由本公司無償收回。惟繼承人自本公司通知領取之日起一年內須配合辦理股份領取的相關作業程序。逾時未能配合辦理者，視為繼承人拒絕受領，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。
 - (3) 前述二種情形，若員工離職或繼承事實發生時當年度績效考核成績尚不完整，由董事長參酌已發生之績效成績或前一年度員工已既得之股數，決定可既得股數。

4. 違反法令、任何與本公司或本公司從屬公司簽訂之合約及本公司或本公司從屬公司之工作規則、競業禁止規則，或商業道德行為守則等相關規範，本公司得依情節之輕重向員工無償收回之前獲配尚未既得之股份。
5. 對於公司無償收回之限制員工權利新股，本公司將予註銷。
6. 員工獲配新股後未達成既得條件前受限制之權利如下：
 - (1) 員工獲配新股後未達成既得條件前，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。員工符合既得條件後將依信託保管契約之約定，將該股份自信託帳戶撥付員工個人之集保帳戶。
 - (2) 股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等依信託保管契約執行之。
 - (3) 除前項因信託約定規定外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、紅利、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。
7. 其他重要約定事項：
 - (1) 限制員工權利新股發行後須立即直接交付信託保管，並由本公司或本公司指派之人代表員工與股票信託保管機構簽訂信託契約，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。
 - (2) 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，公司將依法向員工無償收回其股份並辦理註銷。
 - (3) 既得期間如本公司辦理現金減資等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託，於達成既得條件後才得交付員工，惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。
 - (4) 若公司發生合併、收購、股份交換或其他類似之控制權變動交易，尚未既得股票得由併購相關契約或計畫約定變更。
 - (5) 員工未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託/保管機構代為行使之。
 - (6) 自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 項所定股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約執行之。

第六條 簽約及保密

- 一、限制員工權利新股的發行總單位數、認股價格、分配原則及被授與人名單等事項確定後，由承辦單位通知員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」。
- 二、被授與員工依通知完成簽署後，即取得限制員工權利新股。未依規定完成簽署者，視同放棄限制員工權利新股。
- 三、被授與員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」後，應遵守保密規定，不得將本案相關內容及個人權益告知他人。
- 四、任何經本辦法取得之限制員工權利新股及衍生權益之持有人，均應遵守本辦法及「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，公司得予無償收回並辦理註銷。

第七條 稅賦

依本辦法所獲配之限制員工權利新股相關之稅賦，按當時中華民國之稅法規定辦理。

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，並向主管機關申

報生效後實行。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，嗣後再提報董事會追認後始得發行。

二、本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

附件二

緯穎科技服務股份有限公司

113 年度合併財務報告及會計師查核報告



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

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

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

會計師查核報告

緯穎科技服務股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯穎科技服務股份有限公司及其子公司(合併公司)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、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與緯穎科技服務股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入之認列；收入認列之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係屬涉及公眾利益之上市公司，投資人高度關注其營運績效，因此收入認列為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括

- 瞭解主要收入型態、合約內容及交易條件，評估收入認列時點是否正確；
- 針對主要銷售客戶收入進行變動分析；
- 測試合併公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；
- 選定合併公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

二、存貨呆滯損失之評價

有關存貨備抵跌價損失之評估會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨之續後衡量之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨續後衡量之相關揭露請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係處於雲端運算產業快速發展階段，為因應出貨需求而提高備貨量，又存貨呆滯之評價涉及管理階層的主觀判斷，因此存貨呆滯損失之評估測試為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括

- 了解管理階層所採用之存貨呆滯評價政策，並比較過去呆滯存貨之實際去化狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；
- 取得存貨庫齡報表，選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性；
- 評估管理階層決定提列存貨呆滯損失之方法及假設是否合理；
- 依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失。

其他事項

緯穎科技服務股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併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，以及使合併公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一三年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：陳雅琳
黃明宏



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國一一四年二月二十七日

緯穎科技服務股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31			
		金	額	%	金	額	%			金	額	%	%
資 產													
流動資產：													
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	48,328,503	25	37,494,848	42	2100	短期借款(附註六(十一))	\$	1,399,750	1	383,793	-
1170	應收帳款淨額(附註六(三)及(十八))		37,619,778	20	10,131,202	11	2130	合約負債－流動(附註六(十八))		5,667,154	3	5,950,026	7
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、(十八)及七)		29,014	-	232,029	-	2170	應付票據及帳款		48,060,521	26	15,144,834	17
1200	其他應收款(附註六(四))		16,807	-	866	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)		5,524,973	3	5,024,520	6
1210	其他應收款－關係人(附註六(四)及七)		38,052	-	57,861	-	2200	其他應付款(附註六(十九))		5,190,316	3	4,114,698	5
130X	存貨(附註六(五)及八)		86,211,320	45	30,179,170	35	2220	其他應付款－關係人(附註七)		149,348	-	222,494	-
1479	其他流動資產(附註六(十))		<u>1,439,321</u>	<u>1</u>	<u>1,099,323</u>	<u>1</u>	2230	本期所得稅負債		4,223,932	2	1,233,004	1
流動資產合計			<u>173,682,795</u>	<u>91</u>	<u>79,195,299</u>	<u>89</u>	2280	租賃負債－流動(附註六(十三)及七)		752,367	-	332,877	-
非流動資產：							2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十二))		4,725,000	2	2,500,000	3
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		567,424	-	-	-	2399	其他流動負債		<u>671,053</u>	<u>-</u>	<u>1,587,769</u>	<u>2</u>
1550	採用權益法之投資(附註六(六))		141,860	-	159,246	-	流動負債合計			<u>76,364,414</u>	<u>40</u>	<u>36,494,015</u>	<u>41</u>
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及九)		9,163,225	5	5,625,693	7	非流動負債：						
1755	使用權資產(附註六(八)及七)		3,983,374	2	1,473,002	2	2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動(附註六(二)及(十二))		97,728	-	-	-
1780	無形資產(附註六(九)及七)		174,348	-	132,389	-	2530	應付公司債(附註六(十二))		20,503,745	11	6,942,918	8
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))		1,487,438	1	1,012,261	1	2540	長期借款(附註六(十一))		1,500,000	1	1,500,000	2
1990	其他非流動資產(附註六(十)、(十四)及八)		<u>1,478,364</u>	<u>1</u>	<u>1,247,507</u>	<u>1</u>	2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))		740,814	-	465,674	-
非流動資產合計			16,996,033	9	9,650,098	11	2580	租賃負債－非流動(附註六(十三)及七)		3,256,049	2	1,188,100	1
							2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十四))		-	-	6,638	-
							2645	存入保證金		<u>13,244</u>	<u>-</u>	<u>14,000</u>	<u>-</u>
							非流動負債合計			<u>26,111,580</u>	<u>14</u>	<u>10,117,330</u>	<u>11</u>
							負債總計			<u>102,475,994</u>	<u>54</u>	<u>46,611,345</u>	<u>52</u>
							權益(附註六(六)、(十二)、(十四)、(十五)及(十六))：						
							3110	普通股股本		1,858,408	1	1,748,408	2
							3200	資本公積		37,006,591	19	8,839,619	10
							3300	保留盈餘		45,745,536	24	30,335,745	34
							3400	其他權益		<u>3,592,299</u>	<u>2</u>	<u>1,310,280</u>	<u>2</u>
							權益總計			<u>88,202,834</u>	<u>46</u>	<u>42,234,052</u>	<u>48</u>
資產總計		\$	<u>190,678,828</u>	<u>100</u>	<u>88,845,397</u>	<u>100</u>	負債及權益總計		\$	<u>190,678,828</u>	<u>100</u>	<u>88,845,397</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：洪麗霖

