

來頡科技股份有限公司

一一五年股東常會議事錄

時間：中華民國一一五年五月二十二日(星期五)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：出席股東及股東代理人所代表之股份總數為 25,434,686 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) 43,442,593 股之 58.54%。

出席董事：董事 愛普科技股份有限公司(代表人：林郁昕)、獨立董事 江志烽(審計委員會召集人)，共 2 席董事親自出席。

列席：吳仁猛 總經理、林佳欣 資深協理、尤志峰 會計師、劉偉立 律師

主席：愛普科技股份有限公司
代表人：林郁昕



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：114 年度營業狀況報告，報請 公鑒。

說明：本公司 114 年度營業報告書，請參閱附件。

第二案：審計委員會審查 114 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：本公司 114 年度審計委員會審查報告書，請參閱附件。

第三案：114 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，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，茲綜合考量本公司資本結構、股東權益及章程規定，擬議自 114 年度盈餘中分配員工酬勞計新台幣 2,031,341 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 1%，其中，基層員工酬勞之部分為新台幣 102,450 元，佔員工酬勞提撥總額之 5.04%，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 114 年度盈餘中分配董事酬勞計新台幣 2,031,340 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 114 年度認列費用估列金額無差異。

第四案：114 年度盈餘分配情形報告，報請 公鑒。

- 說明：一、本公司民國 114 年度期初未分配盈餘為新台幣 407,522,835 元，加計 114 年度稅後淨利新台幣 157,241,504 元，依法提列法定盈餘公積新台幣 15,724,150 元，加計股份基礎給付收回現金股利新台幣 178,414 元，本期可供分配盈餘為新台幣 549,218,603 元。
- 二、本公司於民國 115 年 2 月 25 日經董事會決議通過，分派現金股利新台幣 108,507,483 元，如以 114 年 12 月 31 日流通在外總股數 43,402,993 股數計算，每股配發現金新台幣 2.5 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。
- 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、114 年度盈餘分配表，請參閱附件。

第五案：114 年度董事酬金分配情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司 114 年度董事酬金分配情形，請參閱附件。

第六案：114 年度關係人交易情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司 114 年度關係人交易情形，請參閱附件。

四、承認事項

案由：114 年度決算表冊案，提請 承認。（董事會提）

說明：一、本公司 114 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尤志峰會計師及莊碧玉會計師查核簽證完竣，併同 114 年度營業報告書及盈餘分配表，經董事會決議通過並送請審計委員會審查，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、盈餘分配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 25,434,686 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：23,266,416 權	91.47%
反對權數：622,307 權	2.44%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：1,545,963 權	6.07%

本案照原議案表決通過。

五、討論事項

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請討論。(董事會提)

說明：一、依據臺灣證券交易所 115 年 3 月 5 日臺證治理字第 1150002970 號函公告，為配合「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第六條修正並參考國外監票人制度，擬修正本公司「股東會議事規則」。

二、相關修正前後對照表，請參閱附件。

決議：本議案表決時出席股東表決權數 25,434,686 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：23,270,697 權	91.49%
反對權數：621,924 權	2.44%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：1,542,065 權	6.06%

本案照原議案表決通過。

六、選舉事項

案由：全面改選董事(含獨立董事)案。(董事會提)

說明：一、本公司第五屆董事任期將於 115 年 5 月 23 日屆滿。依法擬於 115 年股東常會辦理董事(含獨立董事)全面改選。

二、依本公司章程第十六條規定，本屆應選董事 9 席(含獨立董事 3 席)，其任期為三年，採候選人提名制度。

三、新任董事於股東會後即行就任，任期自民國 115 年 5 月 22 日起至民國 118 年 5 月 21 日止。

四、本公司之董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事、獨立董事候選人名單中選任之。本公司董事會業於 115 年 4 月 7 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 54~55 頁。

選舉結果：董事當選名單如下：

身分別	戶名或姓名	當選權數
董事	愛普科技(股)公司 代表人 林郁昕	26,063,967 權
董事	愛普科技(股)公司 代表人 洪志勳	23,573,487 權
董事	陳燦榮	22,803,602 權
董事	山一投資有限公司 代表人 葉瑞斌	22,728,805 權
董事	摩賽科技有限公司 代表人 吳仁猛	22,552,039 權
董事	水心投資有限公司 代表人 藍經堯	22,416,315 權
獨立董事	葉疏	22,132,823 權
獨立董事	梁厚誼	22,029,582 權
獨立董事	林育中	21,925,211 權

七、其他議案

案 由：解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止限制案，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(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制。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 25,434,686 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：23,126,108 權	90.92%
反對權數：637,473 權	2.51%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：1,671,105 權	6.57%

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 21 分議畢，主席宣布散會。

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 114 年營業報告書



自 114 年初開始，受惠於 113 年終端市場需求逐步回溫，下游客戶訂單動能提升，帶動產業庫存水位回歸合理區間。114 年第二季起，全球關稅政策與匯率變動使市場需求節奏出現調整。公司同步優化市場布局與產品組合，強化營運彈性以因應產業結構變化。公司持續強化核心研發能力，優化製程應用與產品架構設計，提升產品效能與成本競爭力。透過穩定的新世代產品開發與應用拓展，鞏固市場基礎並推動中長期成長動能。

