



股票代號：3231

緯創資通股份有限公司

Wistron Corporation

公開說明書

(發行 114 年度限制員工權利新股)

- 一、公司名稱：緯創資通股份有限公司。
- 二、本公開說明書編印目的：發行 114 年度限制員工權利新股。
 - (一)發行種類：本公司普通股新股。
 - (二)發行股數：36,000,000 股。
 - (三)發行金額：本次為無償發行，每股面額 10 元，總額新台幣 360,000,000 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 180,000 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：請參閱本公開明書第 3-5 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：<http://www.wistron.com>

緯創資通股份有限公司 編製
中華民國一十四年七月二十九日刊印



一、本次發行前實收資本之來源

項目	金額(新台幣仟元)	占實收資本額比率(%)
設立資本	10,000	0.03%
現金增資(含私募及發行 GDR)	9,730,000	30.94%
宏碁(股)公司分割讓與	4,000,000	12.72%
海外公司債轉換普通股	724,301	2.30%
盈餘轉增資	14,317,462	45.53%
員工認股權增資	1,319,010	4.20%
限制員工權利新股增資	905,866	2.88%
員工酬勞轉增資	776,503	2.47%
註銷庫藏股	(339,019)	(1.07)%
合計	31,444,123	100.00%

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(<http://www.wistron.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：緯創資通股份有限公司股務室 網址：<http://www.wistron.com>
地址：台北市內湖區行善路 158 號 電話：(02)6600-7998

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：唐嘉鍵、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：台北市信義路五段 7 號 68 樓 電話：(02)8101-6666

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、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：	石慶堂	代理發言人姓名：	梁惠明
職稱：	財務長	職稱：	資金管理與企業訊息總監
電話：	(02)6616-9999	電話：	(02)6616-9999
電子郵件信箱：	spokesman@wistron.com	電子郵件信箱：	spokesman@wistron.com

十三、公司網址：<http://www.wistron.com>

緯創資通股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：新台幣 31,444,123 仟元		公司地址：新竹縣竹北市智慧路 1 號		電話：(02)6616-9999	
設立日期：90 年 5 月 30 日		網址：http://www.wistron.com			
上市日期：92 年 8 月 19 日		上櫃日期：不適用		公開發行日期：91 年 12 月 3 日	
管理股票日期：不適用					
負責人：董事長 林憲銘 總經理 林建勳		發言人：石慶堂 代理發言人：梁惠明		職稱：財務長 職稱：資金管理與企業訊息總監	
股票過戶機構：緯創資通股份有限公司股務室		電話：(02)6600-7998		網址：http://www.wistron.com	
		地址：台北市內湖區行善路 158 號			
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：唐嘉鍵、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：台北市信義路五段 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：—		評等等級：—
	本次發行公司債：不適用		無 ☒ ； 有 ☐ ，評等日期：—		評等等級：—
董事選任日期：113 年 5 月 30 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：2.59%(114 年 6 月 30 日)		全體監察人持股比率：不適用			
董事、監察人及持股超過 10%股東及其持股比例：(114 年 6 月 30 日)					
職	稱	姓	名	持 股 比 率	職
董事長	林憲銘			1.44%	獨立董事
董事	林建勳			0.15%	獨立董事
董事	啟碁科技(股)公司			0.92%	獨立董事
	代表人：謝宏波			0.03%	獨立董事
董事	彭錦彬			0.05%	獨立董事
	莊謙信			0.00%	獨立董事
	陳有諒			0.00%	獨立董事
	簡學仁			0.00%	獨立董事
	余佩佩			0.00%	獨立董事
	陳美伶			0.00%	獨立董事
工廠地址：請參閱本公開說明書第 1 頁			電話：(03)577-0707		
主要產品：3C 電子產品		市場結構(113 年度)：內銷 2.59%、外銷 97.410%		參閱本文之頁次第 25 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 3~5 頁	
去 (1 1 3) 年 度		營業收入：1,049,255,781 仟元 稅前純益：39,975,476 仟元 每股盈餘：6.11 元		參閱本文之頁次第 45 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：114 年 7 月 29 日		刊印目的：發行 114 年度限制員工權利新股			
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱本公開說明書目錄					

目 錄

壹、公司概況	1
一、公司簡介	1
(一) 設立日期	1
(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話	1
(三) 公司沿革	1
二、風險事項	3
(一) 風險因素	3
(二) 訴訟或非訟事件	4
(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	5
(四) 其他重要事項	5
三、公司治理報告	6
(一) 關係企業圖	6
(二) 與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額	7
(三) 董事	10
四、資本及股份	17
(一) 股本形成經過	17
(二) 最近股權分散情形	18
(三) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	18
(四) 員工及董事酬勞	19
貳、營運概況	20
一、業務內容	20
(一) 業務範圍	20
(二) 產業概況	21
(三) 技術及研發概況	23
二、市場及產銷概況	25
(一) 市場分析	25
(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	37
四、重要契約	38
參、發行計畫及執行情形	39
一、本次發行限制員工權利新股計畫應記載事項	39
(一) 資金來源	39
(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	39
(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	39

(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.....	39
(五)資金運用概算及可能產生之效益.....	39
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項.....	39
三、本次併購發行新股應記載事項.....	39
肆、財務概況	40
一、最近五年度簡明財務資料.....	40
(一)財務分析-合併財務報告.....	40
(二)財務分析-個體財務報告.....	42
二、財務報告應記載事項.....	44
(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.....	44
(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.....	44
(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.....	44
三、財務概況其他重要事項.....	44
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.....	44
四、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	44
(一)財務狀況.....	44
(二)財務績效.....	45
(三)現金流量.....	46
(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	47
(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.....	47
(六)其他重要事項.....	47
伍、特別記載事項	48
一、內部控制制度執行狀況.....	48
(一)最近三年度會計師提出之內部控制改進建議.....	48
(二)最近三年度內部稽核發現重大缺失之改善情形.....	48
(三)會計師專案審查內部控制之審查報告.....	48
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.....	48
三、證券承銷商評估總結意見.....	48
四、律師法律意見書.....	48
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	48
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.....	48
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.....	48
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.....	48
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.....	48