經理人：林威遠

會計主管：溫宜芸

緯穎科技服務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：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 360,541,104	100	241,900,989	100
5000 營業成本(附註六(五)、(七)、(八)、(九)、(十三)、(十四)、(十九)、七及十二)	323,140,697	90	219,243,712	91
營業毛利	37,400,407	10	22,657,277	9
營業費用(附註六(三)、(七)、(八)、(九)、(十三)、(十四)、(十九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	1,269,542	-	1,053,544	-
6200 管理費用	1,977,553	-	1,722,189	-
6300 研究發展費用	6,043,881	2	4,018,816	2
6450 預期信用減損損失(利益)	10,515	-	(7,818)	-
營業費用合計	9,301,491	2	6,786,731	2
營業淨利	28,098,916	8	15,870,546	7
營業外收入及支出(附註六(六)、(七)、(八)、(十二)、(十三)、(二十)及七)：				
7100 利息收入	1,219,251	-	455,501	-
7020 其他利益及損失	822,281	-	134,754	-
7050 財務成本	(1,242,376)	-	(953,143)	-
7370 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	(67,706)	-	(63,979)	-
營業外收入及支出合計	731,450	-	(426,867)	-
7900 稅前淨利	28,830,366	8	15,443,679	7
7950 所得稅費用(附註六(十五))	6,054,198	2	3,400,024	2
本期淨利	22,776,168	6	12,043,655	5
8300 其他綜合損益(附註六(六)、(十四)、(十五)及(十六))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(19,203)	-	(6,785)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(3,861)	-	1,357	-
不重分類至損益之項目合計	(23,064)	-	(5,428)	-
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	2,283,814	1	126,524	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	(1,795)	-	2,096	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	2,282,019	1	128,620	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	2,258,955	1	123,192	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 25,035,123	7	12,166,847	5
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 22,776,168	6	12,043,655	5
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 25,035,123	7	12,166,847	5
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	\$ 126.57		68.88	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 122.46		68.65	

董事長：洪麗寧



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林威遠



會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘						其他權益項目	權益總計
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	小計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	
民國一一年一月一日餘額	\$ 1,748,408	8,817,380	3,094,770	431,020	23,513,768	27,039,558	1,181,660	38,787,006
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	1,417,532	-	(1,417,532)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(431,020)	431,020	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(8,742,040)	(8,742,040)	-	(8,742,040)
本期淨利	-	-	-	-	12,043,655	12,043,655	-	12,043,655
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(5,428)	(5,428)	128,620	123,192
本期綜合損益總額	-	-	-	-	12,038,227	12,038,227	128,620	12,166,847
採用權益法認列之關聯企業及合資之 變動數	-	22,239	-	-	-	-	-	22,239
民國一二年十二月三十一日餘額	1,748,408	8,839,619	4,512,302	-	25,823,443	30,335,745	1,310,280	42,234,052
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	1,203,823	-	(1,203,823)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(7,343,313)	(7,343,313)	-	(7,343,313)
本期淨利	-	-	-	-	22,776,168	22,776,168	-	22,776,168
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(23,064)	(23,064)	2,282,019	2,258,955
本期綜合損益總額	-	-	-	-	22,753,104	22,753,104	2,282,019	25,035,123
現金增資	110,000	26,958,032	-	-	-	-	-	27,068,032
因發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	1,164,711	-	-	-	-	-	1,164,711
採用權益法認列之關聯企業及合資之 變動數	-	44,229	-	-	-	-	-	44,229
民國一三年十二月三十一日餘額	\$ 1,858,408	37,006,591	5,716,125	-	40,029,411	45,745,536	3,592,299	88,202,834

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：洪麗寧



經理人：林威遠



會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務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：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 28,830,366	15,443,679
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	1,828,188	882,114
攤銷費用	176,334	120,025
預期信用減損損失(利益)數	10,515	(7,818)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益	(13,959)	(40,517)
利息費用	1,242,376	953,143
利息收入	(1,219,251)	(455,501)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	67,706	63,979
處分不動產、廠房及設備損失	4,804	638
處分投資利益	(7,886)	(5,339)
預付設備款轉列費用	2,019	-
租賃修改利益	-	(21)
收益費損項目合計	2,090,846	1,510,703
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動減少	11,389	40,517
應收帳款淨額(增加)減少	(26,856,530)	8,665,043
應收帳款—關係人淨額減少	208,146	858,346
其他應收款減少	-	2,773
其他應收款—關係人減少	19,809	1,316,434
存貨(增加)減少	(53,111,964)	5,943,784
其他流動資產增加	(382,228)	(442,482)
其他非流動資產增加	(5,291)	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(80,116,669)	16,384,415
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債—流動(減少)增加	(282,872)	653,056
應付票據及帳款增加	31,632,791	1,774
應付帳款—關係人增加(減少)	321,758	(6,541,388)
其他應付款增加	1,111,216	968,908
其他應付款—關係人(減少)增加	(73,146)	176,724
其他流動負債(減少)增加	(264,199)	105,633
淨確定福利負債減少	(31,133)	(8,578)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	32,414,415	(4,643,871)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(47,702,254)	11,740,544
調整項目合計	(45,611,408)	13,251,247
營運產生之現金(流出)流入	(16,781,042)	28,694,926
收取之利息	1,191,658	457,737
支付之利息	(1,132,619)	(926,472)
支付之所得稅	(3,271,254)	(5,165,767)
營業活動之淨現金(流出)流入	(19,993,257)	23,060,424
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(580,598)	-
取得不動產、廠房及設備	(3,642,489)	(3,670,905)
處分不動產、廠房及設備	3,966	583
取得無形資產	(216,554)	(113,541)
其他非流動資產減少	29,374	303,148
預付設備款增加	(1,248,350)	(1,214,933)
投資活動之淨現金流出	(5,654,651)	(4,695,648)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	63,781,326	306,716,211
償還短期借款	(62,841,534)	(306,323,708)
發行公司債	19,444,877	-
償還公司債	(2,500,000)	-
舉借長期借款	-	1,500,000
存入保證金增加(減少)	(733,884)	14,000
租賃本金償還	(559,945)	(278,976)
發放現金股利	(7,343,313)	(8,742,040)
現金增資	27,068,032	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	36,315,559	(7,114,513)
匯率變動對現金及約當現金之影響	166,004	12,665
本期現金及約當現金增加數	10,833,655	11,262,928
期初現金及約當現金餘額	37,494,848	26,231,920
期末現金及約當現金餘額	\$ 48,328,503	37,494,848

董事長：洪麗寧



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林威遠



會計主管：溫宜芸



附件三

緯穎科技服務股份有限公司

114 年度合併財務報告及會計師查核報告



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

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

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

會計師查核報告

緯穎科技服務股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯穎科技服務股份有限公司及其子公司(合併公司)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、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與緯穎科技服務股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一一四年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、銷貨收入認列時點之正確性

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入之認列；收入認列之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司因與客戶簽訂買賣合約所約定之交易條件，將影響收入認列時點是否符合會計準則之控制移轉予買方，故產品的控制尚未轉移給客戶而認列收入時，可能造成財務報表結束日前後一段時間之收入認列時點不適當之情形。因此，收入認列時點之正確性為本會計師執行緯穎科技服務股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括

- 瞭解主要收入型態、合約內容及交易條件，評估收入認列時點是否正確；
- 針對主要銷售客戶收入進行變動分析；
- 測試合併公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；
- 選定合併公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

二、存貨呆滯損失之評價

有關存貨備抵跌價損失之評估會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨之續後衡量之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨續後衡量之相關揭露請詳合併財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係處於雲端運算產業快速發展階段，為因應出貨需求而提高備貨量，又存貨呆滯之評價涉及管理階層的主觀判斷，因此存貨呆滯損失之評估測試為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括

- 了解管理階層所採用之存貨呆滯評價政策，並比較過去呆滯存貨之實際去化狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；
- 取得存貨庫齡報表，選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性；
- 評估管理階層決定提列存貨呆滯損失之方法及假設是否合理；
- 依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失。

其他事項

緯穎科技服務股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併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，以及使合併公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一四年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