一、114 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

114 年度合併營業收入為新台幣（以下同）966,665 仟元，較前一年度 907,178 仟元相比，增加 59,487 仟元，成長約 6.56%，114 年度營業毛利 465,879 仟元，較 113 年度 427,065 仟元成長 9.09%，營業淨利為 207,367 仟元，較前一年度 139,781 仟元，增加 67,586 仟元，成長約 48.35%。114 年度稅前淨利 200,853 仟元，較 113 年度 191,805 仟元成長約 4.72%。

單位：新台幣仟元

項目	114 年度		113 年度		增(減)情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	966,665	100.00%	907,178	100.00%	59,487	6.56%
營業毛利	465,879	48.19%	427,065	47.08%	38,814	9.09%
營業利益	207,367	21.45%	139,781	15.41%	67,586	48.35%
稅前淨利	200,853	20.78%	191,805	21.14%	9,048	4.72%

(二)114 年度預算執行情形

本公司 114 年度並未對外公開預測數，故無需揭露預算執行情形，惟整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營運計畫大致相當。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目		114 年度	113 年度	增(減)情形%	
財務收支	營業收入	966,665	907,178	6.56%	
	營業毛利	465,879	427,065	9.09%	
	稅前淨利	200,853	191,805	4.72%	
獲利能力	資產報酬率(%)	8.62%	7.37%	1.25 ppts	
	權益報酬率(%)	9.80%	8.27%	1.53 ppts	
	占實收資本比率(%)	營業利益	47.45%	32.63%	14.82 ppts
		稅前利益	45.96%	44.78%	1.18 ppts
	純益率(%)	16.27%	13.40%	2.87 ppts	
	每股盈餘(元)	3.70	2.94	25.85%	

(四)研究發展狀況

1. 最近二年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度
研發費用(A)	134,347	166,173
營業收入淨額(B)	966,665	907,178
占比(A)/(B)	13.90%	18.32%

2. 本公司 114 年度研發成果如下：

- (1) 推出 36V/6A/500KHz 多功能 I2C 介面控制同步降壓轉換器。
- (2) 推出 18V/12A/700KHz 高效率同步降壓轉換器。
- (3) 推出 32V/5A/500KHz 高效率同步降壓轉換器。
- (4) 推出 24V/4A/650KHz 高效率同步降壓轉換器。
- (5) 推出 18V/6A, 小封裝 DFN2.5x1.5_10L 同步降壓轉換器。
- (6) 推出 5.5V/4A/2.1MHZ 超小型封裝 DFN 1.5x1.5_6L 同步降壓轉換器。
- (7) 推出 6V/1A/6MHZ, 低功耗(11uA)超小型封裝 WCSP_5L 同步降壓轉換器。
- (8) 推出高集成 5V/3A/1MHz 同步升降壓轉換器。
- (9) 推出 33V/5A 高集成 I2C 介面控制負載開關適用於 USB PD 應用。
- (10) 推出 60V/200mA, 1uA 低靜態功耗線性與低壓差穩壓器。
- (11) 推出 5.5V/2A, 3.6V 輸出電壓線性與低壓差穩壓器。
- (12) 推出單電容(或 LIC)充電管理 IC, 750mA 充電電流, 4A 放電電流搭配卓越集成保護功能。
- (13) 推出單電容(或 LIC)充電管理 IC, 5A 充電電流, 1uA 低靜態功耗搭配卓越集成保護功能,適用高功率工業及消費型快充應用。

二、115 年度營業計畫概要

(一)經營方針

運用公司多年累積之類比 IC 設計與產品開發經驗，持續深化核心技術能力與產品平台化設計，開發具競爭力之 PMIC 及相關電源管理產品，以因應資訊通訊、AI 應用及消費性電子產品規格之趨勢。同時透過既有與新拓展之行銷通路，擴大市場應用範圍並提升產品市占率與附加價值。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司依據主要客戶需求預估、市場發展趨勢及既有接單情形，並綜合考量產能規劃與歷史銷售表現，審慎訂定年度銷售目標。公司將持續推動新產品導入與既有產品優化，擴充產品組合與應用領域，以提升營收結構之多元性與穩定性，並配合市場變化適時調整營運策略與產銷規劃。

(三)重要之產銷政策

1. 深化既有市場布局與策略合作

深耕國內外主要市場，強化與核心客戶之長期合作關係，提升產品滲透率與整體獲利能力。

2. 拓展新市場與新應用領域

積極開發新客戶與新應用市場，優化行銷與代理通路布局，擴大產品銷售基礎。

3. 強化供應鏈合作與產能彈性

與晶圓代工、封裝及測試廠商維持穩定合作關係，確保產能供應與技術支援，同時評估新增合作夥伴以提升供貨彈性與風險分散能力。

4. 優化庫存與營運管理機制

持續強化存貨管理與需求預測機制，降低產業景氣循環對營運之影響，提升資金運用效率。

展望 115 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，超級電容之產品應用,就是其一，以保持產業中的競爭優勢。

未來隨著 Wi-Fi 8、AIoT 及 AIPC 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：林郁昕