十、上市上櫃公司治理運作情形應記載事項	49
(一)董事會運作情形	49
(二)審計委員會運作情形	51
(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	56
(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形	69
(五)提名委員會組成、職責及運作情形	70
(六)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 ...	71
(七)氣候相關資訊執行情形	88
(八)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	98
(九)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	101
(十)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	101
(十一)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	101

- 附件：一、114 年度限制員工權利新股發行辦法
二、112 年度合併財務報告及會計師查核報告
三、113 年度合併財務報告及會計師查核報告
四、114 年第一季合併財務報告及會計師核閱報告
五、112 年度個體財務報告及會計師查核報告
六、113 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、公司概況

一、公司簡介

(一) 設立日期：中華民國 90 年 5 月 30 日。

(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話

1. 總公司：

地址：新竹縣竹北市智慧路 1 號。

電話：(03)577-0707。

2. 新竹分公司/工廠

地址：新竹科學園區新竹市新安路 5 號

電話：(03)577-0707。

3. 內湖總部：

地址：台北市內湖區行善路 158 號。

電話：(02)6616-9999。

4. 汐止辦公區：

地址：新北市汐止區新台五路一段 88 號 21 樓。

電話：(02)6616-9999。

(三) 公司沿革

緯創資通專注於資訊及通訊科技 (Information and Communications Technology, ICT) 產品，提供客戶客製化的產品開發及服務，為 ICT 產業全球領導廠商。緯創近年在堅強的研發及技術創新能力，和多元化產品開發所帶動的成長發展下，除了可攜式電腦產品、桌上型電腦系統、伺服器及企業級儲存裝置、專業顯示器產品、通訊產品，及售後維修服務等，更隨著雲端發展的趨勢，結合軟硬體，提供技術服務平台與解決方案，包括教育及企業服務、物聯網及醫療等，技術涵蓋領域更擴及 AI、5G、元宇宙相關應用、車載、自動化 i4.0 等相關新興科技，致力於實現「創新而永續」的願景。

緯創設立於民國 90 年 5 月 30 日，擁有 5 萬名員工，分布於全球十一個製造基地、十一個研發及技術支援中心及十三個客戶服務中心，這些重要的營運基地策略性地佈局於亞洲、歐洲及北美等地，113 年營業收入為新台幣 1.049 兆元。

緯創於 100、101 年，以及自 107 至 113 年榮登美國財星雜誌全球 500 大企業 (Fortune Global 500)；湯森路透(Thomson Reuters)於 107 年評選緯創為全球 100 大科技領導企業；富比世雜誌 (Forbes)連續於 98 至 113 年評選緯創為「全球 2000 大企業」。世界經濟論壇於 110 年評選緯創資通昆山廠為燈塔工廠，緯創中山廠則於 112 年加入燈塔工廠。緯創於 111 年榮獲《哈佛商業評論》全球繁體中文版數位轉型鼎革獎之智慧製造轉型獎大型企業組首獎、卓越營運轉型獎大型企業組首獎，及 ESG 特別獎，112 年再獲卓越營運轉型獎大型企業組首獎及 ESG 特別獎，並於 2024 年榮獲智慧管理轉型獎大型企業首獎。從 111 至 114 年，緯創連續四年榮獲科睿唯安

(Clarivate)全球百大創新機構。在 2024 年，緯創榮獲 Gartner 首屆亞太區先進製造創新獎。

在永續經營表現上，緯創多年來屢獲國內外專業評比機構肯定。緯創榮獲時代雜誌(TIME Magazine) 評選為「2024 年全球 500 大永續企業」，並於同年入選道瓊永續世界指數、道瓊永續新興市場指數成分股。緯創自 110 年起均獲 MSCI ESG Ratings 評比為 A 等級，亦連續七年(第五至第十一屆)獲得國內公司治理評鑑前 5% 的肯定，入選「FTSE4Good 臺灣指數公司臺灣永續指數」。112 年在碳揭露專案(Carbon Disclosure Project, CDP)氣候變遷問卷獲得「A List」領導等級評比，於水安全問卷獲得「領導等級」評比，並連續兩年獲選為 CDP 供應鏈議合領導者(2023 CDP Supplier Engagement Leader)。；緯創亦積極參與標普全球企業永續評鑑(S&P Global Corporate Sustainability Assessment, CSA)，於全球 Computers & Peripherals and Office Electronics 產業中名列前茅，並連續三年入選標普全球永續年鑑(The S&P Global Sustainability Yearbook)，於 113 年的標普全球永續年鑑中獲得產業排名前 5%之榮譽，躋身世界永續領導標竿。

除了國際專業媒體和投資決策評等機構的肯定外，緯創也於 99 至 113 年連續十五年獲頒臺灣天下雜誌「天下永續公民獎」，更於 113 年獲得大型企業製造業第一名之殊榮；此外，緯創也獲頒臺灣證券交易所「2011 上市公司企業社會責任報告書揭露優良獎」，以及自 108 至 110 年連續三年榮獲 TCSA 台灣企業永續獎-永續報告類獎項，並於 111 年榮獲 TCSA 台灣百大永續典範企業獎、永續報告書電子資訊製造業第一類白金級，以及創新成長領袖獎等獎項；112 年再次榮獲 TCSA 台灣企業永續獎「台灣十大永續典範企業獎(製造業組)」等 6 項獎項肯定；在 2024 年，緯創共榮獲「人權實踐與發展領袖獎」、「氣候領袖獎」、「透明誠信領袖獎」、「循環經濟領袖獎」、「資訊安全領袖獎」、「全球企業永續獎(GCSA)永續報告-銀級」等 6 項殊榮，並獲得綜合績效與永續報告獎之最高榮譽：「台灣十大永續典範企業獎(製造業)」、「永續報告獎：電子資訊製造業-第 1 類白金級」。從 110 至 112 年，緯創台灣及海外各廠區多次榮獲 HR Asia 亞洲最佳企業雇主獎，致力於打造多元共融的幸福職場以提升整體競爭力。

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：

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	113 年度
利息收入	2,519,837	3,223,438
利息支出	8,757,247	8,017,505
兌換損益	1,098,797	3,115,927