陳雅琳



會計師：

黃明宏



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國一一五年二月二十六日

緯穎科技服務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：新台幣千元

資 產		114.12.31		113.12.31		負債及權益		114.12.31		113.12.31			
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%		
流動資產：													
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	89,933,848	27	48,328,503	25	2100	短期借款(附註六(十二))	\$	68,473,136	20	1,399,750	1
1170	應收帳款淨額(附註六(四)及(十九))		75,725,957	23	37,619,778	20	2130	合約負債－流動(附註六(十九))		6,017,080	2	5,667,154	3
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(四)、(十九)及七)		1,162,537	-	29,014	-	2170	應付票據及帳款		64,946,521	19	48,060,521	26
1200	其他應收款(附註六(五))		1,953	-	16,807	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)		14,419,109	4	5,524,973	3
1210	其他應收款－關係人(附註六(五)及七)		611,944	-	38,052	-	2200	其他應付款(附註六(二十))(附註六(二十))		10,332,745	3	5,190,316	3
130X	存貨(附註六(六)及八)		136,257,029	40	86,211,320	45	2220	其他應付款－關係人(附註七)		151,464	-	149,348	-
1479	其他流動資產(附註六(十一))		<u>3,283,593</u>	<u>1</u>	<u>1,439,321</u>	<u>1</u>	2230	本期所得稅負債		9,759,450	3	4,223,932	2
流動資產合計			<u>306,976,861</u>	<u>91</u>	<u>173,682,795</u>	<u>91</u>	2280	租賃負債－流動(附註六(十四)及七)		834,331	-	752,367	-
非流動資產：							2321	一年內到期應付公司債(附註六(十三))		2,224,105	1	4,725,000	2
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		499,146	-	567,424	-	2322	一年內到期長期借款(附註六(十二))		1,500,000	1	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))		793,642	-	-	-	2399	其他流動負債		<u>995,657</u>	<u>-</u>	<u>671,053</u>	<u>-</u>
1550	採用權益法之投資(附註六(七))		84,170	-	141,860	-	流動負債合計			<u>179,653,598</u>	<u>53</u>	<u>76,364,414</u>	<u>40</u>
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)、七及九)		20,848,426	6	9,163,225	5	非流動負債：						
1755	使用權資產(附註六(九)及七)		4,140,332	1	3,983,374	2	2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動(附註六(二)及(十三))		-	-	97,728	-
1780	無形資產(附註六(十)及七)		229,159	-	174,348	-	2530	應付公司債(附註六(十三))		18,553,245	5	20,503,745	11
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))		2,548,432	1	1,487,438	1	2540	長期借款(附註六(十二))		9,431,400	3	1,500,000	1
1990	其他非流動資產(附註六(十一)、(十五)及八)		<u>2,069,156</u>	<u>1</u>	<u>1,478,364</u>	<u>1</u>	2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))		2,844,923	1	740,814	-
非流動資產合計			31,212,463	9	16,996,033	9	2580	租賃負債－非流動(附註六(十四)及七)		3,053,116	1	3,256,049	2
							2645	存入保證金		<u>280</u>	<u>-</u>	<u>13,244</u>	<u>-</u>
							非流動負債合計			<u>33,882,964</u>	<u>10</u>	<u>26,111,580</u>	<u>14</u>
							負債總計			<u>213,536,562</u>	<u>63</u>	<u>102,475,994</u>	<u>54</u>
							權益(附註六(七)、(十三)、(十五)、(十六)及(十七))：						
						3110	普通股股本			1,858,408	1	1,858,408	1
						3200	資本公積			37,006,591	11	37,006,591	19
						3300	保留盈餘			83,090,797	24	45,745,536	24
						3400	其他權益			<u>2,696,966</u>	<u>1</u>	<u>3,592,299</u>	<u>2</u>
						權益總計				<u>124,652,762</u>	<u>37</u>	<u>88,202,834</u>	<u>46</u>
資產總計		\$	<u>338,189,324</u>	<u>100</u>	<u>190,678,828</u>	<u>100</u>	負債及權益總計		\$	<u>338,189,324</u>	<u>100</u>	<u>190,678,828</u>	<u>100</u>

董事長：洪麗霖



經理人：林威遠



(請詳閱後附合併財務報告附註)

~5~

會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

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：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九)及七)	\$950,663,310	100	360,541,104	100
5000	營業成本(附註六(六)、(八)、(九)、(十)、(十四)、(十五)、(二十)、七及十二)	872,209,287	92	323,140,697	90
	營業毛利	78,454,023	8	37,400,407	10
	營業費用(附註六(四)、(八)、(九)、(十)、(十四)、(十五)、(二十)、七及十二)：				
6100	推銷費用	1,768,017	-	1,269,542	-
6200	管理費用	3,361,117	-	1,977,553	-
6300	研究發展費用	9,417,892	1	6,043,881	2
6450	預期信用減損(利益)損失	(10,514)	-	10,515	-
	營業費用合計	14,536,512	1	9,301,491	2
	營業淨利	63,917,511	7	28,098,916	8
	營業外收入及支出(附註六(二)、(七)、(八)、(九)、(十)、(十三)、(十四)、(二十一)及七)：				
7100	利息收入	1,112,396	-	1,219,251	-
7020	其他利益及損失	4,299,555	-	822,281	-
7050	財務成本	(3,225,164)	-	(1,242,376)	-
7370	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	(51,972)	-	(67,706)	-
	營業外收入及支出合計	2,134,815	-	731,450	-
7900	稅前淨利	66,052,326	7	28,830,366	8
7950	所得稅費用(附註六(十六))	14,934,163	2	6,054,198	2
	本期淨利	51,118,163	5	22,776,168	6
8300	其他綜合損益(附註六(七)、(十五)、(十六)及(十七))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(20,683)	-	(19,203)	-
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	502,012	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(100,402)	-	(3,861)	-
	不重分類至損益之項目合計	380,927	-	(23,064)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,291,225)	-	2,283,814	1
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目	(5,718)	-	(1,795)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(1,296,943)	-	2,282,019	1
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(916,016)	-	2,258,955	1
8500	本期綜合損益總額	\$ 50,202,147	5	25,035,123	7
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 51,118,163	5	22,776,168	6
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 50,202,147	5	25,035,123	7
	每股盈餘(元)(附註六(十八))				
9750	基本每股盈餘	\$ 275.06		126.57	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 265.54		122.46	

董事長：洪麗寧



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林威遠



會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務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：新台幣千元

	保留盈餘					其他權益項目			權益總計
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈餘	小計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產未 實現損益	小計	
民國一十三年一月一日餘額	\$ 1,748,408	8,839,619	4,512,302	25,823,443	30,335,745	1,310,280	-	1,310,280	42,234,052
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	1,203,823	(1,203,823)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(7,343,313)	(7,343,313)	-	-	-	(7,343,313)
本期淨利	-	-	-	22,776,168	22,776,168	-	-	-	22,776,168
本期其他綜合損益	-	-	-	(23,064)	(23,064)	2,282,019	-	2,282,019	2,258,955
本期綜合損益總額	-	-	-	22,753,104	22,753,104	2,282,019	-	2,282,019	25,035,123
現金增資	110,000	26,958,032	-	-	-	-	-	-	27,068,032
因發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	1,164,711	-	-	-	-	-	-	1,164,711
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	44,229	-	-	-	-	-	-	44,229
民國一十三年十二月三十一日餘額	1,858,408	37,006,591	5,716,125	40,029,411	45,745,536	3,592,299	-	3,592,299	88,202,834
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	2,275,310	(2,275,310)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(13,752,219)	(13,752,219)	-	-	-	(13,752,219)
本期淨利	-	-	-	51,118,163	51,118,163	-	-	-	51,118,163
本期其他綜合損益	-	-	-	(20,683)	(20,683)	(1,296,943)	401,610	(895,333)	(916,016)
本期綜合損益總額	-	-	-	51,097,480	51,097,480	(1,296,943)	401,610	(895,333)	50,202,147
民國一十四年十二月三十一日餘額	\$ 1,858,408	37,006,591	7,991,435	75,099,362	83,090,797	2,295,356	401,610	2,696,966	124,652,762

