

來頡科技股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年五月二十二日(星期四)上午九點整

地點：台北市內湖區瑞光路 399 號 1 樓(自由廣場會議中心)

召開方式：實體股東會

出席股數：出席總股數為 24,492,540 股（其中以電子方式出席行使表決權者 8,334,603 股），占本公司已發行股份總數(扣除依公司法第 179 條規定無表決權之股數)42,790,133 股之 57.23%。

出席董事：董事 愛普科技股份有限公司(代表人：陳文良)、董事 陳燦榮、董事 孟慶達、獨立董事 江志烽(審計委員會召集人)、獨立董事 彭協如，共 5 席董事親自出席。

列席：葉瑞斌 執行長、簡明彥 會計師、劉偉立 律師

主席：愛普科技股份有限公司
代表人：陳文良

記錄：張瑜恬

一、宣布開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案：113 年度營業狀況報告，報請 公鑒。

說明：本公司 113 年度營業報告書，請參閱附件。

第二案：審計委員會審查 113 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：本公司 113 年度審計委員會審查報告書，請參閱附件。

第三案：113 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：一、本公司章程第 25 條規定，年度總決算如有盈餘，應提撥不低於 6% 為員工酬勞，茲綜合考量本公司資本結構、股東權益及章程規定，擬議自 113 年度盈餘中分配員工酬勞計新台幣 11,117,333 元，作為當年度員工酬勞費用預估認列之入帳依據，全數將以現金發放，提撥比例為扣除分派員工及董事酬勞前之稅前淨利之 6%，符合公司章程規定。

二、同前項規定，年度總決算如有盈餘，應提撥不高於 2% 為董事酬勞，茲綜合考量本公司資本結構、股東權益及章程規定，擬議自 113 年度盈餘中分配董事酬勞計新台幣 1,852,888 元，作為當年度董事酬勞費用預估認列之入帳依據，全數將以現金發放，提撥比例為扣除分派員工及董事酬勞前之稅前淨利之 1%，符合章程規定。

三、以上分配金額與 113 年度認列費用估列金額無差異。

第四案：113 年度現金股利分派情形報告，報請 公鑒。

說明：一、本公司於民國 114 年 2 月 26 日經董事會決議通過，分派現金股利新

台幣 85,126,266 元，如以 113 年 12 月 31 日流通在外總股數 42,563,133 股數計算，每股配發現金新台幣 2 元。實際每股得配發金額將依除息基準日實際已發行且流通在外股數計算之。

二、本次現金股利以分派現金股利基準日股東名簿記載之股東持有股份之比例配發現金，計算至元為止（元以下捨去），配發不足 1 元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

三、本次配息基準日、發放日期以及嗣後如因買回本公司股份或辦理現金增資或員工認股權憑證行使認購權而發行新股等其他因素，致本公司流通在外股數發生變動，以致股東配息率因此發生變動時，授權董事長全權處理相關事宜。

第五案：113 年度董事酬金分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 113 年度董事酬金分配情形，請參閱附件。

四、承認事項

第一案：113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案，提請 承認。

（董事會提）

說 明：一、本公司 113 年度個體財務報告及合併財務報告，經勤業眾信聯合會計師事務所簡明彥會計師及邱政俊會計師查核簽證完竣，併同 113 年度營業報告書，經董事會決議通過並送請審計委員會審查後並出具查核報告書，依法提請股東常會承認。

二、前項營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及審計委員會查核報告書，請參閱附件。

決 議：本議案表決時出席股東表決權數 22,822,908 權，投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決總權數%
贊成權數：20,635,632 權 （含電子投票 6,621,127 權）	90.41%
反對權數：891,757 權 （含電子投票 891,757 權）	3.90%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：1,295,519 權 （含電子投票 821,719 權）	5.67%

本案照原議案表決通過。

第二案：113 年度盈餘分派案，提請 承認。（董事會提）

說 明：一、本公司民國 113 年度期初未分配盈餘為新台幣 383,116,654 元，加計 113 年度稅後淨利新台幣 121,557,413 元，依法提列法定盈餘公積新台幣 12,155,741 元，加計股份基礎給付收回現金股利新台幣 130,775 元，本期可供分配盈餘為新台幣 492,649,101 元。

二、本年度發放現金股利新台幣 85,126,266 元，如以 113 年 12 月 31 日流通在外總股數 42,563,133 股數計算，每股配發現金新台幣 2 元。實際每股得配發金額係依除息基準日實際已發行且流通在外股數計算之。

三、本次現金股利以分派現金股利基準日股東名簿記載之股東持有股份之

比例配發現金，計算至元為止（元以下捨去），配發不足1元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

四、本次配息基準日、發放日期以及嗣後如因買回本公司股份或辦理現金增資或員工認股權憑證行使認購權而發行新股等其他因素，致本公司流通在外股數發生變動，以致股東配息率因此發生變動時，授權董事長全權處理相關事宜。

五、113 年度盈餘分派表，請參閱附件。

決 議：本議案表決時出席股東表決權數 22,822,908 權，投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決總權數%
贊成權數：20,674,964 權 （含電子投票 6,660,459 權）	90.58%
反對權數：891,725 權 （含電子投票 891,725 權）	3.90%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：1,256,219 權 （含電子投票 782,419 權）	5.50%