本公司及子公司 113 年底現金及短期投資餘額約新台幣 848 億元，短期借款約新台幣 817 億元，手中剩餘資金皆透過風險評估後作適當之投資並定期評估銀行借款利率。至於匯率，本公司及子公司外銷金額占營業收入比重約 97%，其中外銷產品主要係以美元報價，而採購原料亦以美元報價為主，故大部分之外幣部位可藉由經常性之進銷貨款項沖抵，得以達到自然避險的效果，其餘部份再依資金需求及市場狀況轉換成台幣。本公司及子公司於 113 年度因匯率波動及避險操作產生匯兌收益 3,115,927 仟元。113 年通貨膨脹情形未對本公司及子公司造成重大之影響。

未來本公司及子公司對於利率、匯率及通貨膨脹之因應措施為：

- (1)加強外幣債權債務互抵之自然避險效果。
 - (2)針對未來公司營運之預測及資金需求，提早將資金收益及借款成本做出規劃及安排。
 - (3)利用輔助工具如衍生性金融產品等，於適當風險規範下安排避險。
- 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：

本公司及子公司最近年度及截至公開說明書刊印日止未從事高風險或高槓桿投資等之商業活動，而本公司及子公司最近年度從事資金貸與及背書保證之對象皆為本公司內控管理辦法所限制之子公司，且並未發生任何損失。而本公司及子公司從事衍生性金融商品交易政策均依照本公司及子公司所規定之辦法執行，所交易之部位皆完全符合本公司及子公司營業所產生之範圍內，以能夠規避大部分市場價格風險為目的。

未來本公司及子公司仍舊會遵循既定之原則，絕不從事高風險、高槓桿投資，而資金貸與他人及背書保證政策亦會依照公司規章制度辦理，同時衍生性金融商品交易之政策亦會依照公司所制定「從事衍生性金融商品交易處理程序」辦理。

- 3.未來研發計畫及預計投入之研發費用：

2024 年研發計畫中，除已量產的項目外，其餘皆按時程進行內部測試或已送交客戶驗證。因應 2025 年業務成長需求，本公司及子公司將持續投入新計畫，預計研發費用將占營收約 2.3%。

- 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：

本公司密切注意任何可能會影響公司財務及業務的國內外政策與法令。民國113年並無政策及法令的變動對本公司及子公司的財務業務造成重大影響。

- 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：

最近年度及截至公開說明書刊印日止，科技變化並無對公司財務業務造成重大影響，惟因應資訊安全日益重要且其風險持續升高，本公司及子公司已投保資安險，以減輕因資安事件所導致之可能損失。

- 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：

企業形象首重誠信，本公司及子公司在公司核心價值以及公司章程上皆以此為最重要之原則。因此，在公司治理上誠信已成為公司之本質，且深受大眾之肯定，對企業危機管理產生正面效應。

- 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：

投資併購標的之選擇係以與本集團經營發展相符之標的為主，和事業體之營運緊密連結下，本公司及子公司對事業整合、投資效益及財務等風險預期將可有效控制。

- 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：

為了更完善全球據點之佈建，並支援不同客戶與產品在最適合的地點生產，緯創除了中國大陸，亦持續發展於台灣、越南、馬來西亞、墨西哥及捷克等製造據點。公司充分運用各國優勢，為客戶量身打造全方位的生產服務方案。

但是新增廠房將會提高營運成本，例如機器設備添購、人員擴充及訓練等。若營收未能同步成長，恐對本公司財務造成不利影響。為降低此風險，緯創將持續優化製造流程、提升產品品質、減少資源耗損，並提供更優質的服務。此外，本公司及子公司亦將積極強化與國際大廠的夥伴關係，以爭取更多訂單並提升產能利用率。

- 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：

除轉投資之外，本公司及子公司進貨廠商及銷貨廠商與同業相較並無過度集中之問題。

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：

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，董事並無股權大量移轉之情事，故不適用。

11. 最近年度及截至公開說明書刊印日止，經營權改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司目前股東結構外資投資人佔 23.50%，本國機構投資人佔 25.03%，合計約 48.53%，股權結構健康，目前並無經營權改變之疑慮。對於照顧股東權益，本公司將繼續強化公司治理及公司營運，以卓越績效回饋股東，才是長久的因應之道。