董事長：洪麗寧



經理人：林威遠

(請詳閱後附合併財務報告附註)

~7~



會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務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：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 66,052,326	28,830,366
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,442,138	1,828,188
攤銷費用	248,222	176,334
預期信用減損(利益)損失數	(10,514)	10,515
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益	(266,225)	(13,959)
利息費用	3,225,164	1,242,376
利息收入	(1,112,396)	(1,219,251)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	51,972	67,706
處分不動產、廠房及設備損失	51,491	4,804
處分無形資產損失	1,569	-
處分投資利益	-	(7,886)
預付設備款轉列費用	34,553	2,019
租賃修改損失	6,186	-
收益費損項目合計	4,672,160	2,090,846
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(增加)減少	(23,468)	11,389
應收帳款淨額增加	(39,066,926)	(26,856,530)
應收帳款—關係人淨額(增加)減少	(309,390)	208,146
其他應收款減少	14,692	-
其他應收款—關係人(增加)減少	(682,349)	19,809
存貨增加	(51,997,206)	(53,111,964)
其他流動資產增加	(1,053,357)	(382,228)
其他非流動資產增加	-	(5,291)
淨確定福利資產增加	(27,439)	(31,133)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(93,145,443)	(80,147,802)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債—流動增加(減少)	349,926	(282,872)
應付票據及帳款增加	17,727,900	31,632,791
應付帳款—關係人增加	9,215,628	321,758
其他應付款增加	5,121,670	1,111,216
其他應付款—關係人減少	(133,891)	(73,146)
其他流動負債增加(減少)	338,658	(264,199)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	32,619,891	32,445,548
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(60,525,552)	(47,702,254)
調整項目合計	(55,853,392)	(45,611,408)
營運產生之現金流入(流出)	10,198,934	(16,781,042)
收取之利息	1,120,027	1,191,658
支付之利息	(2,773,982)	(1,132,619)
支付之所得稅	(9,169,460)	(3,271,254)
營業活動之淨現金流出	(624,481)	(19,993,257)
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(291,630)	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(580,598)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	254,069	-
取得不動產、廠房及設備	(11,568,205)	(3,642,489)
處分不動產、廠房及設備	572,682	3,966
存出保證金增加	(431,127)	-
取得無形資產	(258,293)	(216,554)
處分無形資產	1,335	-
其他非流動資產減少	60,917	29,374
預付設備款增加	(2,105,900)	(1,248,350)
投資活動之淨現金流出	(13,766,152)	(5,654,651)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	467,350,310	63,781,326
償還短期借款	(400,876,883)	(62,841,534)
發行公司債	-	19,444,877
償還公司債	(4,725,000)	(2,500,000)
舉借長期借款	9,431,400	-
存入保證金減少	(254,476)	(733,884)
租賃本金償還	(985,344)	(559,945)
發放現金股利	(13,752,219)	(7,343,313)
現金增資	-	27,068,032
籌資活動之淨現金流入	56,187,788	36,315,559
匯率變動對現金及約當現金之影響	(191,810)	166,004
本期現金及約當現金增加數	41,605,345	10,833,655
期初現金及約當現金餘額	48,328,503	37,494,848
期末現金及約當現金餘額	\$ 89,933,848	48,328,503

董事長：洪麗寧

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林威遠

會計主管：溫宜芸

附件四

緯穎科技服務股份有限公司

115 年第一季合併財務報告及會計師核閱報告



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

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

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

會計師核閱報告

緯穎科技服務股份有限公司董事會 公鑒：

前言

緯穎科技服務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、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師核閱竣事。依證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製允當表達之合併財務報告係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對合併財務報告作成結論。

範圍

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。核閱合併財務報告時所執行之程序包括查詢(主要向負責財務與會計事務之人員查詢)、分析性程序及其他核閱程序。核閱工作之範圍明顯小於查核工作之範圍，因此本會計師可能無法察覺所有可藉由查核工作辨認之重大事項，故無法表示查核意見。

結論

依本會計師核閱結果，並未發現上開合併財務報告在所有重大方面有未依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製，致無法允當表達緯穎科技服務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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳雅琳



楊雲筑



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：金管證審字第1130332775號
民國一一五年五月七日

緯穎科技服務股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一五年三月三十一日、一一四年十二月三十一日及三月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	115.3.31		114.12.31		114.3.31		負債及權益	115.3.31		114.12.31		114.3.31	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產：							流動負債：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 70,996,229	16	89,933,848	27	47,104,889	18	2100 短期借款(附註六(十二))	\$ 72,191,879	17	68,473,136	20	28,993,388	11
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	-	-	-	-	326	-	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	34,296	-	-	-	618	-
1170 應收帳款淨額(附註六(四)及(十九))	88,126,215	20	75,725,957	23	72,442,543	27	2130 合約負債－流動(附註六(十九))	5,564,946	1	6,017,080	2	5,221,319	2
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(四)、(十九)及七)	3,676,806	1	1,162,537	-	366,358	-	2170 應付票據及帳款	133,597,677	31	64,946,521	19	76,555,863	29
1200 其他應收款(附註六(五))	113,327	-	1,953	-	16,291	-	2180 應付帳款－關係人(附註七)	18,994,104	4	14,419,109	4	11,424,676	4
1210 其他應收款－關係人(附註六(五)及七)	314,555	-	611,944	-	1,105,227	-	2200 其他應付款(附註六(二十))	10,218,206	2	10,332,745	3	5,547,072	2
130X 存貨(附註六(六)及八)	229,166,239	53	136,257,029	40	124,074,609	47	2220 其他應付款－關係人(附註七)	199,379	-	151,464	-	209,921	-
1479 其他流動資產(附註六(十一))	3,225,947	1	3,283,593	1	1,709,866	1	2230 本期所得稅負債	13,004,691	3	9,759,450	3	6,784,527	3
流動資產合計	395,619,318	91	306,976,861	91	246,820,109	93	2280 租賃負債－流動(附註六(十四)及七)	905,135	-	834,331	-	685,889	-
非流動資產：							2321 一年內到期應付公司債(附註六(十三))	2,224,488	1	2,224,105	1	4,725,000	2
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	814,568	-	499,146	-	551,472	-	2322 一年內到期長期借款(附註六(十二))	-	-	1,500,000	1	1,500,000	1
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	999,966	-	793,642	-	291,630	-	2399 其他流動負債	949,137	-	995,657	-	606,228	-
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	-	-	84,170	-	127,684	-	流動負債合計	257,883,938	59	179,653,598	53	142,254,501	54
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)、七及九)	24,884,659	6	20,848,426	6	10,567,259	4	非流動負債：						
1755 使用權資產(附註六(九)及七)	4,527,977	1	4,140,332	1	3,787,578	1	2500 透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動(附註六(二)及(十三))	-	-	-	-	170,047	-
1780 無形資產(附註六(十)及七)	188,134	-	229,159	-	150,944	-	2530 應付公司債(附註六(十三))	18,686,968	4	18,553,245	5	20,571,844	8
1840 遞延所得稅資產	2,550,490	1	2,548,432	1	1,489,215	1	2540 長期借款(附註六(十二))	9,594,000	2	9,431,400	3	-	-
1990 其他非流動資產(附註六(十一)及八)	2,991,286	1	2,069,156	1	1,972,023	1	2570 遞延所得稅負債	2,851,818	1	2,844,923	1	740,814	-
非流動資產合計	36,957,080	9	31,212,463	9	18,937,805	7	2580 租賃負債－非流動(附註六(十四)及七)	3,395,125	1	3,053,116	1	3,115,733	1
							2640 淨確定福利負債－非流動	-	-	-	-	40	-
							2645 存入保證金	280	-	280	-	13,244	-
							非流動負債合計	34,528,191	8	33,882,964	10	24,611,722	9
							負債總計	292,412,129	67	213,536,562	63	166,866,223	63
							權益(附註六(七)、(十三)及(十七))：						
							3110 普通股股本	1,858,408	-	1,858,408	1	1,858,408	1
							3200 資本公積	36,940,123	9	37,006,591	11	37,006,591	14
							3300 保留盈餘	97,205,206	23	83,090,797	24	55,538,906	21
							3400 其他權益	4,160,532	1	2,696,966	1	4,487,786	1
							權益總計	140,164,269	33	124,652,762	37	98,891,691	37
資產總計	\$ 432,576,398	100	338,189,324	100	265,757,914	100	負債及權益總計	\$ 432,576,398	100	338,189,324	100	265,757,914	100