本案照原議案表決通過。

五、討論事項

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。（董事會提）

說 明：一、考量本公司營運實務，且為符合證券交易法第 14 條第 6 項規定：「公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。」，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、修訂條文對照表，請參閱附件。

決 議：本議案表決時出席股東表決權數 22,822,908 權，投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決總權數%
贊成權數：20,572,961 權 （含電子投票 6,558,456 權）	90.14%
反對權數：936,742 權 （含電子投票 936,742 權）	4.10%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：1,313,205 權 （含電子投票 839,405 權）	5.75%

本案照原議案表決通過。

六、選舉事項

案 由：增選董事案。（董事會提）

說 明：一、本公司章程第十六條規定，設董事七人至九人，任期三年。

二、因應公司營運需求，本公司擬於 114 年股東常會增選董事一席。

三、本公司之董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選

任之。本次增選之董事自股東會選任後即行就任，任期與現任董事相同，任期自民國 114 年 5 月 22 日起至 115 年 5 月 23 日止。

四、本公司董事會業於 114 年 2 月 26 日提名暨審議通過董事候選人名單，董事候選人名單以及董事選任程序，請參閱附件及議事手冊第 53~54 頁。

選舉結果：董事當選名單如下：

身分別	姓名	得票權數
董事	葉瑞斌	20,978,022 權

七、其他議案

案 由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。(董事會提)

說 明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、因應公司業務之需要，本公司新任董事可能發生同時擔任與本公司業務類似之他公司董事之情形，故在不影響本公司正常業務及無損及本公司利益之前提下，擬依法提請股東常會討論解除該新任董事競業禁止之限制。有關解除新任董事兼任情形明細，請參閱附件。

決 議：本議案表決時出席股東表決權數 22,822,908 權，投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決總權數%
贊成權數：20,384,925 權 (含電子投票 6,370,420 權)	89.31%
反對權數：952,041 權 (含電子投票 952,041 權)	4.17%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：1,485,942 權 (含電子投票 1,012,142 權)	6.51%

本案照原議案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午 9 時 22 分議畢，主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準。)

來頡科技股份有限公司
民國一百一十五年營業報告書

自 2024 年初開始，隨著地緣政治升溫、保護主義興起、科技脫鉤和供應鏈重組，來頡科技所處的產業經歷了深刻變革。2024 年來頡科技受惠於終端市場需求緩步好轉，下游客戶訂單規模有所提升，進而帶動廠商庫存狀況回到健康水位。但受限於終端市場需求改善有限，以及同業激烈的價格競爭壓力，給來頡科技營運成長帶來了巨大挑戰。

2024 年度合併營業收入為新台幣（以下同）907,178 仟元，較前一年度 1,022,564 仟元相比，減少 115,386 仟元，減少約 11.3%。營業淨利為 139,781 仟元，較前一年度 263,403 仟元，減少 123,622 仟元，衰退約 46.9%。營業費用總數為 287,284 仟元，較前一年度 207,787 仟元，增加 79,497 仟元，約 38.3%。稅後淨利為 121,558 仟元，淨利率 13.4%，每股盈餘為新台幣 2.94 元。公司本著長期發展策略，維持穩定成長之精神，積極投入新產品研發和新市場開發，以因應產業結構之改變，市場及客戶端之需求，進而推動公司後續成長。

公司 2024 年資通訊類產品(Communication Product)佔整體營收比重約 79.2%、消費性電子產品(Consumer Product)佔約 20.8%。目前主要市場為美國、台灣、中國、以及韓國，並逐步拓展至歐洲及亞洲其他區域，2024 年 WiFi-7 新產品已在客戶端進行量產。來頡科技本著長期發展目標，著力於研發新的 PMIC 控制技術以及提升先進的 BCD 製程技術，持續不斷推出新產品，支持客戶未來的新需求。隨著 AI 技術快速發展，AI 應用將進一步由大型數據中心(Data Cloud, Data Center...)滲透到小型邊緣運算(Edge Computing, AI PC and AI Smartphone...)。針對 AI Edge Computing 新的應用領域，來頡將陸續推出高性能、低功耗的 PMIC 新產品，該市場效應雖然可能在不同時間點逐步顯現，但公司對此新興領域長期成長保持高度信心。

展望 2025 年，受益於 AI 等新興科技蓬勃發展，將使得數據中心及網路設備規格升級，帶動需求增加。終端裝置也逐漸導入 AI 功能，促使其產品規格提升，需求逐漸改善，有助於銷售動能上揚。但受限於工業及車用領域需求仍較疲軟，市場競爭持續加劇，造成來頡科技面臨更大的價格競爭壓力。同時地緣政治、美中科技戰、川普 2.0 政策帶來更多不確定性，將對來頡科技營運造成更大的挑戰。來頡科技將秉持著永續經營及穩定成長之精神，在既有的市場發揮優勢的同時，不斷透過技術創新與研發投入，積極開拓新領域，保持在產業中的競爭優勢。

隨著 Wi-Fi 7、AIoT 及 AI PC 等新興應用的快速發展，來頡科技正處於一個產品轉型升級的重要關口，有望迎來未來幾年新的成長動能，進一步提升我們在全球 PMIC 市場的競爭地位。來頡科技將繼續秉持誠信、永續經營的理念，保持長久以來創新的精神，持續追求高標準的產品，降低能源消耗，為股東創造價值。