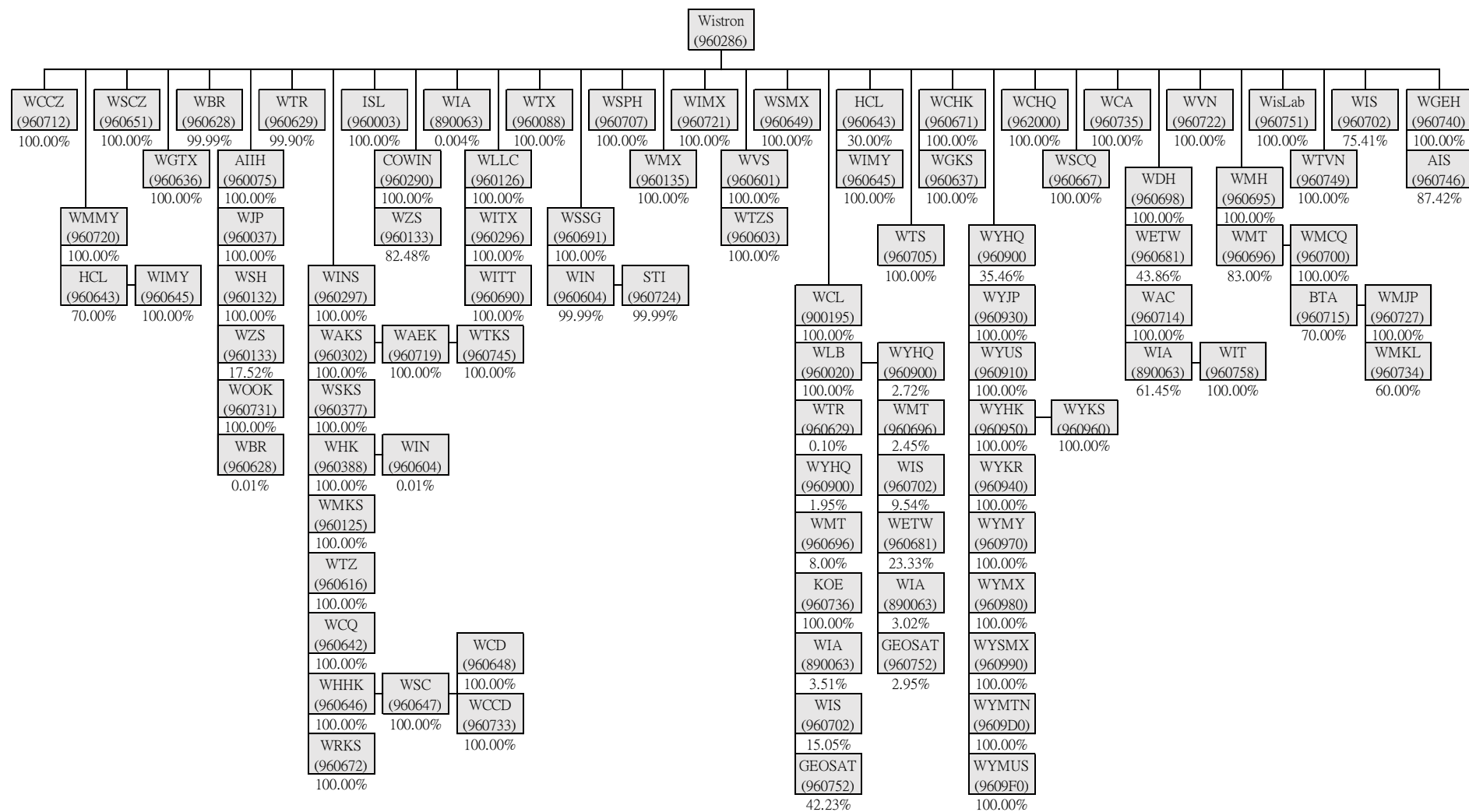
12. 其他重要風險及因應措施：無。

(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：無。
2. 公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，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：
本公司之董事啟碁科技股份有限公司之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：
 - (1) 啟碁於 111 年 3 月於美國紐約州南區地方法院對 Genesis Networks Telecom Services, LLC.(下稱「Genesis」)以及其關聯企業 GNET 公司提起民事訴訟，要求支付積欠貨款外並給付利息與負擔相關律師費用，美國法院 112 年 7 月作成簡易判決裁定(Orderon Summary Judgement)，判定被告就積欠貨款全額對本公司負擔連帶責任。啟碁公司已取得最終勝訴判決確定。惟 Genesis Networks Telecom Services, LLC.於 113 年 2 月間聲請破產，啟碁公司已於破產程序聲報擁有債權金額。
 - (2) 啟碁公司於 113 年 7 月 11 日於美國加利福尼亞北區聯邦地區法院 (United States District Court for the Northern District of California)對 LINKSYS USA, INC. 提起民事訴訟，請求支付物料貸款。啟碁公司已於 113 年 9 月雙方達成和解後撤銷相關訴訟。
 - (3) 啟碁公司於 110 年 11 月 25 日向宇辰系統科技股份有限公司(下稱宇辰)購入機器設備，經多次協商仍因驗收不合格而於 112 年 2 月 23 日向宇辰發出存證信函要求解除合約恢復原狀。啟碁公司於 112 年 5 月向新竹地方法院提起訴訟，一審法院判決確定後，宇辰已於 113 年 7 月清償相關費用
啟碁公司雖有如上所述之訴訟案件，但該案件均已取得勝訴判決或已達成和解，且所牽涉之金額屬可控管範圍，對啟碁公司而言非屬重大，故上開案件均不致對啟碁公司之財務、業務產生重大不利影響。
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(截至民國 114 年 3 月 31 日止)



(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

114 年 3 月 31 日；單位：新台幣仟元

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
WMX	Wistron Mexico S.A. de C.V.	子公司	160,044	100.00	1,354,618	-	-
WTX	SMS Infocomm Corporation	子公司	14,833	100.00	1,022,502	-	-
AIH	AII Holding Corporation	子公司	427,850	100.00	8,468,813	-	-
COWIN	Cowin Worldwide Corporation	子公司	213,694	100.00	6,753,222	-	-
WINS	Win Smart Co., Ltd.	子公司	44,565	100.00	2,611,286	-	-
WCL	鼎創有限公司	子公司	註 1	100.00	4,312,000	-	-
ISL	翔智科技股份有限公司	子公司	2,434	100.00	14,603	-	-
WSPH	Wistron InfoComm (Philippines) Corporation	子公司	964,567	100.00	3,319,705	-	-
WLLC	Wistron LLC	子公司	10,936	100.00	3,273,026	-	-
WVS	WisVision Corporation	子公司	9,150	100.00	314,273	-	-
WBR	SMS InfoComm Technology Services and Management Solutions Ltd.	子公司	37,248	100.00	623,890	-	-
WTR	SMS InfoComm Technology Services Limited Company	子公司	22	100.00	46,697	-	-
WGTX	Wistron GreenTech (Texas) Corporation	子公司	13	100.00	859,795	-	-
WMMY	Wistron Technology (Malaysia) Sdn.Bhd.	子公司	267,425	100.00	2,095,629	-	-
WSMX	Service Management Solutions Mexico S.A. de C.V.	子公司	36,429	100.00	89,134	-	-
WYHQ	緯穎科技服務股份有限公司	子公司	74,585	40.13	2,282,354	-	-
WCHK	WiseCap (Hong Kong) Limited	子公司	44,388	100.00	167,376	-	-
WCHQ	緯聰科技股份有限公司	子公司	1,000	100.00	10,000	-	-
WCCZ	Wistron InfoComm (Czech). s.r.o.	子公司	-	100.00	121,527	-	-
WIA	緯謙科技股份有限公司	孫公司	15,489	67.99	302,069	-	-
WSSG	SMS InfoComm (Singapore) Pte. Ltd.	子公司	177,489	100.00	5,446,405	-	-
WDH	緯創數技投資控股股份有限公司	子公司	205,056	100.00	1,800,000	-	-
WMH	緯創生技投資控股股份有限公司	子公司	280,000	100.00	2,800,000	-	-
WTS	Wistron Technology Service (America) Corporation	子公司	35	100.00	10,348	-	-
WIMX	Wistron InfoComm Mexico S.A. de C.V.	子公司	905,352	100.00	2,328,429	-	-
WVN	Wistron InfoComm (Vietnam) Co., Ltd	子公司	—	100.00	2,783,871	-	-