董事長：洪麗霖

經理人：林威遠

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：溫宜芸

緯穎科技服務股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十五年及一十四年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

		115年1月至3月		114年1月至3月	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 276,507,734	100	170,655,284	100
5000	營業成本(附註六(六)、(八)、(九)、(十)、(十四)、(十五)、(二十)、七及十二)	255,626,566	92	155,805,809	91
	營業毛利	20,881,168	8	14,849,475	9
	營業費用(附註六(四)、(八)、(九)、(十)、(十四)、(十五)、(二十)、七及十二)：				
6100	推銷費用	586,360	-	469,996	-
6200	管理費用	785,991	1	573,672	1
6300	研究發展費用	2,047,945	1	1,579,051	1
6450	預期信用減損損失	2,480	-	246,077	-
	營業費用合計	3,422,776	2	2,868,796	2
	營業淨利	17,458,392	6	11,980,679	7
	營業外收入及支出(附註六(二)、(七)、(八)、(九)、(十)、(十三)、(十四)、(二十一)及七)：				
7100	利息收入	291,330	-	244,336	-
7020	其他利益及損失	1,670,203	1	1,008,652	1
7050	財務成本	(1,348,696)	(1)	(694,209)	(1)
7370	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	(136,843)	-	(16,062)	-
	營業外收入及支出合計	475,994	-	542,717	-
7900	稅前淨利	17,934,386	6	12,523,396	7
7950	所得稅費用(附註六(十六))	3,819,977	1	2,730,026	1
	本期淨利	14,114,409	5	9,793,370	6
8300	其他綜合損益(附註六(七)、(十五)及(十七))：				
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	206,324	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	206,324	-	-	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	1,282,081	1	893,601	1
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	1,221	-	1,886	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	1,283,302	1	895,487	1
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	1,489,626	1	895,487	1
8500	本期綜合損益總額	\$ 15,604,035	6	10,688,857	7
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 14,114,409	5	9,793,370	6
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 15,604,035	6	10,688,857	7
	每股盈餘(元)(附註六(十八))				
9750	基本每股盈餘	\$ 75.95		52.70	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 73.69		51.37	

董事長：洪麗寯



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林威遠

~5~



會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一五一年及一四一年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘					其他權益項目			權益總計
	普通股 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈 餘	小 計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益	小 計	
民國一四一年一月一日餘額	\$ 1,858,408	37,006,591	5,716,125	40,029,411	45,745,536	3,592,299	-	3,592,299	88,202,834
本期淨利	-	-	-	9,793,370	9,793,370	-	-	-	9,793,370
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	895,487	-	895,487	895,487
本期綜合損益總額	-	-	-	9,793,370	9,793,370	895,487	-	895,487	10,688,857
民國一四一年三月三十一日餘額	\$ 1,858,408	37,006,591	5,716,125	49,822,781	55,538,906	4,487,786	-	4,487,786	98,891,691
民國一五一年一月一日餘額	\$ 1,858,408	37,006,591	7,991,435	75,099,362	83,090,797	2,295,356	401,610	2,696,966	124,652,762
本期淨利	-	-	-	14,114,409	14,114,409	-	-	-	14,114,409
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,283,302	206,324	1,489,626	1,489,626
本期綜合損益總額	-	-	-	14,114,409	14,114,409	1,283,302	206,324	1,489,626	15,604,035
處分採用權益法之投資	-	(218,245)	-	-	-	(26,060)	-	(26,060)	(244,305)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	151,777	-	-	-	-	-	-	151,777
民國一五一年三月三十一日餘額	\$ 1,858,408	36,940,123	7,991,435	89,213,771	97,205,206	3,552,598	607,934	4,160,532	140,164,269

董事長：洪麗寧



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林威遠



會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一五五年及一四四年一月一日起至三月三十一日

單位：新台幣千元

	115年1月至3月	114年1月至3月
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 17,934,386	12,523,396
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	826,624	505,894
攤銷費用	74,489	51,540
預期信用減損損失數	2,480	246,077
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(利益)損失	(241,668)	31,687
利息費用	1,348,696	694,209
利息收入	(291,330)	(244,336)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	136,843	16,062
處分不動產、廠房及設備損失	737	29,424
處分投資利益	(612,460)	-
預付設備款轉列費用	13,507	17,050
租賃修改損失(利益)	106	(2,010)
收益費損項目合計	1,258,024	1,345,597
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動減少	119,707	58,440
應收帳款淨額增加	(11,694,444)	(34,424,741)
應收帳款—關係人淨額增加	(2,165,769)	(254,083)
其他應收款(增加)減少	(110,205)	591
其他應收款—關係人減少(增加)	336,639	(1,067,175)
存貨增加	(90,171,104)	(36,522,618)
其他流動資產減少(增加)	69,911	(207,225)
其他非流動資產增加	(1,081)	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(103,616,346)	(72,416,811)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債增加	34,296	618
合約負債—流動減少	(452,135)	(445,835)
應付票據及帳款增加	67,151,746	27,785,622
應付帳款—關係人增加	3,228,685	5,341,760
其他應付款(減少)增加	(124,389)	271,444
其他應付款—關係人(減少)增加	(1,468)	60,573
其他流動負債(減少)增加	(58,142)	195,445
淨確定福利負債增加	-	40
與營業活動相關之負債之淨變動合計	69,778,593	33,209,667
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(33,837,753)	(39,207,144)
調整項目合計	(32,579,729)	(37,861,547)
營運產生之現金流出	(14,645,343)	(25,338,151)
收取之利息	288,242	232,396
支付之利息	(1,232,398)	(555,805)
支付之所得稅	(564,696)	(198,776)
營業活動之淨現金流出	(16,154,195)	(25,860,336)
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(291,630)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(187,201)	-
處分採用權益法之投資	468,480	-
取得不動產、廠房及設備	(3,871,756)	(1,568,434)
處分不動產、廠房及設備	187,591	12,435
存出保證金增加	(98,344)	(116,291)
取得無形資產	(25,005)	(28,298)
其他非流動資產減少	110,578	-
預付設備款增加	(1,627,796)	(437,024)
投資活動之淨現金流出	(5,043,453)	(2,429,242)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	89,953,691	50,299,253
償還短期借款	(86,528,650)	(22,881,930)
舉借長期借款	162,600	-
償還長期借款	(1,500,000)	-
存入保證金減少	-	(268,867)
租賃本金償還	(156,989)	(180,569)
籌資活動之淨現金流入	1,930,652	26,967,887
匯率變動對現金及約當現金之影響	329,377	98,077
本期現金及約當現金減少數	(18,937,619)	(1,223,614)
期初現金及約當現金餘額	89,933,848	48,328,503
期末現金及約當現金餘額	\$ 70,996,229	47,104,889

董事長：洪麗寧

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林威遠

會計主管：溫宜芸

附件五

緯穎科技服務股份有限公司

113 年度個體財務報告及會計師查核報告



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

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

電 話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳 真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網 址 Web	kpmg.com/tw

會 計 師 查 核 報 告

緯穎科技服務股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯穎科技服務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綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達緯穎科技服務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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與緯穎科技服務股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對緯穎科技服務股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入之認列；收入認列之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

緯穎科技服務股份有限公司係屬涉及公眾利益之上市公司，投資人高度關注其營運績效，因此收入認列為本會計師執行緯穎科技服務股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序