董事長：愛普科技股份有限公司

代表人：陳文良



經理人：葉瑞斌

孟慶達



會計主管：鄭宜茹



附件二、113 年度董事酬金分配情形

單位：新臺幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)						薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司		財務報告內所有公司		
										金額	比例	金額	比例					現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	金額	比例	金額	比例	
董事長	愛普科技股份有限公司	-	-	-	-	618	618	-	-	618	0.51	618	0.51	-	-	-	-	-	-	-	-	618	0.51	618	0.51	-
	陳文良	-	-	-	-	-	-	21	21	21	0.02	21	0.02	-	-	-	-	-	-	-	-	21	0.02	21	0.02	-
董事	陳燦榮	-	-	-	-	309	309	24	24	333	0.27	333	0.27	-	-	-	-	-	-	-	-	333	0.27	333	0.27	-
董事	孟慶達	-	-	-	-	309	309	21	21	330	0.27	330	0.27	12,467	12,467	108	108	870	-	870	-	13,775	11.33	13,775	11.33	-
董事	聯陽半導體股份有限公司	-	-	-	-	309	309	-	-	309	0.25	309	0.25	-	-	-	-	-	-	-	-	309	0.25	309	0.25	-
	林秀哲	-	-	-	-	-	-	21	21	21	0.02	21	0.02	-	-	-	-	-	-	-	-	21	0.02	21	0.02	-
董事	洪維澤	-	-	-	-	309	309	3	3	312	0.26	312	0.26	-	-	-	-	-	-	-	-	312	0.26	312	0.26	-
獨立董事	江志烽	816	816	-	-	-	-	24	24	840	0.69	840	0.69	-	-	-	-	-	-	-	-	840	0.69	840	0.69	-
獨立董事	畢祖明	816	816	-	-	-	-	27	27	843	0.69	843	0.69	-	-	-	-	-	-	-	-	843	0.69	843	0.69	-
獨立董事	彭協如	816	816	-	-	-	-	27	27	843	0.69	843	0.69	-	-	-	-	-	-	-	-	843	0.69	843	0.69	-
1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依據「董事及獨立董事薪資酬勞管理辦法」規定，本公司獨立董事執行職務時，不論公司營運盈虧，均得支領定額報酬，並經董事會決議核定。此外，獨立董事於出席董事會或列席股東會時，得支領車馬費，每次出席新台幣 3,000 元整；惟本公司獨立董事不參與年度董事酬勞之分配，其相關酬金與績效無關。																										
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																										
3. 113 年度估列之董事酬勞已於 114 年 2 月 26 日經董事會決議以現金發放。																										



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725 9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

來頡科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

來頡科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（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，足以允當表達來頡科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與來頡科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對來頡科技股份有限公司民國 113 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。

茲對來頡科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入真實性

來頡科技股份有限公司民國 113 年度對特定銷貨客戶之銷貨收入為新台幣 356,662 仟元，占銷貨收入約 39%，該金額對財務報表整體造成重大影響，是以將該特定客戶銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。

與該特定客戶銷貨收入相關之會計政策，請參閱個體財務報告附註四(十二)。

本會計師於查核中因應該關鍵查核事項之程序如下：

1. 瞭解及測試上述特定客戶銷貨收入相關之內部控制制度設計與執行有效性。
2. 針對該特定客戶發函詢證 113 全年度收入總額。
3. 就該特定客戶之銷貨收入明細執行抽核，檢視相關交易文件，包括客戶訂單、出貨文件及收款憑證等，確認其收入認列之真實性。
4. 抽核期後銷貨退回及折讓發生情形與期後收款，確認銷貨收入認列之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與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，管理階層之責任亦包括評估來頡科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算來頡科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

來頡科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對來頡科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使來頡科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致來頡科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於來頡科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成來頡科技股份有限公司查核意見。

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，決定對來頡科技股份有限公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 簡 明 彥

簡 明 彥



會計師 邱 政 俊

邱 政 俊



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 6 日



來普科技股份有限公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	306,001	18	\$	213,049	14
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、七及二六）		848,037	49		827,091	52
1150	應收票據（附註四、八及十七）		6,391	-		995	-
1170	應收帳款（附註四、八、十七及二五）		158,082	9		163,670	10
1200	其他應收款（附註四及二五）		20,777	1		612	-
130X	存貨（附註四、五及九）		139,749	8		180,988	12
1410	預付款項		1,686	-		2,819	-
1470	其他流動資產（附註十九）		64,522	4		-	-
11XX	流動資產總計		1,545,245	89		1,389,224	88
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註四及十）		11,730	1		14,813	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十一）		159,323	9		155,104	10
1755	使用權資產（附註四及十二）		1,934	-		4,514	-
1780	無形資產（附註四及十三）		9,127	-		9,177	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）		12,763	1		11,839	1
1915	預付設備款		1,764	-		619	-
1920	存出保證金		952	-		280	-
15XX	非流動資產總計		197,593	11		196,346	12
1XXX	資 產 總 計	\$	1,742,838	100	\$	1,585,570	100
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2130	合約負債－流動（附註四及十七）	\$	7	-	\$	652	-
2150	應付票據		3	-		5	-
2170	應付帳款		46,562	3		55,851	4
2200	其他應付款（附註十四及二五）		97,634	6		109,573	7
2230	本期所得稅負債（附註四及十九）		10,796	1		19,994	1
2250	負債準備－流動（附註四）		9,649	-		10,996	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十二）		2,009	-		2,623	-
2399	其他流動負債		1,060	-		754	-
21XX	流動負債總計		167,720	10		200,448	13
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）		4,747	-		-	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十二）		-	-		2,009	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註四及十）		14,867	1		-	-
25XX	非流動負債總計		19,614	1		2,009	-
2XXX	負債總計		187,334	11		202,457	13
	權益（附註四、十六及二一）						
	股 本						
3110	普通股股本		428,321	25		425,421	27
3170	待註銷股本		-	-	(	540)	-
3100	股本總計		428,321	25		424,881	27
3200	資本公積		591,465	34		565,381	36
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		84,354	5		62,506	4
3350	未分配盈餘		504,805	29		530,661	33
3300	保留盈餘總計		589,159	34		593,167	37
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		877	-		464	-
3490	員工未賺得酬勞	(	25,893)	(2)	(	65,945)	(4)
3400	其他權益總計	(	25,016)	(2)	(	65,481)	(4)
3500	庫藏股票	(	28,425)	(2)	(	134,835)	(9)
3XXX	權益總計		1,555,504	89		1,383,113	87
	負 債 與 權 益 總 計	\$	1,742,838	100	\$	1,585,570	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：愛普科技股份有限公司
代表人：陳文良