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
WSCZ	SMS InfoComm (Czech) s.r.o.	子公司	—	100.00	282,833	-	-
WIS	緯昌科技股份有限公司	子公司	39,083	100.00	535,211	-	-
WCA	緯成資產管理股份有限公司	子公司	270,000	100.00	2,700,000	-	-
WGEH	緯創綠能控股股份有限公司	子公司	28,000	100.00	280,000	-	-
HCL	Heracles Enterprises Limited	子公司	—	100.00	280,076	-	-
WisLab	WisLab EMS Corporation	子公司	85,140	100.00	767,479	-	-
WTVN	Wistron Technology (Vietnam) Co., Ltd.	子公司	—	100.00	786,739	-	-
WIT	緯銘科技股份有限公司	孫公司	500	100.00	5,000	-	-
WJP	Wistron K.K.	孫公司	9	100.00	129,985	-	-
WMJP	Wistron Medical Technology Japan K.K.	孫公司	4	100.00	45,760	-	-
WMKL	Wistron Medical Technology Malaysia Sdn. Bhd.	孫公司	3,000	60.00	20,519	-	-
WIMY	Wistron Investment (Malaysia) Sdn. Bhd.	孫公司	15,000	100.00	103,275	-	-
WLB	理本投資有限公司	孫公司	89,142	100.00	234,500	-	-
WMT	緯創醫學科技股份有限公司	孫公司	46,727	93.45	467,270	-	-
KOE	高雄晶傑達光電科技股份有限公司	孫公司	13,878	100.00	2,108,639	-	-
GEOSAT	經緯航太科技股份有限公司	孫公司	57,500	45.18	1,285,000	-	-
WETW	緯育股份有限公司	孫公司	10,246	67.19	116,670	-	-
WAC	郁創科技股份有限公司	孫公司	1,500	100.00	12,354	-	-
AIS	智帆風能股份有限公司	孫公司	20,020	87.42	200,200	-	-
WIN	ICT Service Management Solutions (India) Private Limited	孫公司	17,031	100.00	2,453,685	-	-
STI	Smartiply India Private Limited	孫公司	1,878	99.99	19,435	-	-
WHK	緯創香港有限公司	孫公司	6,000	100.00	19,301	-	-
WHHK	Wistron Hong Kong Holding Limited	孫公司	82,150	100.00	2,475,485	-	-
WITX	Wistron InfoComm Technology (America) Corporation	孫公司	4,950	100.00	1,525,557	-	-
WITT	Wistron InfoComm Technology (Texas) Corporation	孫公司	5,951	100.00	1,739,996	-	-
BTA	B Temia Asia Pte Ltd.	孫公司	11,200	100.00	118,808	-	-
WYJP	Wiwynn Technology Service Japan, Inc.	孫公司	—	100.00	6,620	-	-
WYUS	Wiwynn International Corporation	孫公司	1,469,010	100.00	45,238,581	-	-
WYHK	Wiwynn Technology Service Hong Kong Limited	孫公司	400	100.00	12,181	-	-

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
WYKR	Wiwynn Korea Ltd.	孫公司	20	100.00	2,903	-	-
WYMY	Wiwynn Technology Service Malaysia Sdn. Bhd.	孫公司	1,046,012	100.00	6,972,733	-	-
WYMX	Wiwynn Mexico, S.A. de C.V.	孫公司	1,113,761	100.00	1,741,251	-	-
WYSMX	Wiwynn Technology Service Mexico SA De CV	孫公司	40,444	100.00	58,025	-	-
WYMTN	緯穎智造股份有限公司	孫公司	5	100.00	1,000	-	-
WYMUS	Wiwynn Technology Corporation	孫公司	2,000	100.00	64,702	-	-
WZS	緯創資通(中山)有限公司	孫公司	註1	100.00	7,394,179	-	-
WSH	緯創資通(上海)有限公司	孫公司	註1	100.00	31,691	-	-
WTZS	緯聯電子科技(中山)有限公司	孫公司	註1	100.00	67,510	-	-
WAKS	緯創資通(昆山)有限公司	孫公司	註1	100.00	1,085,212	-	-
WSKS	緯騰技術服務(昆山)有限公司	孫公司	註1	100.00	12,287	-	-
WMKS	昆山緯隆供應鏈管理有限公司	孫公司	註1	100.00	806,230	-	-
WTZ	緯創資通(泰州)有限公司	孫公司	註1	100.00	4,929,489	-	-
WOOK	緯視晶光電(昆山)有限公司	孫公司	註1	100.00	3,632,613	-	-
WGKS	緯潤高新材料(昆山)有限公司	孫公司	註1	100.00	953,939	-	-
WCQ	緯創資通(重慶)有限公司	孫公司	註1	100.00	583,823	-	-
WSC	緯創投資(四川)有限公司	孫公司	註1	100.00	2,501,366	-	-
WCD	緯創資通(成都)有限公司	孫公司	註1	100.00	2,396,524	-	-
WRKS	昆山緯績智能科技有限公司	孫公司	註1	100.00	59,042	-	-
WSCQ	緯騰(重慶)信息技術服務有限公司	子公司	註1	100.00	126,838	-	-
WYKS	緯穎技術服務(昆山)有限公司	孫公司	註1	40.13	10,659	-	-
WMCQ	重慶緯創醫療科技有限公司	孫公司	註1	93.45	-	-	-
WAEK	緯創汽車電子(昆山)有限公司	孫公司	註1	100.00	-	-	-
WCCD	成都緯成計算機有限公司	孫公司	註1	100.00	-	-	-
WTKS	緯晶綠能科技(昆山)有限公司	孫公司	註1	100.00	-	-	-