—包括瞭解主要收入型態合約內容及交易條件，評估收入認列時點是否正確；

—針對主要銷售客戶收入進行變動分析；

—測試緯穎科技服務股份有限公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；

—選定緯穎科技服務股份有限公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

二、存貨呆滯損失之評價

有關存貨備抵跌價損失之評估會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨之續後衡量之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨續後衡量之相關揭露請詳個體財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

緯穎科技服務股份有限公司係處於雲端運算產業快速發展階段，為因應出貨需求而提高備貨量，又存貨呆滯之評價涉及管理階層的主觀判斷，因此存貨呆滯損失之評估測試為本會計師執行緯穎科技服務股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括

—了解管理階層所採用之存貨呆滯評價政策，並比較過去呆滯存貨之實際去化狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；

—取得存貨庫齡報表，選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性；

—評估管理階層決定提列存貨呆滯損失之方法及假設是否合理；

—依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估緯穎科技服務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緯穎科技服務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。

緯穎科技服務股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對緯穎科技服務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，以及使緯穎科技服務股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致緯穎科技服務股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成緯穎科技服務股份有限公司之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對緯穎科技服務股份有限公司民國一一三年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

陳雅琳



黃明宏



證券主管機關：金管證六字第0950103298號

核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 七 日

緯穎科技服務股份有限公司

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：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 41,922,433	28	15,735,867	21	2130	合約負債－流動(附註六(十八))	5,667,154	4	5,950,026	8
1170	應收帳款淨額(附註六(三)及(十八))	11,373,983	8	6,521,959	8	2170	應付票據及帳款	9,907,468	7	4,433,844	6
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、(十八)及七)	17,384,626	12	6,143,123	8	2180	應付帳款－關係人(附註七)	4,416,958	3	4,534,279	6
1200	其他應收款(附註六(四))	22,625	-	215	-	2200	其他應付款(附註六(十九))	6,571,504	4	4,956,099	7
1210	其他應收款－關係人(附註六(四)及七)	764,781	-	511,340	1	2220	其他應付款－關係人(附註七)	1,543,489	1	170,427	-
130X	存貨(附註六(五))	12,023,768	8	6,081,994	8	2230	本期所得稅負債	4,150,019	3	1,196,008	2
1470	其他流動資產(附註六(十))	585,412	-	509,087	1	2280	租賃負債－流動(附註六(十三)及七)	350,569	-	130,371	-
	流動資產合計	84,077,628	56	35,503,585	47	2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十二))	4,725,000	3	2,500,000	3
非流動資產：						2399	其他流動負債	147,082	-	273,111	-
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	388,082	-	-	-		流動負債合計	37,479,243	25	24,144,165	32
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	59,361,979	39	36,869,573	49	非流動負債：					
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及七)	2,149,213	2	1,245,867	2	2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動(附註六(二)及(十二))	97,728	-	-	-
1755	使用權資產(附註六(八)及七)	2,364,754	2	283,898	-	2530	應付公司債(附註六(十二))	20,503,745	14	6,942,918	9
1780	無形資產(附註六(九)及七)	146,467	-	126,985	-	2540	長期借款(附註六(十一))	1,500,000	1	1,500,000	2
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	1,360,096	1	892,741	1	2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))	740,713	-	465,005	1
1990	其他非流動資產(附註六(十)、(十四)及八)	472,278	-	531,701	1	2580	租賃負債－非流動(附註六(十三)及七)	1,782,990	1	147,572	-
	非流動資產合計	66,242,869	44	39,950,765	53	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十四))	-	-	6,638	-
						2645	存入保證金	13,244	-	14,000	-
							非流動負債合計	24,638,420	16	9,076,133	12
							負債總計	62,117,663	41	33,220,298	44
						權益(附註六(六)、(十二)、(十四)、(十五)及(十六))：					
						3110	普通股股本	1,858,408	1	1,748,408	2
						3200	資本公積	37,006,591	25	8,839,619	12
						3300	保留盈餘	45,745,536	31	30,335,745	40
						3400	其他權益	3,592,299	2	1,310,280	2
							權益總計	88,202,834	59	42,234,052	56
	資產總計	\$ 150,320,497	100	75,454,350	100		負債及權益總計	\$ 150,320,497	100	75,454,350	100

董事長：洪麗霖

經理人：林威遠

會計主管：溫宜芸

(請參閱後附個體財務報告附註)

緯穎科技服務股份有限公司

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：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 134,847,011	100	88,404,462	100
5000	營業成本(附註六(五)、(七)、(八)、(九)、(十三)、(十四)、(十九)、七及十二)	100,233,660	74	67,618,282	76
	營業毛利	34,613,351	26	20,786,180	24
5910	未實現銷貨利益	(770,657)	-	(761,708)	1
	已實現營業毛利	33,842,694	26	20,024,472	23
	營業費用(附註六(三)、(七)、(八)、(九)、(十三)、(十四)、(十九)、七及十二)：				
6100	推銷費用	410,449	-	359,208	-
6200	管理費用	1,717,230	2	1,538,006	2
6300	研究發展費用	5,945,989	5	4,016,074	5
6450	預期信用減損損失(利益)	10,500	-	(7,818)	-
	營業費用合計	8,084,168	7	5,905,470	7
	營業淨利	25,758,526	19	14,119,002	16
	營業外收入及支出(附註六(六)、(七)、(十二)、(十三)、(二十)及七)：				
7100	利息收入	829,839	1	193,263	-
7020	其他利益及損失	819,227	-	252,345	-
7050	財務成本	(332,964)	-	(433,472)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,331,129	1	916,151	1
	營業外收入及支出合計	2,647,231	2	928,287	1
7900	稅前淨利	28,405,757	21	15,047,289	17
7950	所得稅費用(附註六(十五))	5,629,589	4	3,003,634	3
	本期淨利	22,776,168	17	12,043,655	14
8300	其他綜合損益(附註六(六)、(十四)、(十五)及(十六))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(19,203)	-	(6,785)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(3,861)	-	1,357	-
	不重分類至損益之項目合計	(23,064)	-	(5,428)	-
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	2,283,814	2	126,524	-
8370	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	(1,795)	-	2,096	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	2,282,019	2	128,620	-
8300	本期其他綜合損益	2,258,955	2	123,192	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 25,035,123	19	12,166,847	14
	每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750	基本每股盈餘	\$ 126.57		68.88	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 122.46		68.65	

董事長：洪麗寧



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：林威遠



會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務股份有限公司

權益變動表

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：新台幣千元

	保留盈餘					其他權益項目	
	普通股 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總計
民國一十二年一月一日期初餘額	\$ 1,748,408	8,817,380	3,094,770	431,020	23,513,768	1,181,660	38,787,006
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	1,417,532	-	(1,417,532)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(431,020)	431,020	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(8,742,040)	-	(8,742,040)
本期淨利	-	-	-	-	12,043,655	12,043,655	12,043,655
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(5,428)	(5,428)	123,192
本期綜合損益總額	-	-	-	-	12,038,227	12,038,227	12,166,847
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	22,239	-	-	-	-	22,239
民國一十二年十二月三十一日餘額	1,748,408	8,839,619	4,512,302	-	25,823,443	1,310,280	42,234,052
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	1,203,823	-	(1,203,823)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(7,343,313)	-	(7,343,313)
本期淨利	-	-	-	-	22,776,168	22,776,168	22,776,168
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(23,064)	(23,064)	2,258,955
本期綜合損益總額	-	-	-	-	22,753,104	22,753,104	25,035,123
現金增資	110,000	26,958,032	-	-	-	-	27,068,032
因發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	1,164,711	-	-	-	-	1,164,711
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	44,229	-	-	-	-	44,229
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 1,858,408	37,006,591	5,716,125	-	40,029,411	3,592,299	88,202,834