經理人：葉瑞斌



會計主管：林佳欣



附件二、114 年度董事酬金分配情形

單位：新台幣千元,%

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金				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)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)			薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)								
		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	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	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	-	-	641	-	-	641	-	-	641	0.41	641	0.41	-	-	-	-	-	-	-	-	641	0.41	641	0.41	-	-
	陳文良	-	-	-	15	15	6	6	6	6	0.01	15	0.01	-	-	-	-	-	-	-	-	15	0.01	15	0.01	-	-
董事	林郁昕(註1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175	175	9	9	9	9	9	9	190	0.12	190	0.12	-	-
	陳燦榮	-	-	215	15	15	6	6	6	6	0.15	230	0.15	-	-	-	-	-	-	-	-	230	0.15	230	0.15	-	-
董事	孟慶達	-	-	320	21	21	21	21	21	21	0.22	341	0.22	9,247	9,247	108	108	108	108	108	108	9,839	6.26	9,839	6.26	-	-
	聯陽半導體股份有限公司	-	-	320	-	-	-	-	-	-	0.20	320	0.20	-	-	-	-	-	-	-	-	320	0.20	320	0.20	-	-
董事	林秀哲	-	-	-	15	15	-	-	-	-	0.01	15	0.01	-	-	-	-	-	-	-	-	15	0.01	15	0.01	-	-
	洪維澤	-	-	215	-	-	-	-	-	-	0.14	215	0.14	-	-	-	-	-	-	-	-	215	0.14	215	0.14	-	-
董事	葉瑞斌(註2)	-	-	320	12	12	12	12	12	12	0.21	332	0.21	5,835	5,835	108	108	108	108	108	108	6,393	4.07	6,393	4.07	-	-
	葉瑞斌(註2)	-	-	320	12	12	12	12	12	12	0.21	332	0.21	5,835	5,835	108	108	108	108	108	108	6,393	4.07	6,393	4.07	-	-

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				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)	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		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
						金額	比例	金額	比例	金額	比例	
獨立董事	江志鋒	816	-	-	27	843	0.54	-	-	843	0.54	-
獨立董事	畢祖明	816	-	-	18	834	0.53	-	-	834	0.53	-
獨立董事	彭協如	816	-	-	21	837	0.53	-	-	837	0.53	-

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。

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/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

114年度估列之董事酬勞已於115年2月25日經董事會決議以現金發放。

註：

1. 法人股東愛普科技股份有限公司於114年10月31日改派代表人林郁昕小姐接替陳文良先生職務。
2. 董事葉端斌於114年5月22日當選董事。



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 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 110421, 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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 114 年度對特定銷貨客戶之銷貨收入為新台幣 367,230 仟元，占銷貨收入約 38%，該金額對財務報告整體造成重大影響，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 114 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、不實聲明或逾越內部控制，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 114 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 尤 志 峰

尤志峰



會計師

莊 碧 玉

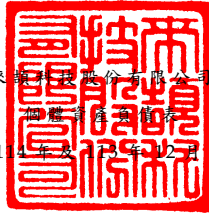
莊碧玉



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1140350638 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 115 年 2 月 25 日



愛普科技股份有限公司

合併資產負債表

民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日			113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)	\$	293,847	16	\$	306,001	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、七及二七)		1,102,285	59		848,037	49
1150	應收票據(附註四、八及十八)		6,916	-		6,391	-
1170	應收帳款(附註四、八、十八及二六)		171,371	9		158,082	9
1200	其他應收款(附註四及二六)		1,102	-		20,777	1
130X	存貨(附註四、五及九)		111,483	6		139,749	8
1410	預付款項		1,510	-		1,686	-
1470	其他流動資產(附註二十)		-	-		64,522	4
11XX	流動資產總計		<u>1,688,514</u>	<u>90</u>		<u>1,545,245</u>	<u>89</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資(附註四及十)		1,836	-		11,730	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十一)		161,417	8		159,323	9
1755	使用權資產(附註四及十二)		4,709	-		1,934	-
1780	無形資產(附註四及十三)		10,786	1		9,127	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二十)		16,386	1		12,763	1
1915	預付設備款		36	-		1,764	-
1920	存出保證金		287	-		952	-
15XX	非流動資產總計		<u>195,457</u>	<u>10</u>		<u>197,593</u>	<u>11</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 1,883,971</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,742,838</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註四及十四)	\$	30,000	2	\$	-	-
2130	合約負債—流動(附註四及十八)		149	-		7	-
2150	應付票據		17	-		3	-
2170	應付帳款		56,579	3		46,562	3
2200	其他應付款(附註十五及二六)		95,982	5		97,634	6
2230	本期所得稅負債(附註四及二十)		27,418	1		10,796	1
2250	負債準備—流動(附註四)		9,354	1		9,649	-
2280	租賃負債—流動(附註四及十二)		2,675	-		2,009	-
2399	其他流動負債		1,187	-		1,060	-
21XX	流動負債總計		<u>223,361</u>	<u>12</u>		<u>167,720</u>	<u>10</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註四及二十)		-	-		4,747	-
2580	租賃負債—非流動(附註四及十二)		2,049	-		-	-
2650	採用權益法之投資貸餘(附註四及十)		4,783	-		14,867	1
25XX	非流動負債總計		<u>6,832</u>	<u>-</u>		<u>19,614</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計		<u>230,193</u>	<u>12</u>		<u>187,334</u>	<u>11</u>
	權益(附註四、十七及二二)						
	股本						
3110	普通股股本		437,056	23		428,321	25
3170	待註銷股本	(	40)	-	(-	-
3100	股本總計		<u>437,016</u>	<u>23</u>		<u>428,321</u>	<u>25</u>
3200	資本公積		590,054	31		591,465	34
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		96,510	5		84,354	5
3350	未分配盈餘		564,943	30		504,805	29
3300	保留盈餘總計		<u>661,453</u>	<u>35</u>		<u>589,159</u>	<u>34</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		149	-		877	-
3490	員工未賺得酬勞	(	6,469)	-	(	25,893)	(2)
3400	其他權益總計	(	6,320)	-	(	25,016)	(2)
3500	庫藏股票	(	28,425)	(1)	(	28,425)	(2)
3XXX	權益總計		<u>1,653,778</u>	<u>88</u>		<u>1,555,504</u>	<u>89</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 1,883,971</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,742,838</u>	<u>100</u>