註1：為有限公司，故無股數。

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

114 年 6 月 30 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	林憲銘	男 71 歲以上	中華民國	90.05.23	113.05.30	3 年	42,599,252	1.47	45,149,252	1.44	1,544	0.00	0	0.00	交通大學電子計算機與控制 工程學士 宏基電腦(股)公司 總經理	緯創資通(股)公司董事長暨策略長 遊戲橘子數位科技(股)公司董事 義隆電子(股)公司獨立董事 緯創綠能控股(股)公司董事長	無	無	無	無
董事及 總經理 暨執行 長	林建勳	男 61~70 歲	中華民國	113.05.30	113.05.30	3 年	3,569,000	0.12	4,619,000	0.15	-	0.00	1,312,000	0.04	紐約州立大學石溪分校工商 管理碩士 緯創資通(股)公司 總經理暨執行長	緯創資通(股)公司董事及總經理暨 執行長 茂林光電科技(開曼)股份有限公司 董事 中山茂林光電科技有限公司董事 緯成資產管理(股)公司董事 緯創香港有限公司董事	無	無	無	無
董事	啟基科 技(股) 公司	無		107.06.14	113.05.30	3 年	28,796,209	0.99	28,796,209	0.92	-	-	-	-	無	無	無	無	無	無
	法人代 表：謝 宏波	男 61~70 歲	中華民國	94.06.09	113.05.30	3 年	-	-	1,022,911	0.03	13,271	0.00	0	0.00	大同工學院電機學士 宏基電腦(股)公司 資深副總經理 啟基科技(股)公司 執行長	緯創資通(股)公司董事 啟基科技(股)公司董事長暨策略長 瑞鼎科技(股)公司獨立董事 育基數位科技(股)公司董事 NeWeb Holding Corporation 董事	無	無	無	無
董事	彭錦彬	男 71 歲以上	中華民國	107.06.14	113.05.30	3 年	1,108,870	0.04	1,708,870	0.05	0	0.00	30,000	0.00	政治大學企管碩士 宏基(股)公司資深 副總經理暨財務長 智融(股)公司總經理	緯創資通(股)公司董事 啟基科技(股)公司董事 緯創軟體(股)公司董事 友達光電(股)公司獨立董事 宇瞻科技(股)公司獨立董事 智星(股)公司董事長 師子王藝術分享(股)公司董事 庫得科技(股)公司董事 奧暢雲服務(股)公司監察人	無	無	無	無
獨立 董事	莊謙信	男 61~70 歲	中華民國	113.05.30	113.05.30	3 年	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	交通大學科技法律研究所法 學碩士 美國愛荷華大學企管碩士 臺灣大學商學士	緯創資通(股)公司獨立董事 欣陸投資控股(股)公司獨立董事 蔚藍投資有限公司董事	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	
															揚明光學(股)公司 董事長 奧圖碼科技(股)公司董事長 美商信孚銀行臺北分行副總裁 漢鼎(股)公司/H&Q Asia Pacific 副總經理					
獨立 董事	陳有諒	男 71 歲以上	中 華 民 國	107.06.14	113.05.30	3 年	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	台灣大學電機學士 蔚華科技(股)公司 董事長 金麗科技(股)公司 董事長	緯創資通(股)公司獨立董事 蔚華科技(股)公司董事 金麗科技(股)公司董事 李洲科技(股)公司董事 波若威科技(股)公司董事	無	無	無	無
獨立 董事	簡學仁	男 71 歲以上	中 華 民 國	107.06.14	113.05.30	3 年	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國麻省理工學院 化學工程碩士 世界先進積體電路(股)公司 董事長暨 總經理	緯創資通(股)公司獨立董事 南亞電路板(股)公司獨立董事 兆捷科技(股)公司獨立董事 晶宏半導體(股)公司董事 福住建設(股)公司董事長 福住投資(股)公司董事長 Neuchips Inc. 董事	無	無	無	無
獨立 董事	余佩佩	女 51~60 歲	中 華 民 國	110.07.20	113.05.30	3 年	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國史丹佛大學商研所企家 班 加拿大英屬哥倫比亞大學企 管碩士 政治大學銀行學士 美商高盛亞洲證券有限公司 董事總經理 卓毅創業投資(股)公司董事 長	緯創資通(股)公司獨立董事 國泰金融控股(股)公司獨立董事 國泰人壽保險(股)公司獨立董事 國泰世紀產物保險(股)公司獨立董 事 維格餅家(股)公司董事長 鴻廷投資管理顧問有限公司董事 天脈科技(股)公司董事 珂境旅行社(股)公司董事	無	無	無	無
獨立 董事	陳美伶	女 61~70 歲	中 華 民 國	113.05.30	113.05.30	3 年	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	政治大學法學博士 臺灣大學法律碩士 政治大學法律學士 行政院秘書長 國家發展委員會主任委員	緯創資通(股)公司獨立董事 台灣地方創生基金會董事長 中國石油化學工業開發(股)公司獨 立董事 康舒科技(股)公司獨立董事 智璞科技(股)公司董事	無	無	無	無

2. 法人股東之主要股東

114 年 7 月 4 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
啟基科技股份有限公司	緯創資通股份有限公司	19.85
	寶來台灣高股息基金專戶	5.25
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	3.29
	華南商業銀行受託保管元大台灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	2.84
	新制勞工退休基金	2.74
	中華郵政股份有限公司	2.68
	謝宏波	1.53
	彰化商業銀行股份有限公司受託保管元大台灣高股息優質龍頭證券投資信託基金專戶	1.39
	永豐商業銀行受託保管啟基科技(股)公司有表決權、有股利分配權之限制型股票信託專戶－112 年度發行辦法	1.34
	廷發投資股份有限公司	1.33

2.1 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114 年 6 月 5 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例(%)
緯創資通股份有限公司	新制勞工退休基金	4.61
	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	4.38
	元大台灣高股息基金專戶	2.88
	富邦人壽保險股份有限公司	2.67
	台北富邦商業銀行受託緯創資通信託財產專戶	1.71
	中華郵政股份有限公司	1.67
	林憲銘	1.56
	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	1.24
	國泰人壽保險股份有限公司	1.13
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	1.04

114 年 6 月 5 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例(%)
中華郵政股份有限公司	交通部	100
廷發投資股份有限公司	王少宜	7.92
	王少均	5.84
	王振綱	56.24