董事長：洪麗寧



(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：林威遠

~6~



會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務股份有限公司

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：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 28,405,757	15,047,289
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	780,746	508,557
攤銷費用	162,972	100,223
預期信用減損損失(利益)數	10,500	(7,818)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之利益	(14,894)	(40,517)
利息費用	332,964	433,472
利息收入	(829,839)	(193,263)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(1,331,129)	(916,151)
處分不動產、廠房及設備損失	4,487	428
處分其他資產利益	-	(21)
處分投資利益	(7,886)	(5,339)
未實現銷貨損失	770,657	761,708
收益費損項目合計	(121,422)	641,279
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動減少	11,830	40,517
應收帳款淨額增加	(4,862,524)	(845,773)
應收帳款－關係人淨額(增加)減少	(11,241,503)	14,238,352
其他應收款(增加)減少	(22,410)	1,356
其他應收款－關係人(增加)減少	(253,441)	1,182,815
存貨增加	(5,941,774)	(1,776,724)
其他流動資產增加	(51,548)	(374,642)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(22,361,370)	12,465,901
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債－流動(減少)增加	(282,872)	653,056
應付票據及帳款增加	5,473,624	3,411,743
應付帳款－關係人減少	(117,321)	(5,694,414)
其他應付款增加	1,644,544	1,131,426
其他應付款－關係人增加(減少)	1,373,062	(243,626)
其他流動負債(減少)增加	(151,635)	21,583
淨確定福利負債減少	(31,133)	(8,578)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	7,908,269	(728,810)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(14,453,101)	11,737,091
調整項目合計	(14,574,523)	12,378,370
營運產生之現金流入	13,831,234	27,425,659
收取之利息	805,062	195,474
支付之利息	(211,608)	(421,183)
支付之所得稅	(2,871,086)	(4,711,016)
營業活動之淨現金流入	11,553,602	22,488,934
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(406,518)	-
取得採用權益法之投資	(19,597,800)	(14,473,788)
取得不動產、廠房及設備	(858,370)	(624,270)
處分不動產、廠房及設備	3,966	581
取得無形資產	(182,454)	(101,564)
其他非流動資產增加	(122,296)	(13,998)
預付設備款增加	(457,461)	(675,540)
投資活動之淨現金流出	(21,620,933)	(15,888,579)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	28,174,926	296,814,845
償還短期借款	(28,174,926)	(296,814,845)
發行公司債	19,444,877	-
償還公司債	(2,500,000)	-
舉借長期借款	-	1,500,000
存入保證金增加(減少)	(756)	14,000
租賃本金償還	(414,943)	(119,559)
發放現金股利	(7,343,313)	(8,742,040)
現金增資	27,068,032	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	36,253,897	(7,347,599)
本期現金及約當現金增加(減少)數	26,186,566	(747,244)
期初現金及約當現金餘額	15,735,867	16,483,111
期末現金及約當現金餘額	\$ 41,922,433	15,735,867

董事長：洪麗寧



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：林威遠



會計主管：溫宜芸



附件六

緯穎科技服務股份有限公司

114 年度個體財務報告及會計師查核報告



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

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

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

會計師查核報告

緯穎科技服務股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯穎科技服務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綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達緯穎科技服務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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與緯穎科技服務股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對緯穎科技服務股份有限公司民國一一四年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、銷貨收入認列時點之正確性

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入之認列；收入認列之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

緯穎科技服務股份有限公司因與客戶簽訂買賣合約所約定之交易條件，將影響收入認列時點是否符合會計準則之控制移轉予買方，故產品的控制尚未轉移給客戶而認列收入時，可能造成財務報表結束日前後一段時間之收入認列時點不適當之情形。因此，收入認列時點之正確性為本會計師執行緯穎科技服務股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括

- 瞭解主要收入型態、合約內容及交易條件，評估收入認列時點是否正確；
- 針對主要銷售客戶收入進行變動分析；
- 測試緯穎科技服務股份有限公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；
- 選定緯穎科技服務股份有限公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

二、存貨呆滯損失之評價

有關存貨備抵跌價損失之評估會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨之續後衡量之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨續後衡量之相關揭露請詳個體財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

緯穎科技服務股份有限公司係處於雲端運算產業快速發展階段，為因應出貨需求而提高備貨量，又存貨呆滯之評價涉及管理階層的主觀判斷，因此存貨呆滯損失之評估測試為本會計師執行緯穎科技服務股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括

- 了解管理階層所採用之存貨呆滯評價政策，並比較過去呆滯存貨之實際去化狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；
- 取得存貨庫齡報表，選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性；
- 評估管理階層決定提列存貨呆滯損失之方法及假設是否合理；
- 依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估緯穎科技服務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緯穎科技服務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。

緯穎科技服務股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對緯穎科技服務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，以及使緯穎科技服務股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致緯穎科技服務股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成緯穎科技服務股份有限公司之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對緯穎科技服務股份有限公司民國一一四年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

陳雅琳
會計師：
黃明宏



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國 一 一 五 年 二 月 二 十 六 日

緯穎科技服務股份有限公司

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：新台幣千元

		114.12.31		113.12.31				114.12.31		113.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 44,368,295	17	41,922,433	28	2100	短期借款(附註六(十二))	\$ 36,279,452	14	-	-
1170	應收帳款淨額(附註六(四)及(十九))	35,474,351	13	11,373,983	8	2130	合約負債－流動(附註六(十九))	6,017,080	2	5,667,154	4
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(四)、(十九)及七)	78,582,242	30	17,384,626	12	2170	應付票據及帳款	3,342,084	1	9,907,468	7
1200	其他應收款(附註六(五))	-	-	22,625	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)	34,040,812	13	4,416,958	3
1210	其他應收款－關係人(附註六(五)及七)	3,919,673	2	764,781	-	2200	其他應付款(附註六(二十))	12,780,985	5	6,571,504	4
130X	存貨(附註六(六))	11,732,983	4	12,023,768	8	2220	其他應付款－關係人(附註七)	1,474,761	1	1,543,489	1
1470	其他流動資產(附註六(十一))	961,766	-	585,412	-	2230	本期所得稅負債	9,096,524	4	4,150,019	3
流動資產合計		175,039,310	66	84,077,628	56	2280	租賃負債－流動(附註六(十四)及七)	230,018	-	350,569	-
非流動資產：						2321	一年內到期應付公司債(附註六(十三))	2,224,105	1	4,725,000	3
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	207,098	-	388,082	-	2322	一年內到期長期借款(附註六(十二))	1,500,000	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	793,642	-	-	-	2399	其他流動負債	473,192	-	147,082	-
1550	採用權益法之投資(附註六(七)及七)	82,779,890	32	59,361,979	39	流動負債合計		107,459,013	41	37,479,243	25
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)、七及九)	550,997	-	2,149,213	2	非流動負債：					
1755	使用權資產(附註六(九)及七)	1,919,738	1	2,364,754	2	2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動(附註六(二)及(十三))	-	-	97,728	-
1780	無形資產(附註六(十)及七)	131,584	-	146,467	-	2530	應付公司債(附註六(十三))	18,553,245	7	20,503,745	14
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	2,309,714	1	1,360,096	1	2540	長期借款(附註六(十二))	9,431,400	4	1,500,000	1
1990	其他非流動資產(附註六(十一)、(十五)及八)	184,175	-	472,278	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	2,504,495	1	740,713	-
非流動資產合計		88,876,838	34	66,242,869	44	2580	租賃負債－非流動(附註六(十四)及七)	1,314,953	-	1,782,990	1
						2645	存入保證金	280	-	13,244	-
						非流動負債合計		31,804,373	12	24,638,420	16
						負債總計		139,263,386	53	62,117,663	41
						權益(附註六(七)、(十三)、(十五)、(十六)及(十七))：					
						3110	普通股股本	1,858,408	1	1,858,408	1
						3200	資本公積	37,006,591	14	37,006,591	25
						3300	保留盈餘	83,090,797	31	45,745,536	31
						3400	其他權益	2,696,966	1	3,592,299	2
						權益總計		124,652,762	47	88,202,834	59
資產總計		\$ 263,916,148	100	150,320,497	100	負債及權益總計		\$ 263,916,148	100	150,320,497	100

董事長：洪麗霖



經理人：林威遠



(請參閱後附個體財務報告附註)