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：林郁昕



經理人：葉瑞斌



會計主管：林佳欣



來頡科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、十八及二六）				
4110	銷貨收入	\$ 972,228	101	\$ 910,129	100
4170	減：銷貨退回	(1,351)	-	(1,299)	-
4190	減：銷貨折讓	(7,249)	(1)	(1,652)	-
4000	營業收入淨額	963,628	100	907,178	100
5000	營業成本（附註四、五、九及十九）	497,385	52	476,292	52
5900	營業毛利	466,243	48	430,886	48
	營業費用（附註四、十九及二六）				
6100	推銷費用	38,380	4	37,064	4
6200	管理費用	64,433	7	61,217	7
6300	研究發展費用	144,224	15	163,069	18
6000	營業費用合計	247,037	26	261,350	29
6900	營業淨利	219,206	22	169,536	19
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二六）	28,497	3	25,738	3
7010	其他收入	74	-	138	-
7020	其他利益及損失	295	-	1,339	-
7050	財務成本	(148)	-	(1,942)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額（附註四及十）	(10,557)	(1)	(49,850)	(6)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7230	外幣兌換利益—淨額 (附註四及十九)	\$ -	-	\$ 27,360	3
7630	外幣兌換損失—淨額 (附註四及十九)	(38,295)	(4)	-	-
7000	營業外收入及支出 合計	(20,134)	(2)	2,783	-
7900	稅前淨利	199,072	20	172,319	19
7950	所得稅費用(附註四及二十)	(41,830)	(4)	(50,761)	(6)
8200	本年度淨利	<u>157,242</u>	<u>16</u>	<u>121,558</u>	<u>13</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	(728)	-	413	-
8300	本年度其他綜合損 益	(728)	-	413	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 156,514</u>	<u>16</u>	<u>\$ 121,971</u>	<u>13</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 3.70</u>		<u>\$ 2.94</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.63</u>		<u>\$ 2.84</u>	

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



經理人：葉瑞斌



會計主管：林佳欣



代表人：林

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	股本 (附註四)		資本公積 (附註四、十七)		其他權益項目 (附註四、十七及二二)		庫藏股票 (附註四、十七)		權益總計
	42,542	540	424,881	540,661	593,167	464	65,945	134,835	
A1	113 年 1 月 1 日餘額								\$ 1,853,113
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	21,848	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	(125,697)	(125,697)	-	-	(125,697)
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	113 年度淨利	-	-	-	121,558	121,558	-	-	38,186
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	121,558	121,558	-	-	121,558
T1	公司行使歸入權所獲利益	-	-	-	-	-	-	-	413
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	362	-	3,620	-	-	-	-	-
N1	本公司發行限制員工權利新股	32	-	320	-	-	-	-	(3,984)
T1	註銷限制員工權利新股	(104)	(540)	(500)	-	-	-	-	5,850
N1	庫藏股票轉讓員工之股份基礎給付	-	-	-	-	25,272	-	-	-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	42,832	-	428,321	84,354	591,465	877	(25,893)	1,555,504
B1	113 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	12,156	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	(85,126)	(85,126)	-	-	(85,126)
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	認列限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	14,096
T1	股份基礎給付收回現金股利	-	-	-	178	178	-	-	178
D1	114 年度淨利	-	-	-	157,242	157,242	-	-	157,242
D3	114 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(728)
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	157,242	157,242	-	-	156,514
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	915	-	9,150	-	-	-	-	-
T1	註銷限制員工權利新股	(41)	(40)	(455)	-	-	-	-	5,328
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	43,706	(40)	437,016	96,510	590,054	149	(6,469)	1,653,778

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：葉瑞斌

董事長：愛普科技股份有限公司
代表人：林郁昕



會計主管：林佳欣



來頡科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 199,072	\$ 172,319
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	39,500	32,584
A20200	攤銷費用	6,789	10,638
A20900	財務成本	148	1,942
A21200	利息收入	(28,497)	(25,738)
A21900	庫藏股酬勞成本	-	6,849
A21900	員工認股權酬勞成本	-	21
A21900	限制員工權利新股酬勞成本	12,438	25,448
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	10,557	49,850
A23700	存貨跌價及呆滯(回升利益)損失	(4,061)	11,939
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	27,192	(19,957)
A29900	迴轉負債準備	(295)	(1,347)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據	(525)	(5,396)
A31150	應收帳款	(13,653)	12,728
A31180	其他應收款	19,552	(19,522)
A31200	存 貨	32,327	29,300
A31230	預付款項	176	1,133
A31240	其他流動資產	-	(64,522)
A32125	合約負債	142	(645)
A32130	應付票據	14	(2)
A32150	應付帳款	10,252	(11,399)
A32180	其他應付款	3,922	(20,610)
A32230	其他流動負債	127	306
A33000	營運產生之現金流入	315,177	185,927
A33100	收取之利息	28,301	25,415
A33300	支付之利息	(143)	(1,942)
A33500	退還(支付)之所得稅	30,944	(56,136)
AAAA	營業活動之淨現金流入	374,279	153,264