經理人：葉瑞斌

孟慶達

會計主管：鄭宜茹

來頤科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、十七及二五）				
4110	銷貨收入	\$ 910,129	100	\$ 1,023,972	100
4170	減：銷貨退回	(1,299)	-	(1,437)	-
4190	減：銷貨折讓	(1,652)	-	-	-
4100	銷貨收入淨額	907,178	100	1,022,535	100
4800	其他營業收入	-	-	29	-
4000	營業收入淨額	907,178	100	1,022,564	100
5000	營業成本（附註四、五、九及十八）	476,292	52	548,047	54
5900	營業毛利	430,886	48	474,517	46
	營業費用（附註四、十八、十九及二五）				
6100	推銷費用	37,064	4	29,930	3
6200	管理費用	61,217	7	39,688	4
6300	研究發展費用	163,069	18	144,761	14
6000	營業費用合計	261,350	29	214,379	21
6900	營業淨利	169,536	19	260,138	25
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二五）	25,738	3	11,210	1
7010	其他收入	138	-	109	-
7020	其他利益及損失	1,339	-	161	-
7050	財務成本	(1,942)	-	(55)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額（附註四及十）	(49,850)	(6)	3,504	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7230	外幣兌換利益－淨額 (附註四及十八)	\$ 27,360	3	\$ -	-
7630	外幣兌換損失－淨額 (附註四及十八)	-	-	(2,835)	-
7000	營業外收入及支出 合計	2,783	-	12,094	1
7900	稅前淨利	172,319	19	272,232	26
7950	所得稅費用(附註四及十九)	(50,761)	(6)	(53,756)	(5)
8200	本年度淨利	121,558	13	218,476	21
	其他綜合損益				
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	413	-	(289)	-
8300	本年度其他綜合損 益	413	-	(289)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 121,971	13	\$ 218,187	21
	每股盈餘(附註二十)				
9750	基 本	\$ 2.94		\$ 5.42	
9850	稀 釋	\$ 2.84		\$ 5.19	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

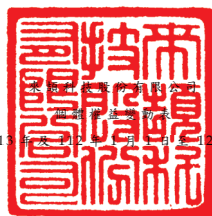
董事長：愛普科技股份有限公司

代表人：陳文良

經理人：葉瑞斌

孟慶達

會計主管：鄭宜茹



民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本 (附 註 四 、 十 六 及 二 一)				資 本 公 積 (附 註 四 、 十 六 及 二 一)				其 他 權 益 項 目 (附 註 四 、 十 六 及 二 一)			庫 藏 股 票 (附 註 四 、 十 六 及 二 一)		權 益 總 計
		股 數 (仟 股)	金 額	待 註 銷 股 本	股 本 總 計	法 定 盈 餘 公 積	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	保 留 盈 餘 總 計	財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	員 工 未 賺 得 酬 勞	其 他 權 益 總 計	庫 藏 股 票	權 益 總 計	
A1	112 年 1 月 1 日餘額	41,216	\$ 412,161	\$ -	\$ 412,161	\$ 494,954	\$ 32,904	\$ 463,605	\$ 496,509	\$ 753	\$ -	\$ 753	(\$ 134,835)	\$ 1,269,542	
B1	111 年度盈餘指撥及分配														
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	29,602	(29,602)	-	-	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(121,818)	(121,818)	-	-	-	-	(121,818)	
N1	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	202	-	-	-	-	-	-	-	202	
N1	認列限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,531	7,531	-	7,531	
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	218,476	218,476	-	-	-	-	218,476	
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(289)	-	(289)	-	(289)	
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	218,476	218,476	(289)	-	(289)	-	218,187	
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	644	6,440	-	6,440	3,029	-	-	-	-	-	-	-	9,469	
N1	本公司發行限制員工權利新股	682	6,820	-	6,820	72,974	-	-	-	-	(79,794)	(79,794)	-	-	
T1	註銷限制員工權利新股	-	-	(540)	(540)	(5,778)	-	-	-	-	6,318	6,318	-	-	
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	42,542	425,421	(540)	424,881	565,381	62,506	530,661	593,167	464	(65,945)	(65,481)	(134,835)	1,383,113	
B1	112 年度盈餘指撥及分配														
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	21,848	(21,848)	-	-	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(125,697)	(125,697)	-	-	-	-	(125,697)	
N1	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	37	-	-	-	-	-	-	-	37	
T1	股份基礎給付收回現金股利	-	-	-	-	-	-	131	131	-	-	-	-	131	
N1	認列限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,186	38,186	-	38,186	
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	121,558	121,558	-	-	-	-	121,558	
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	413	-	413	-	413	
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	121,558	121,558	413	-	413	-	121,971	
T1	公司行使歸入權所獲利益	-	-	-	-	380	-	-	-	-	-	-	-	380	
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	362	3,620	-	3,620	2,081	-	-	-	-	-	-	-	5,701	
N1	本公司發行限制員工權利新股	32	320	-	320	3,664	-	-	-	-	(3,984)	(3,984)	-	-	
T1	註銷限制員工權利新股	(104)	(1,040)	540	(500)	(5,350)	-	-	-	-	5,850	5,850	-	-	
N1	庫藏股票轉讓員工之股份基礎給付	-	-	-	-	25,272	-	-	-	-	-	-	106,410	131,682	
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	42,832	\$ 428,321	\$ -	\$ 428,321	\$ 591,465	\$ 84,354	\$ 504,805	\$ 589,159	\$ 877	(\$ 25,893)	(\$ 25,016)	(\$ 28,425)	\$ 1,555,504	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：愛普科技股份有限公司
代表人：陳文良