~4~

會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務股份有限公司

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：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 283,802,370	100	134,847,011	100
5000	營業成本(附註六(六)、(八)、(九)、(十)、(十四)、(十五)、 (二十)、七及十二)	214,905,988	76	100,233,660	74
	營業毛利	68,896,382	24	34,613,351	26
5910	未實現銷貨利益	(1,139,694)	-	(770,657)	-
	已實現營業毛利	67,756,688	24	33,842,694	26
	營業費用(附註六(四)、(八)、(九)、(十)、(十四)、(十五)、 (二十)、七及十二)：				
6100	推銷費用	499,857	-	410,449	-
6200	管理費用	3,113,452	1	1,717,230	2
6300	研究發展費用	9,333,017	3	5,945,989	5
6450	預期信用減損(利益)損失	(10,500)	-	10,500	-
	營業費用合計	12,935,826	4	8,084,168	7
	營業淨利	54,820,862	20	25,758,526	19
	營業外收入及支出(附註六(七)、(八)、(十)、(十三)、(十四)、 (二十一)及七)：				
7100	利息收入	659,764	-	829,839	1
7020	其他利益及損失	3,888,661	1	819,227	-
7050	財務成本	(1,531,669)	-	(332,964)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	6,153,007	2	1,331,129	1
	營業外收入及支出合計	9,169,763	3	2,647,231	2
7900	稅前淨利	63,990,625	23	28,405,757	21
7950	所得稅費用(附註六(十六))	12,872,462	5	5,629,589	4
	本期淨利	51,118,163	18	22,776,168	17
8300	其他綜合損益(附註六(三)、(七)、(十五)、(十六)及(十七))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(20,588)	-	(19,203)	-
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	502,012	-	-	-
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(95)	-	-	-
	—不重分類至損益之項目				
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(100,402)	-	(3,861)	-
	不重分類至損益之項目合計	380,927	-	(23,064)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,291,225)	-	2,283,814	2
8370	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	(5,718)	-	(1,795)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(1,296,943)	-	2,282,019	2
8300	本期其他綜合損益	(916,016)	-	2,258,955	2
8500	本期綜合損益總額	\$ 50,202,147	18	25,035,123	19
	每股盈餘(元)(附註六(十八))				
9750	基本每股盈餘	\$ 275.06		126.57	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 265.54		122.46	

董事長：洪麗寧



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：林威遠



~5~

會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務股份有限公司

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：新台幣千元

	保留盈餘					其他權益項目		小計	權益總計
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈餘	小計	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		
民國一十三年一月一日期初餘額	\$ 1,748,408	8,839,619	4,512,302	25,823,443	30,335,745	1,310,280	-	1,310,280	42,234,052
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	1,203,823	(1,203,823)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(7,343,313)	(7,343,313)	-	-	-	(7,343,313)
本期淨利	-	-	-	22,776,168	22,776,168	-	-	-	22,776,168
本期其他綜合損益	-	-	-	(23,064)	(23,064)	2,282,019	-	2,282,019	2,258,955
本期綜合損益總額	-	-	-	22,753,104	22,753,104	2,282,019	-	2,282,019	25,035,123
現金增資	110,000	26,958,032	-	-	-	-	-	-	27,068,032
因發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	1,164,711	-	-	-	-	-	-	1,164,711
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	44,229	-	-	-	-	-	-	44,229
民國一十三年十二月三十一日餘額	1,858,408	37,006,591	5,716,125	40,029,411	45,745,536	3,592,299	-	3,592,299	88,202,834
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	2,275,310	(2,275,310)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(13,752,219)	(13,752,219)	-	-	-	(13,752,219)
本期淨利	-	-	-	51,118,163	51,118,163	-	-	-	51,118,163
本期其他綜合損益	-	-	-	(20,683)	(20,683)	(1,296,943)	401,610	(895,333)	(916,016)
本期綜合損益總額	-	-	-	51,097,480	51,097,480	(1,296,943)	401,610	(895,333)	50,202,147
民國一十四年十二月三十一日餘額	\$ 1,858,408	37,006,591	7,991,435	75,099,362	83,090,797	2,295,356	401,610	2,696,966	124,652,762

董事長：洪麗寧



經理人：林威遠

(請詳閱後附個體財務報告附註)

~6~



會計主管：溫宜芸



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：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 63,990,625	28,405,757
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	425,116	780,746
攤銷費用	209,086	162,972
預期信用減損(利益)損失數	(10,500)	10,500
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之利益	(147,345)	(14,894)
利息費用	1,531,669	332,964
利息收入	(659,764)	(829,839)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(6,153,007)	(1,331,129)
處分不動產、廠房及設備損失	978	4,487
處分無形資產損失	1,569	-
預付設備款轉列費用	21	-
租賃修改利益	(1,504)	-
處分投資利益	-	(7,886)
未實現銷貨利益	1,139,694	770,657
收益費損項目合計	(3,663,987)	(121,422)
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動(增加)減少	(23,468)	11,830
應收帳款淨額增加	(24,089,868)	(4,862,524)
應收帳款一關係人淨額增加	(61,197,616)	(11,241,503)
其他應收款減少(增加)	22,625	(22,410)
其他應收款一關係人增加	(3,154,892)	(253,441)
存貨增加	(1,138,970)	(5,941,774)
其他流動資產增加	(411,975)	(51,548)
淨確定福利資產增加	(23,612)	(31,133)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(90,017,776)	(22,392,503)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債一流動增加(減少)	349,926	(282,872)
應付票據及帳款(減少)增加	(800,344)	5,473,624
應付帳款一關係人增加(減少)	29,623,854	(117,321)
其他應付款增加	6,487,264	1,644,544
其他應付款一關係人(減少)增加	(68,728)	1,373,062
其他流動負債增加(減少)	326,110	(151,635)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	35,918,082	7,939,402
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(54,099,694)	(14,453,101)
調整項目合計	(57,763,681)	(14,574,523)
營運產生之現金流入	6,226,944	13,831,234
收取之利息	665,197	805,062
支付之利息	(1,195,520)	(211,608)
支付之所得稅	(7,212,195)	(2,871,086)
營業活動之淨現金流(出)入	(1,515,574)	11,553,602
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(291,630)	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(406,518)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	254,069	-
取得採用權益法之投資	(19,701,636)	(19,597,800)
取得不動產、廠房及設備	(2,714,566)	(858,370)
處分不動產、廠房及設備	6,589	3,966
存出保證金增加	(13,642)	-
取得無形資產	(201,577)	(182,454)
處分無形資產	1,335	-
其他非流動資產減少(增加)	60,917	(122,296)
預付設備款增加	(400,275)	(457,461)
其他	(190)	-
投資活動之淨現金流出	(23,000,606)	(21,620,933)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	319,435,485	28,174,926
償還短期借款	(283,156,033)	(28,174,926)
發行公司債	-	19,444,877
償還公司債	(4,725,000)	(2,500,000)
舉借長期借款	9,431,400	-
存入保證金減少	-	(756)
租賃本金償還	(271,591)	(414,943)
發放現金股利	(13,752,219)	(7,343,313)
現金增資	-	27,068,032
籌資活動之淨現金流入	26,962,042	36,253,897
本期現金及約當現金增加數	2,445,862	26,186,566
期初現金及約當現金餘額	41,922,433	15,735,867
期末現金及約當現金餘額	\$ 44,368,295	41,922,433

董事長：洪麗寧



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：林威遠



會計主管：溫宜芸



附件七

由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見

**緯穎科技服務股份有限公司申報案件檢查表
會計師複核彙總意見**

緯穎科技服務股份有限公司本次為發行限制員工權利新股普通股 1,200,000 股，每股面額新臺幣 10 元，總額新臺幣 12,000,000 元，向金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，出具本複核意見。

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

此致

緯穎科技服務股份有限公司

安侯建業聯合會計師事務所

會 計 師 陳 雅 琳



中華民國 一一五年六月三十日

緯穎科技服務股份有限公司



董事長暨策略長：洪麗甯