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113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	(\$ 2,068,065)	(\$ 1,787,538)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,787,130	1,781,680
B02200	取得子公司之價款	(9,817)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(46,462)	(31,492)
B03700	存出保證金增加	-	(672)
B03800	存出保證金減少	665	-
B04500	取得無形資產	(4,845)	(4,518)
B07100	預付設備款增加	(36)	(1,764)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(341,430)	(44,304)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	30,000	-
C04020	租賃本金償還	(2,667)	(2,623)
C04500	發放現金股利	(85,126)	(125,697)
C04800	員工執行認股權	12,612	5,701
C05100	員工購買庫藏股	-	106,100
C09900	股份基礎給付收回現金股利	178	131
C09900	行使歸入權	-	380
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(45,003)	(16,008)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(12,154)	92,952
E00100	年初現金及約當現金餘額	306,001	213,049
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 293,847	\$ 306,001

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



代表人：林都昕

經理人：葉瑞斌



會計主管：林佳欣

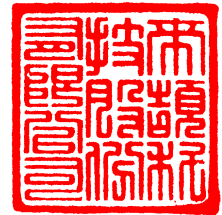


關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 114 年度（自 114 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告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告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

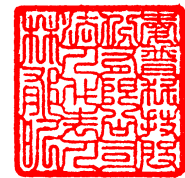
特此聲明

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：林 郁 昕



中 華 民 國 115 年 2 月 25 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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。

茲對來頡科技股份有限公司及其子公司民國 114 年度合併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及其子公司民國 114 年度對特定銷貨客戶之銷貨收入為新台幣 367,230 仟元，占合併銷貨收入約 38%，該金額對財務報告整體造成重大影響，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 114 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 114 及 113 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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估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、不實聲明或逾越內部控制，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 114 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 尤 志 峰

尤志峰



會計師 莊 碧 玉

莊碧玉



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1140350638 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 115 年 2 月 25 日

來頡科技股份有限公司及子公司

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113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)	\$ 316,795	17	\$ 340,932	20
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、七及二七)	1,102,285	58	848,037	48
1150	應收票據(附註四、八及十八)	6,916	-	6,391	-
1170	應收帳款(附註四、八、十八及二六)	158,837	8	158,082	9
1200	其他應收款(附註四)	1,199	-	1,835	-
130X	存貨(附註四、五及九)	111,483	6	139,749	8
1410	預付款項	2,477	-	5,178	-
1470	其他流動資產(附註二十)	1	-	64,522	4
11XX	流動資產總計	<u>1,699,993</u>	<u>89</u>	<u>1,564,726</u>	<u>89</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十一)	163,086	9	161,743	9
1755	使用權資產(附註四及十二)	7,604	-	2,086	-
1780	無形資產(附註四及十三)	10,800	1	9,157	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二十)	16,386	1	12,763	1
1915	預付設備款	36	-	1,764	-
1920	存出保證金	832	-	1,177	-
1990	其他非流動資產	1,949	-	-	-
15XX	非流動資產總計	<u>200,693</u>	<u>11</u>	<u>188,690</u>	<u>11</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,900,686</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,753,416</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註四及十四)	\$ 30,000	2	\$ -	-
2130	合約負債—流動(附註四及十八)	149	-	7	-
2150	應付票據	17	-	3	-
2170	應付帳款	56,579	3	46,562	3
2200	其他應付款(附註十五)	114,264	6	114,015	6
2230	本期所得稅負債(附註四及二十)	27,418	1	10,796	1
2250	負債準備—流動(附註四)	9,354	1	9,649	-
2280	租賃負債—流動(附註四及十二)	4,286	-	2,117	-
2399	其他流動負債	1,448	-	9,989	1
21XX	流動負債總計	<u>243,515</u>	<u>13</u>	<u>193,138</u>	<u>11</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二十)	-	-	4,747	-
2580	租賃負債—非流動(附註四及十二)	3,393	-	27	-
25XX	非流動負債總計	<u>3,393</u>	<u>-</u>	<u>4,774</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>246,908</u>	<u>13</u>	<u>197,912</u>	<u>11</u>
	權益(附註四、十七及二二)				
	股本				
3110	普通股股本	437,056	23	428,321	24
3170	待註銷股本	(40)	-	-	-
3100	股本總計	<u>437,016</u>	<u>23</u>	<u>428,321</u>	<u>24</u>
3200	資本公積	<u>590,054</u>	<u>31</u>	<u>591,465</u>	<u>34</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	96,510	5	84,354	5
3350	未分配盈餘	564,943	30	504,805	29
3300	保留盈餘總計	<u>661,453</u>	<u>35</u>	<u>589,159</u>	<u>34</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	149	-	877	-
3490	員工未賺得酬勞	(6,469)	-	(25,893)	(1)
3400	其他權益總計	<u>(6,320)</u>	<u>-</u>	<u>(25,016)</u>	<u>(1)</u>
3500	庫藏股票	<u>(28,425)</u>	<u>(2)</u>	<u>(28,425)</u>	<u>(2)</u>
3XXX	權益總計	<u>1,653,778</u>	<u>87</u>	<u>1,555,504</u>	<u>89</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 1,900,686</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,753,416</u>	<u>100</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
代表人：林郁昕