經理人：葉瑞斌

孟慶達

會計主管：鄭宜茹

來頤科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 172,319	\$ 272,232
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	32,584	27,774
A20200	攤銷費用	10,638	11,479
A20900	財務成本	1,942	55
A21200	利息收入	(25,738)	(11,210)
A21900	庫藏股酬勞成本	6,849	-
A21900	員工認股權酬勞成本	21	106
A21900	限制員工權利新股酬勞成本	25,448	5,192
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	8	-
A22400	採用權益法之子公司損益份額	49,850	(3,504)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	11,939	21,530
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(19,957)	8,405
A29900	迴轉負債準備	(1,347)	(161)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	(5,396)	(354)
A31150	應收帳款	12,728	16,999
A31180	其他應收款	(19,522)	(15)
A31200	存 貨	29,300	15,572
A31230	預付款項	1,133	(1,610)
A31240	其他流動資產	(64,522)	-
A32125	合約負債	(645)	43
A32130	應付票據	(2)	5
A32150	應付帳款	(11,399)	2,321
A32180	其他應付款	(20,610)	(24,408)
A32230	其他流動負債	306	11
A33000	營運產生之現金流入	185,927	340,462
A33100	收取之利息	25,415	10,662
A33300	支付之利息	(1,942)	(55)
A33500	支付之所得稅	(56,136)	(83,338)
AAAA	營業活動之淨現金流入	153,264	267,731

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 1,787,538)	(\$ 1,360,800)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,781,680	541,400
B02700	取得不動產、廠房及設備	(31,492)	(140,143)
B03700	存出保證金增加	(672)	-
B03800	存出保證金減少	-	226
B04500	取得無形資產	(4,518)	(9,492)
B07100	預付設備款增加	(1,764)	(619)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(44,304)	(969,428)
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃本金償還	(2,623)	(1,891)
C04500	發放現金股利	(125,697)	(121,818)
C04800	員工執行認股權	5,701	9,469
C05100	員工購買庫藏股	106,100	-
C09900	股份基礎給付收回現金股利	131	-
C09900	行使歸入權	380	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(16,008)	(114,240)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	92,952	(815,937)
E00100	年初現金及約當現金餘額	213,049	1,028,986
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 306,001	\$ 213,049

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：愛普科技股份有限公司

代表人：陳文良

經理人：葉瑞雄

孟慶達

會計主管：鄭宜茹

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：來頡科技股份有限公司



董事長：愛普科技股份有限公司

代表人：陳 文 良



中 華 民 國 114 年 2 月 26 日

會計師查核報告

來頡科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

來頡科技股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達來頡科技股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與來頡科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對來頡科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對來頡科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入真實性

來頡科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度對特定銷貨客戶之銷貨收入為新台幣 356,662 仟元，占合併銷貨收入約 39%，該金額對財務報表整體造成重大影響，是以將該特定客戶銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。

與該特定客戶銷貨收入相關之會計政策，請參閱合併財務報表附註四(十二)。

本會計師於查核中因應該關鍵查核事項之程序如下：

1. 瞭解及測試上述特定客戶銷貨收入相關之內部控制制度設計與執行有效性。
2. 針對該特定客戶發函詢證 113 全年度收入總額。
3. 就該特定客戶之銷貨收入明細執行抽核，檢視相關交易文件，包括客戶訂單、出貨文件及收款憑證等，確認其收入認列之真實性。
4. 抽核期後銷貨退回及折讓發生情形與期後收款，確認銷貨收入認列之合理性。

其他事項

來頡科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 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表之責任

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

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

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

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

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

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括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，決定對來頡科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 簡 明 彥