3.董事所具專業知識及獨立性情形

114 年 6 月 30 日

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
林憲銘		董事長林憲銘先生曾任宏碁集團多項重要職務，包括宏碁電腦集團總經理，具有豐富產業經驗及領導能力，目前兼任本公司之策略長，負責本公司策略規劃、建構、推動及長期發展等相關事宜。於 109 年獲頒工研院院士殊榮。於 113 年獲頒國立陽明交通大學名譽博士殊榮。	(1)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (2)未有公司法第 30 條各款情事之一。	1
林建勳		董事林建勳先生同時為緯創資通總經理暨執行長，擁有超過 25 年以上之產業經驗。108 年以其累積的豐富經驗及領導團隊的執行力，擔任緯創科技執行長，並於 109 年升任緯創資通總經理，帶領個人運算產品、企業暨網通產品、客戶服務暨綠資源、工業暨車用產品、供應鏈管理和全球製造等事業群，致力於服務客戶、為公司帶來持續的成長。		0
啟基科技(股)公司 法人代表：謝宏波		董事謝宏波先生，亦曾擔任宏碁集團多項重要職務，以及宏碁電腦(股)公司資深副總經理及啟基科技(股)公司執行長，現任為啟基科技(股)公司董事長暨策略長，累積豐富經營管理、領導決策與風險管理能力。		1
彭錦彬		董事彭錦彬先生曾任宏碁科技(股)公司資深副總暨財務長及智融集團總經理，同時具有科技產業及財務、會計及投資之專業背景，以及傑出的管理能力。		2
莊謙信		獨立董事莊謙信先生曾任揚明光學(股)公司董事長、奧圖碼科技(股)公司董事長，亦為美商信孚銀行臺北分行副總裁及漢鼎(股)公司/H&Q Asia Pacific 副總經理。他擁有法律、商業、金融和銀行等背景，在資訊科技產業和銀行業務方面擁有超過 20 年的管理經驗。現擔任欣陸投資控股(股)公司獨立董事、蔚藍投資有限公司董事。	本公司獨立董事於選任前兩年及任職期間皆符合以下獨立性情形： (1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	1

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
陳有諒		獨立董事陳有諒先生曾為金麗科技(股)公司及蔚華科技(股)公司之創辦人之一，現為蔚華科技(股)公司、金麗科技(股)公司、李洲科技(股)公司及波若威科技(股)公司董事，熟知科技與半導體產業上下游發展趨勢及產業狀況，並有豐富領導及決策能力。	(3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	0
簡學仁		獨立董事簡學仁先生曾先後服務於美國英特爾及台積電公司，分別擔任研發、工程、業務及行銷等重要管理職務，後擔任世界先進積體電路(股)公司董事長暨總經理，具半導體及科技產業之專業知識與豐富領導與決策能力，以及豐碩的人脈關係。	(5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	2
余佩佩		獨立董事余佩佩小姐曾任美商高盛亞洲證券有限公司董事總經理及卓毅創業投資(股)公司董事長，具會計或財務專業背景。專長於企業併購、跨國投資及合資等領域，亦熟知金融市場及產業現況。	(7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	3
陳美伶		獨立董事陳美伶小姐具有法學博士學歷。她曾擔任多項重要政府職務，包括行政院秘書長和國家發展委員會主任委員，曾參與台灣重要法制工作，包括研修民法等，對台灣公共行政與法制貢獻良多。此外，她積極推動地方創生，倡導振興地方經濟、促進社區發展和解決地區差異化，關心地方產業發展，扶植地方創生團隊，被譽為「創生教母」。	(9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第30條各款情事之一。 (12)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	2

董事會多元化及獨立性：

1. 董事會之多元化政策、目標及達成情形：

(1) 多元化政策：

本公司董事會成員組成多元化政策訂定於「公司治理實務守則」第 20 條。政策內容如下：

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求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、種族及文化等。

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。

(2) 多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

本公司共有 9 位董事，其中具員工身分之董事占比為 22%；獨立董事占比為 56%，其中 2 位獨立董事任期年資在 3 年以下，其餘 3 位獨立董事任期年資超過 3 年；因應董事會席次規劃與安排，目前女性董事占比為 22%，未來將持續尋找相關人選並配合董事任期屆滿進行選任。本公司之全體董事均熟知科技產業上下游動態與產業概況，並具有豐富之經營管理、領導決策能力，其中彭錦彬先生、莊謙信先生及余佩佩小姐因具有財金、銀行及企管相關學經歷，故具會計及財務分析之專業背景與投資專長，莊謙信先生及陳美伶小姐具有法律之背景專長，每位董事均可從不同面向給予公司專業建議。

多元化核心項目 姓名	性別	兼任本公司員工	年齡			獨立董事任期年資		營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	風險管理	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導與決策能力	法律	投資
			51至60	61至70	71以上	3年以下	超過3年										
林憲銘	男	√			√			√		√	√	√	√	√	√		
林建勳	男	√		√				√		√	√	√	√	√	√		
謝宏波	男			√				√		√	√	√	√	√	√		
彭錦彬	男				√			√	√	√	√	√	√	√	√		√
莊謙信	男			√		√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	
陳有諒	男				√		√	√		√	√	√	√	√	√		
簡學仁	男				√		√	√		√	√	√	√	√	√		
余佩佩	女		√				√	√	√	√	√	√	√	√	√		√
陳美伶	女			√		√		√		√	√	√	√	√	√	√	

2.董事會獨立性：

本公司董事會於共有 9 位董事，其中 5 位為獨立董事，董事彼此間並無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。