經理人：葉瑞斌



會計主管：林佳欣



來頡科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、十八及二六）				
4110	銷貨收入	\$ 975,265	101	\$ 910,129	100
4170	減：銷貨退回	(1,351)	-	(1,299)	-
4190	減：銷貨折讓	(7,249)	(1)	(1,652)	-
4000	營業收入淨額	966,665	100	907,178	100
5000	營業成本（附註四、五、九及十九）	500,786	52	480,113	53
5900	營業毛利	465,879	48	427,065	47
	營業費用（附註四及十九）				
6100	推銷費用	53,276	5	50,067	6
6200	管理費用	70,889	7	71,044	8
6300	研究發展費用	134,347	14	166,173	18
6000	營業費用合計	258,512	26	287,284	32
6900	營業淨利	207,367	22	139,781	15
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	27,525	3	25,667	3
7010	其他收入	599	-	150	-
7020	其他利益及損失	288	-	1,297	-
7050	財務成本	(246)	-	(2,118)	-
7230	外幣兌換利益－淨額 （附註四及十九）	-	-	27,028	3
7630	外幣兌換損失－淨額 （附註四及十九）	(34,680)	(4)	-	-
7000	營業外收入及支出 合計	(6,514)	(1)	52,024	6

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 200,853	21	\$ 191,805	21
7950	所得稅費用(附註四及二十)	(43,611)	(5)	(70,247)	(8)
8200	本年度淨利	<u>157,242</u>	<u>16</u>	<u>121,558</u>	<u>13</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	(728)	-	413	-
8300	本年度其他綜合損 益	(728)	-	413	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 156,514</u>	<u>16</u>	<u>\$ 121,971</u>	<u>13</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 3.70</u>		<u>\$ 2.94</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.63</u>		<u>\$ 2.84</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 會計主管：林佳欣

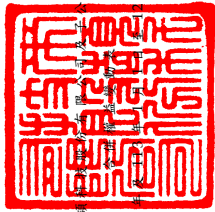
代表人：林郁昕



單位：新台幣仟元

民國 114 年 12 月 31 日

榮普科技股份有限公司



代碼	股本 (附註四、十七及二二)		資本公積 (附註四、十七及二二)		其他權益項目 (附註四、十七及二二)		庫藏股 (附註四、十七及二二)		權益總計
	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額		
A1	42,542	424,881	565,381	530,661	593,167	464	65,481	134,835	1,383,113
B1	-	-	-	21,848	(21,848)	-	-	-	-
B5	-	-	-	(125,697)	(125,697)	-	-	-	(125,697)
N1	-	-	37	-	-	-	-	-	37
T1	-	-	-	131	131	-	-	-	131
N1	-	-	-	-	-	-	38,186	-	38,186
D1	-	-	-	121,558	121,558	-	-	-	121,558
D3	-	-	-	-	-	413	-	-	413
D5	-	-	-	121,558	121,558	413	-	-	121,971
T1	-	-	380	-	-	-	-	-	380
N1	362	3,620	2,081	-	-	-	-	-	5,701
N1	32	320	3,664	-	-	-	(3,984)	-	-
T1	(104)	(500)	(5,350)	-	-	-	5,850	-	-
N1	-	-	25,272	-	-	-	-	-	25,272
Z1	42,832	428,321	591,465	84,354	589,159	877	(25,016)	(28,425)	1,555,504
B1	-	-	-	12,156	(12,156)	-	-	-	-
B5	-	-	-	(85,126)	(85,126)	-	-	-	(85,126)
N1	-	-	-	-	-	-	14,096	-	14,096
T1	-	-	-	178	178	-	-	-	178
D1	-	-	-	157,242	157,242	-	-	-	157,242
D3	-	-	-	-	-	(728)	-	-	(728)
D5	-	-	-	157,242	157,242	(728)	-	-	156,514
N1	915	9,150	3,462	-	-	-	-	-	12,612
T1	(41)	(455)	(4,873)	-	-	-	5,328	-	-
Z1	42,506	437,016	590,054	96,510	661,453	149	(6,320)	(28,425)	1,653,728