簡 明 彥



會計師 邱 政 俊

邱 政 俊



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 114 年 2 月 26 日

來頓科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	340,932	20	\$	226,392	14
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、七及二六）		848,037	48		827,091	52
1150	應收票據（附註四、八及十七）		6,391	-		995	-
1170	應收帳款（附註四、八、十七及二五）		158,082	9		163,670	10
1200	其他應收款（附註四）		1,835	-		583	-
130X	存貨（附註四、五及九）		139,749	8		180,988	12
1410	預付款項		5,178	-		3,960	-
1470	其他流動資產（附註十九）		64,522	4		-	-
11XX	流動資產總計		1,564,726	89		1,403,679	88
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十一）		161,743	9		157,842	10
1755	使用權資產（附註四及十二）		2,086	-		7,970	-
1780	無形資產（附註四及十三）		9,157	1		9,221	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）		12,763	1		11,839	1
1915	預付設備款		1,764	-		619	-
1920	存出保證金		1,177	-		519	-
15XX	非流動資產總計		188,690	11		188,010	12
1XXX	資 產 總 計	\$	1,753,416	100	\$	1,591,689	100
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2130	合約負債－流動（附註四及十七）	\$	7	-	\$	652	-
2150	應付票據		3	-		5	-
2170	應付帳款		46,562	3		55,851	4
2200	其他應付款（附註十四）		114,015	6		112,228	7
2230	本期所得稅負債（附註四及十九）		10,796	1		19,994	1
2250	負債準備－流動（附註四）		9,649	-		10,996	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十二）		2,117	-		3,614	-
2399	其他流動負債		9,989	1		1,125	-
21XX	流動負債總計		193,138	11		204,465	13
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）		4,747	-		-	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十二）		27	-		4,111	-
25XX	非流動負債總計		4,774	-		4,111	-
2XXX	負債總計		197,912	11		208,576	13
	權益（附註四、十六及二一）						
	股 本						
3110	普通股股本		428,321	24		425,421	27
3170	待註銷股本		-	-	(	540)	-
3100	股本總計		428,321	24		424,881	27
3200	資本公積		591,465	34		565,381	35
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		84,354	5		62,506	4
3350	未分配盈餘		504,805	29		530,661	33
3300	保留盈餘總計		589,159	34		593,167	37
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		877	-		464	-
3490	員工未賺得酬勞	(	25,893)	(1)	(	65,945)	(4)
3400	其他權益總計	(	25,016)	(1)	(	65,481)	(4)
3500	庫藏股票	(	28,425)	(2)	(	134,835)	(8)
3XXX	權益總計		1,555,504	89		1,383,113	87
	負 債 與 權 益 總 計	\$	1,753,416	100	\$	1,591,689	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：愛普科技股份有限公司

代表人：陳文良

經理人：葉瑞斌

孟慶達

會計主管：鄭宜茹

來頤科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、十七及二五）				
4110	銷貨收入	\$ 910,129	100	\$ 1,023,972	100
4170	減：銷貨退回	(1,299)	-	(1,437)	-
4190	減：銷貨折讓	(1,652)	-	-	-
4100	銷貨收入淨額	907,178	100	1,022,535	100
4800	其他營業收入	-	-	29	-
4000	營業收入淨額	907,178	100	1,022,564	100
5000	營業成本（附註四、五、九及十八）	480,113	53	551,374	54
5900	營業毛利	427,065	47	471,190	46
	營業費用（附註四及十八）				
6100	推銷費用	50,067	6	44,263	4
6200	管理費用	71,044	8	45,659	5
6300	研究發展費用	166,173	18	117,865	12
6000	營業費用合計	287,284	32	207,787	21
6900	營業淨利	139,781	15	263,403	25
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	25,667	3	11,224	1
7010	其他收入	150	-	543	-
7020	其他利益及損失	1,297	-	154	-
7050	財務成本	(2,118)	-	(83)	-
7230	外幣兌換利益－淨額（附註四及十八）	27,028	3	-	-
7630	外幣兌換損失－淨額（附註四及十八）	-	-	(3,009)	-
7000	營業外收入及支出合計	52,024	6	8,829	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 191,805	21	\$ 272,232	26
7950	所得稅費用(附註四及十九)	(70,247)	(8)	(53,756)	(5)
8200	本年度淨利	<u>121,558</u>	<u>13</u>	<u>218,476</u>	<u>21</u>
	其他綜合損益				
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	<u>413</u>	<u>-</u>	(289)	-
8300	本年度其他綜合損益	<u>413</u>	<u>-</u>	(289)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 121,971</u>	<u>13</u>	<u>\$ 218,187</u>	<u>21</u>
	每股盈餘(附註二十)				
9750	基 本	<u>\$ 2.94</u>		<u>\$ 5.42</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.84</u>		<u>\$ 5.19</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：愛普科技股份有限公司

經理人：葉瑞斌

孟慶達

會計主管：鄭宜茹

代表人：陳文良

來 賓 科 技 股 份 有 限 公 司

合併財務報告

民國 113 年 度 12 月 31 日 至 112 年 度 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