會計主管：林佳欣



經理人：葉瑞斌



董事長：愛普科技股份有限公司
代表人：林郁昕

本合併財務報告之一部分。

來頡科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 200,853	\$ 191,805
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	42,568	35,354
A20200	攤銷費用	6,804	10,653
A20900	財務成本	246	2,118
A21200	利息收入	(27,525)	(25,667)
A21900	庫藏股酬勞成本	-	25,582
A21900	員工認股權酬勞成本	-	37
A21900	限制員工權利新股酬勞成本	14,096	38,186
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	8
A22900	租賃修改利益	(2)	(38)
A22900	處分其他資產損失	9	-
A23700	存貨跌價及呆滯(回升利益)損失	(4,061)	11,939
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	27,013	(19,750)
A29900	迴轉負債準備	(295)	(1,347)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據	(525)	(5,396)
A31150	應收帳款	(1,259)	12,728
A31180	其他應收款	517	(929)
A31200	存 貨	32,327	29,300
A31230	預付款項	2,701	(1,218)
A31240	其他流動資產	(1)	(64,522)
A32125	合約負債	142	(645)
A32130	應付票據	14	(2)
A32150	應付帳款	10,252	(11,399)
A32180	其他應付款	5,823	(6,771)
A32230	其他流動負債	(8,541)	8,864
A33000	營運產生之現金流入	301,156	228,890
A33100	收取之利息	27,329	25,344
A33300	支付之利息	(241)	(2,118)
A33500	退還(支付)之所得稅	29,163	(75,622)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>357,407</u>	<u>176,494</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113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	(\$ 2,068,065)	(\$ 1,787,538)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,787,130	1,781,680
B02700	取得不動產、廠房及設備	(47,032)	(32,642)
B03700	存出保證金增加	-	(650)
B03800	存出保證金減少	668	-
B04500	取得無形資產	(4,845)	(4,518)
B06700	其他非流動資產增加	(1,876)	-
B07100	預付設備款增加	(36)	(1,764)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(334,056)	(45,432)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	30,000	-
C04020	租賃本金償還	(4,358)	(3,434)
C04500	發放現金股利	(85,126)	(125,697)
C04800	員工執行認股權	12,612	5,701
C05100	員工購買庫藏股	-	106,100
C09900	股份基礎給付收回現金股利	178	131
C09900	行使歸入權	-	380
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(46,694)	(16,819)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(794)	297
EEEE	現金及約當現金(減少)增加數	(24,137)	114,540
E00100	年初現金及約當現金餘額	340,932	226,392
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 316,795	\$ 340,932

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

會計主管：林佳欣

代表人：林郁明



附件四、審計委員會審查報告書

來頡科技股份有限公司

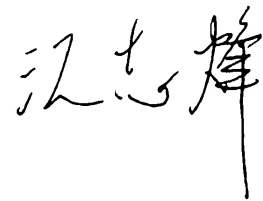
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 114 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尤志峰會計師及莊碧玉會計師查核完竣，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一一五年股東常會

審計委員會召集人：江志烽



中 華 民 國 一 一 五 年 二 月 二 十 五 日

附件五、114 年度盈餘分配表

來頡科技股份有限公司



民國 114 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	407,522,835	
加：本期稅後淨利	157,241,504	
股份基礎給付交易調整	178,414	
減：提列法定盈餘公積	(15,724,150)	
可供分配盈餘	549,218,603	
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	(108,507,483)	每股現金股利 2.5 元
期末未分配盈餘	440,711,120	

董事長：愛普科技股份有限公司
代表人：林郁昕



經理人：葉瑞斌



會計主管：林佳欣



來頡科技股份有限公司
股東會議事規則
修訂前後對照表

項次	修正條文	現行條文	說明
<p>第二條</p>	<p>(略)</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料、<u>股東會議事手冊及會議補充資料等製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。本公司應於股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</u></p>	<p>(略)</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。<u>並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</u></p>	<p>配合「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第六條修正第四項，擴大應於股東常會三十日前揭露議事手冊等相關資訊之適用範圍至全體上市上櫃公司。</p>
<p>第十二條</p>	<p>(略)</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p><u>股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有公司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十九條、第三十五條、金融控股公司法第二十四條第二項第一款、第二十六條第二項第一款所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。</u></p> <p><u>主席依前項所指定之人，不能為負責投票程序相關事務者，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱</u></p>	<p>(略)</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>(以下無)</p>	<p>參考馬來西亞上市規則而新增之規定，主席選任之監票人，除應具備專業外，亦應具有獨立性，以避免爭議。而在獨立性之判斷上，擔任監票人不得參與該次股東會投票程序相關事務，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。</p>

項次	修正條文	現行條文	說明
	<p><u>人。</u> <u>監票人應監督投票、計票過程，並於選舉結果統計表簽名。</u> <u>如依第八項指定監票人，股東會議事錄應載明監票人之姓名及職稱。</u></p>		
第二十條	<p>發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。</p> <p>依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。</p> <p>依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人獨立董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。</p>	<p>發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。</p> <p>依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。</p> <p>依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、<u>監察人</u>當選名單之議案，無須重行討論及決議。</p>	酌作文字修訂。
第二十二條	<p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本規則於中華民國一〇八年十二月十八日訂定。</p> <p>本規則於中華民國一〇九年六月二十四日第一次修訂。</p> <p>本規則於中華民國一〇九年十一月六日第二次修訂。</p> <p>本規則於中華民國一一〇年五月十七日第三次修訂。</p> <p>本規則於中華民國一一一年五月二十六日第四次修訂。</p> <p>本規則於中華民國一一二年五月二十四日第五次修訂。</p> <p><u>本規則於中華民國一一五年五月二十二日第六次修訂。</u></p>	<p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本規則於中華民國一〇八年十二月十八日訂定。</p> <p>本規則於中華民國一〇九年六月二十四日第一次修訂。</p> <p>本規則於中華民國一〇九年十一月六日第二次修訂。</p> <p>本規則於中華民國一一〇年五月十七日第三次修訂。</p> <p>本規則於中華民國一一一年五月二十六日第四次修訂。</p> <p>本規則於中華民國一一二年五月二十四日第五次修訂。</p>	增加修訂歷程。

附件七、董事候選人名單

來頡科技股份有限公司

董事暨獨立董事候選人名單

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份
董事	愛普科技(股)公司 代表人 林郁昕	政治大學會計碩士	安國國際科技(股)公司財務經理 元大京華證券(股)公司業務襄理 勤業會計師事務所查帳員	愛普科技(股)公司財務長暨發言人 AP Memory Japan 株式會社代表取締役	4,987,000
董事	愛普科技(股)公司 代表人 洪志勳	陽明交通大學工業工程與管理系 博士	安國國際科技(股)公司研發工程及生產營運協理 智旺科技(股)公司生產營運資深經理 力旺電子(股)公司生產營運經理	愛普科技(股)公司董事暨總經理 凱芯科技(股)公司董事長 來揚科技(股)公司法人代表 APware Technology Ltd. 法人董事代表 AP Memory Japan 株式會社取締役	4,987,000
董事	陳燦榮	美國加州大學伯克萊分校電子工程碩士	來頡科技(股)公司董事長 Blink Electronic Co., Ltd 董事 邁肯(股)公司總經理	來頡科技(股)公司董事 西安來頡半導體有限公司董事長 資慧有限公司董事長	4,210,666
董事	山一投資有限公司 代表人 葉瑞斌	中央大學電機研究所碩士	台灣新思科技董事長暨新思科技全球副總裁 群鑫創業投資(股)公司董事長 久元電子(股)公司執行長	來頡科技(股)公司董事暨執行長 巨有科技(股)公司獨立董事 愛普科技(股)公司法人代表	834,000
董事	摩賽科技有限公司 代表人 吳仁猛	國立清華大學高階經營管理碩士	能創半導體(股)公司營運生產處資深處長 立錡科技(股)公司營運中心資深處長 沛亨半導體(股)公司業務行銷副理	來頡科技(股)公司總經理	10,000

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份
董事	水心投資有限公司 代表人 藍經堯	東吳大學會計碩士	愛普科技(股)公司薪資報酬委員會委員 嘉澤電子工業(股)公司薪酬委員會委員 山富國際旅行社(股)公司獨立董事 台灣港建(股)公司監察人 曜越科技(股)公司獨立董事 台北商業大學會計系兼任助理教授 東吳大學會計系兼任講師	眾利工程(股)公司監察人 翊聖企業(股)公司董事 忠正(股)公司監察人 台北科技大學兼任助理教授	16,000
獨立董事	葉疏	美國加州大學洛杉磯分校會計學 博士	愛普科技(股)公司獨立董事 中華電信(股)公司財務長暨執行副總經理 中華電信(股)公司獨立董事 國立台灣大學會計學系教授	力晶積成電子製造(股)公司獨立董事 捷敏(股)公司獨立董事 國立台灣大學會計學系兼任教授	—
獨立董事	梁厚誼	國立台灣大學 EMBA 美國南加州大學 MBA/MSISE	揚智科技(股)公司董事長、執行長、財務長 學發科技財務長 聯發科技(股)公司投資人關係處處長	盈智資本(股)公司董事長 羿智投資(股)公司董事長	—
獨立董事	林育中	Ph.D., Physics, University of Massachusetts	國立中央大學副教授 華隆微電子(股)公司經理 茂德科技(股)公司之副總經理 台灣半導體協會監事長 普天茂德有限公司總經理 威剛電子(股)公司顧問 康帝科技(股)公司總經理 國立台灣大學物理系客座研究員	電子時報顧問及專欄作家 茂德科技(股)公司獨立董事暨審計委 員會召集人 采風智匯(股)公司監事 台灣量子計算暨資訊科技協會常務監 事 國立陽明交通大學希瑪拉雅計畫半導 體諮詢專家	—

附件八、董事競業情形明細

來頡科技股份有限公司

本公司新任董事及其代表人競業明細

董事姓名	兼任經營同類業務之公司名稱	兼任經營同類業務之公司職稱
愛普科技(股)公司 代表人 林郁昕	愛普科技(股)公司	財務長暨發言人
	AP Memory Japan 株式會社	代表取締役
愛普科技(股)公司 代表人 洪志勳	愛普科技(股)公司	董事暨總經理
	凱芯科技(股)公司	董事長
	來揚科技(股)公司法人	法人董事代表
	APware Technology Ltd.	法人董事代表
	AP Memory Japan 株式會社	取締役
陳燦榮	資慧有限公司	董事長
山一投資有限公司 代表人 葉瑞斌	愛普科技(股)公司	法人董事代表
	巨有科技(股)公司	獨立董事
水心投資有限公司 代表人 藍經堯	翊聖企業(股)公司	董事
葉疏	力晶積成電子製造(股)公司	獨立董事
	捷敏(股)公司	獨立董事
林育中	茂德科技股份有限公司	獨立董事

附件九、114 年度關係人交易情形

來頡科技股份有限公司

民國 114 年度關係人交易情形

單位:新台幣千元

(一) 關係人名稱及其關係

<u>關</u> <u>係</u> <u>人</u> <u>名</u> <u>稱</u>	<u>與 合 併 公 司 之 關 係</u>
聯陽半導體股份有限公司 (聯陽半導體)	本公司之董事

(二) 營業收入

<u>帳 列 項 目</u>	<u>關 係 人 類 別 / 名 稱</u>	<u>114 年 度</u>
銷貨收入	本公司之董事	<u>\$ 4</u>

上述關係人之交易條件與一般交易無重大差異。