										其他權益項目（附註四、十六及二一）			庫 藏 股 票 （附註四、十六及二一）								
										國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額			員工未賺得酬勞		其他權益總計						
代 碼	股 本（附 註 四、十 六 及 二 一）				資 本 公 積 （附註四、十六及二一）				保 留 盈 餘（附 註 十 六）			之 兌 換 差 額		員 工 未 賺 得 酬 勞		其 他 權 益 總 計		及 二 一）		權 益 總 計	
A1	112 年 1 月 1 日 餘 額	41,216	\$ 412,161	\$ -	\$ 412,161	\$ 494,954	\$ 32,904	\$ 463,605	\$ 496,509	\$ 753	\$ -	\$ 753	(\$ 134,835)	\$ 1,269,542							
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	29,602	(29,602)	-	-	-	-	-	-							
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(121,818)	(121,818)	-	-	-	-	-							
N1	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,818)							
N1	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	202	-	-	-	-	-	-	-	202							
N1	認列限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,531	7,531	-	7,531							
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	218,476	218,476	-	-	-	-	218,476							
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(289)	-	(289)	-	(289)							
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	218,476	218,476	(289)	-	(289)	-	218,187							
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	644	6,440	-	6,440	3,029	-	-	-	-	-	-	-	9,469							
N1	本公司發行限制員工權利新股	682	6,820	-	6,820	72,974	-	-	-	-	(79,794)	(79,794)	-	-							
T1	註銷限制員工權利新股	-	-	(540)	(540)	(5,778)	-	-	-	-	6,318	6,318	-	-							
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	42,542	425,421	(540)	424,881	565,381	62,506	530,661	593,167	464	(65,945)	(65,481)	(134,835)	1,383,113							
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	21,848	(21,848)	-	-	-	-	-	-							
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(125,697)	(125,697)	-	-	-	-	(125,697)							
N1	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
N1	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	37	-	-	-	-	-	-	-	37							
T1	股份基礎給付收回現金股利	-	-	-	-	-	-	131	131	-	-	-	-	131							
N1	認列限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,186	38,186	-	38,186							
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	121,558	121,558	-	-	-	-	121,558							
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	413	-	413	-	413							
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	121,558	121,558	413	-	413	-	121,971							
T1	公司行使歸入權所獲利益	-	-	-	-	380	-	-	-	-	-	-	-	380							
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	362	3,620	-	3,620	2,081	-	-	-	-	-	-	-	5,701							
N1	本公司發行限制員工權利新股	32	320	-	320	3,664	-	-	-	-	(3,984)	(3,984)	-	-							
T1	註銷限制員工權利新股	(104)	(1,040)	540	(500)	(5,350)	-	-	-	-	5,850	5,850	-	-							
N1	庫藏股票轉讓員工之股份基礎給付	-	-	-	-	25,272	-	-	-	-	-	-	106,410	131,682							
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	42,830	\$ 428,321	\$ -	\$ 428,321	\$ 591,465	\$ 84,354	\$ 504,805	\$ 589,159	\$ 877	(\$ 25,893)	(\$ 25,016)	(\$ 28,425)	\$ 1,555,504							

經 理 人 之 親 筆 簽 名 及 蓋 章 為 本 合 併 財 務 報 告 之 一 部 分 。

董事長：愛普科技股份有限公司
代表人：陳文良

經理人：葉瑞斌

孟慶達

會計主管：鄭宜茹

來頤科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 191,805	\$ 272,232
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	35,354	30,453
A20200	攤銷費用	10,653	11,494
A20900	財務成本	2,118	83
A21200	利息收入	(25,667)	(11,224)
A21900	庫藏股酬勞成本	25,582	-
A21900	員工認股權酬勞成本	37	202
A21900	限制員工權利新股酬勞成本	38,186	7,531
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	8	-
A22900	租賃修改利益	(38)	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	11,939	21,530
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(19,750)	8,519
A29900	迴轉負債準備	(1,347)	(161)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	(5,396)	(354)
A31150	應收帳款	12,728	16,999
A31180	其他應收款	(929)	-
A31200	存 貨	29,300	15,572
A31230	預付款項	(1,218)	(2,302)
A31240	其他流動資產	(64,522)	-
A32125	合約負債	(645)	43
A32130	應付票據	(2)	5
A32150	應付帳款	(11,399)	2,321
A32180	其他應付款	(6,771)	(23,993)
A32230	其他流動負債	8,864	90
A33000	營運產生之現金流入	228,890	349,040
A33100	收取之利息	25,344	10,676
A33300	支付之利息	(2,118)	(83)
A33500	支付之所得稅	(75,622)	(83,338)
AAAA	營業活動之淨現金流入	176,494	276,295

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 1,787,538)	(\$ 1,360,800)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,781,680	541,400
B02700	取得不動產、廠房及設備	(32,642)	(141,327)
B03700	存出保證金增加	(650)	-
B03800	存出保證金減少	-	126
B04500	取得無形資產	(4,518)	(9,492)
B07100	預付設備款增加	(1,764)	(619)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(45,432)	(970,712)
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃本金償還	(3,434)	(2,913)
C04500	發放現金股利	(125,697)	(121,818)
C04800	員工執行認股權	5,701	9,469
C05100	員工購買庫藏股	106,100	-
C09900	股份基礎給付收回現金股利	131	-
C09900	行使歸入權	380	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(16,819)	(115,262)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	297	(159)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	114,540	(809,838)
E00100	年初現金及約當現金餘額	226,392	1,036,230
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 340,932	\$ 226,392

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：愛普科技股份有限公司 經理人：葉瑞琪 孟慶遠 會計主管：鄭宜茹

代表人：陳文良

附件四、審計委員會審查報告書

來頡科技股份有限公司

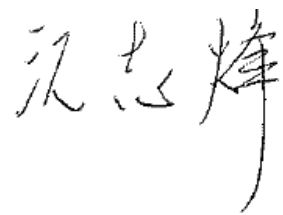
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 113 年度財務報表（含個體及合併財務報表）、營業報告書及盈餘分派議案等，其中財務報表（含個體及合併財務報表）業經勤業眾信聯合會計師事務所簡明彥會計師及邱政俊會計師查核完竣，並出具查核報告。上開董事會造具之財務報表、營業報告書及盈餘分派議案經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，報請 鑒核。

此致

來頡科技股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：江志烽



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 六 日

附件五、113 年度盈餘分派表

來頡科技股份有限公司

盈餘分派表

民國 113 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	383,116,654	
加：本期稅後淨利	121,557,413	
股份基礎給付交易調整	130,775	
減：提列法定盈餘公積	(12,155,741)	
可供分配盈餘	492,649,101	
分配項目：		
第一季普通股現金股利	-	
第二季普通股現金股利	-	
第三季普通股現金股利	-	
第四季普通股現金股利	(85,126,266)	每股現金股利 2 元
期末未分配盈餘	407,522,835	

董事長：愛普科技股份有限公司

經理人：葉瑞斌

會計主管：鄭宜茹

代表人：陳文良

孟慶達

附件六、公司章程修訂條文對照表

來頤科技股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

條次	修正條文	現行條文	說明
第二十五條	本公司年度總決算如有盈餘，應提撥不低於6%為員工酬勞，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於1%為員工酬勞(其中基層員工酬勞之部份不低於員工酬勞提撥總額之1%)，及不高於2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>前項員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，其給付對象得包括符合一定條件台灣地區之控制或從屬公司員工，該一定其條件由授權董事會訂定之。前項董事酬勞僅得以現金為之。</u> <u>前二項員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</u>	本公司年度總決算如有盈餘，應提撥不低於6%為員工酬勞，及不高於2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，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。	(1) 修訂本公司員工酬勞提撥比率、給付對象及其範圍。 (2) 依證交法第14條第6項規定：「公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。」訂定基層員工之酬勞。 (3) 酌作文字修訂。

條次	修正條文	現行條文	說明
第二十七條	本章程訂立於中華民國 99 年 08 月 27 日。 第一次修章於中華民國 100 年 02 月 08 日。 第二次修章於中華民國 100 年 08 月 12 日。 第三次修章於中華民國 101 年 06 月 15 日。 第四次修章於中華民國 101 年 09 月 12 日。 第五次修章於中華民國 103 年 03 月 21 日。 第六次修章於中華民國 103 年 07 月 25 日。 第七次修章於中華民國 105 年 05 月 25 日。 第八次修章於中華民國 107 年 06 月 27 日。 第九次修章於中華民國 108 年 12 月 18 日。 第十次修章於中華民國 109 年 06 月 24 日。 第十一次修章於中華民國 109 年 11 月 6 日。 第十二次修章於中華民國 110 年 05 月 17 日。 第十三次修章於中華民國 111 年 05 月 26 日。 第十四次修章於中華民國 112 年 05 月 24 日。 第十五次修章於中華民國 113 年 01 月 31 日。 <u>第十六次修章於中華民國 114 年 05 月 22 日。</u>	本章程訂立於中華民國 99 年 08 月 27 日。 第一次修章於中華民國 100 年 02 月 08 日。 第二次修章於中華民國 100 年 08 月 12 日。 第三次修章於中華民國 101 年 06 月 15 日。 第四次修章於中華民國 101 年 09 月 12 日。 第五次修章於中華民國 103 年 03 月 21 日。 第六次修章於中華民國 103 年 07 月 25 日。 第七次修章於中華民國 105 年 05 月 25 日。 第八次修章於中華民國 107 年 06 月 27 日。 第九次修章於中華民國 108 年 12 月 18 日。 第十次修章於中華民國 109 年 06 月 24 日。 第十一次修章於中華民國 109 年 11 月 6 日。 第十二次修章於中華民國 110 年 05 月 17 日。 第十三次修章於中華民國 111 年 05 月 26 日。 第十四次修章於中華民國 112 年 05 月 24 日。 第十五次修章於中華民國 113 年 01 月 31 日。	增列本次修訂日期。

附件七、董事候選人名單

來頡科技股份有限公司

董事候選人名單

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份
董事	葉瑞斌	國立中央大學 電機系碩士	群鑫創業投資股份有限公司 董事長 久元電子股份有限公司(6261.TWO)執行長 台灣新思科技股份有限公司 董事長暨新 思科技全球副總裁	愛普科技股份有限公司(6531.TW)法人董事代表 巨有科技股份有限公司(8227.TWO) 獨立董事、 審計委員會委員、薪酬委員會召集人 翰聯科技(股)公司董事	0 股

附件八、董事兼職競業禁止之限制明細

來頡科技股份有限公司

本公司新任董事競業明細

董事姓名	兼任經營同類業務之公司名稱及職稱	
葉瑞斌	愛普科技股份有限公司(6531.TW)	法人董事代表
	巨有科技股份有限公司(8227.TWO)	獨立董事
	翰聯科技股份有限公司	董事