四、資本及股份

(一) 股本形成經過

1. 最近五年度及截至公開說明書刊印日止股本變動之情形

單位：除發行價格為元外，其他為仟股及仟元

民國 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(註)
110.03	10	4,000,000	40,000,000	2,903,612	29,036,121	限制員工權利新股發行 630,000 仟元	無	110/03/09 竹商字第 1100005984 號
110.08	10	4,000,000	40,000,000	2,903,372	29,033,721	收回限制員工權利新股 2,400 仟元	無	110/08/19 竹商字第 1100023378 號
110.11	10	4,000,000	40,000,000	2,903,252	29,032,521	收回限制員工權利新股 1,200 仟元	無	110/11/16 竹商字第 1100033401 號
111.05	10	4,000,000	40,000,000	2,903,102	29,031,021	收回限制員工權利新股 1,500 仟元	無	111/05/19 竹商字第 1110015482 號
111.08	10	4,000,000	40,000,000	2,902,922	29,029,221	收回限制員工權利新股 1,800 仟元	無	111/08/11 竹商字第 1110025761 號
111.11	10	4,000,000	40,000,000	2,901,602	29,016,021	收回限制員工權利新股 13,200 仟元	無	111/11/23 竹商字第 1110037595 號
112.03	10	4,000,000	40,000,000	2,900,166	29,001,661	收回限制員工權利新股 14,360 仟元	無	112/03/27 竹商字第 1120009391 號
112.05	10	4,000,000	40,000,000	2,899,966	28,999,661	收回限制員工權利新股 2,000 仟元	無	112/05/19 竹商字第 1120016297 號
112.08	10	4,000,000	40,000,000	2,899,806	28,998,061	收回限制員工權利新股 1,600 仟元	無	112/08/22 竹商字第 1120027818 號
113.01	10	4,000,000	40,000,000	2,899,766	28,997,661	收回限制員工權利新股 400 仟元	無	113/01/03 竹商字第 1130000012 號
113.03	10	4,000,000	40,000,000	2,896,980	28,969,801	收回限制員工權利新股 27,860 仟元	無	113/03/22 竹商字第 1130008780 號
113.05	10	4,000,000	40,000,000	2,896,837	28,968,371	收回限制員工權利新股 1,430 仟元	無	113/05/17 竹商字第 1130015419 號
113.07	10	4,000,000	40,000,000	2,896,767	28,967,671	收回限制員工權利新股 700 仟元	無	113/07/10 竹商字第 1130022337 號
113.11	10	4,000,000	40,000,000	2,896,521	28,965,211	收回限制員工權利新股 2,460 仟元	無	113/11/26 經授商字第 11330205060 號
114.01	10	4,000,000	40,000,000	2,896,365	28,963,651	收回限制員工權利新股 1,560 仟元	無	114/01/20 經授商字第 11430001420 號
114.03	10	4,000,000	40,000,000	2,894,435	28,944,351	收回限制員工權利新股 19,300 仟元	無	114/03/06 經授商字第 11430026540 號
114.06	10	4,000,000	40,000,000	3,144,435	31,444,351	現金增資發行 GDR 2,500,000 仟元	無	114/06/26 經授商字第 11430092840 號
114.07	10	4,000,000	40,000,000	3,144,412	31,444,123	註銷庫藏股 228 仟元	無	114/07/25 經授商字第 11430117540 號

註：民國年/月/日。

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：

114年6月5日

主要股東名稱	股份	持有股數	持有比率(%)
新制勞工退休基金		133,554,511	4.61%
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		126,753,000	4.38%
元大台灣高股息基金專戶		83,308,937	2.88%
富邦人壽保險股份有限公司		77,175,000	2.67%
台北富邦商業銀行受託緯創資通信託財產專戶		49,614,911	1.71%
中華郵政股份有限公司		48,205,000	1.67%
林憲銘		45,149,252	1.56%
中國信託商業銀行受託保管元大寶來台灣卓越50證券投資信託基金專戶		36,019,006	1.24%
國泰人壽保險股份有限公司		32,682,000	1.13%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管J P 摩根證券有限公司投資專戶		30,081,561	1.04%

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	112 年	113 年	當年度截至 114年3月31日
每股市價	最 高		161.50	135.00	118.00
	最 低		29.00	83.20	95.30
	平 均		78.45	110.20	106.90
每股淨值	分 配 前		36.36	45.89	48.14
	分 配 後		33.76	42.09	(註 1)
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		2,809,733	2,853,645	2,883,579
	每股盈餘	追溯調整前	4.08	6.11	1.85
		追溯調整後(註 2)	4.08	6.11	(註 1)
每股股利	現 金 股 利		2.60	3.80	(註 1)
	無償配股	盈餘配股	0	0	(註 1)
		資本公積配股	0	0	(註 1)
	累積未付股利		0	0	-
投資報酬分析	本益比		19.23	18.04	14.45
	本利比		30.17	29.00	(註 1)
	現金股利殖利率		3.31%	3.45%	(註 1)

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時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定。

(2) 董事酬勞不高於百分之一，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：

本期董事會決議分派之員工及董事酬勞金額與本公司民國一一三年度及一一二年度個體財務報告估列金額並無差異。若次年度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損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 業經第六屆第四次薪資報酬委員會暨一一四年第一次董事會決議，擬按公司章程分派一一三年度員工酬勞及董事酬勞如下：

A. 員工酬勞為新台幣(以下同) 3,238,088,840 元，提撥比例為 15.19%，以現金發放之。

B. 董事酬勞為 170,537,930 元，提撥比例為 0.80%，以現金發放之。

(2) 前述員工酬勞及董事酬勞分派與 113 財務報告認列費用總額無差異。

(3) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 股東會報告分派酬勞情形：

本公司之員工酬勞及董事酬勞業經一一四年第一次董事會決議並已於 114 年 5 月 16 日股東常會報告。

5. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形暨其與認列員工及董事酬勞情況：

單位:新台幣元/股

	董事會決議金額	112 年度		
		實際發放數		
		金額	股價	分派股數
員工酬勞(以現金發放)	2,170,536,790	2,170,536,790		-
員工酬勞(以股票依市值發放)	-	-		-
董事酬勞	114,313,990	114,313,990		-
合計	2,284,850,780	2,284,850,780		-

註：上述員工酬勞及董事酬勞已於民國 112 年度費用化，其費用列帳金額與董事會決議及實際發放總數無差異。

貳、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務主要內容

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、生產、製造、測試及售後服務：

- (1)桌上型電腦、電腦主機板、多合一電腦及專用電腦、介面卡。
- (2)伺服器、工作站、AI 運算設備及高功能多中央處理器電腦系統及其重要零組件。
- (3)筆記型電腦、平板式電腦、智慧型行動電話及手持式行動裝置。
- (4)視訊及網路電話、視訊會議設備、通訊電子設備及多媒體家電。
- (5)液晶顯示器。
- (6)上述各型電腦之週邊產品及重要零組件及電子零件之售後服務。
- (7)各類電子廢棄產品的再生利用及清除。
- (8)資訊軟體系統及程式之設計、買賣及資訊整合業務。
- (9)體外檢測儀器/系統/模組/平台、生理訊號檢測醫材與醫療資訊傳輸系統。
- (10)各類汽車電子產品的製造、加工及銷售。

2.營業比重

單位：新台幣仟元

產品	113 年度	%
3C 電子產品	1,008,735,410	96.1
其他產品	40,520,371	3.9
合計	1,049,255,781	100

3.目前主要之產品及服務項目：

- (1) 筆記型電腦
- (2) 智慧型行動電話及手持式行動裝置
- (3) 桌上型電腦及多合一電腦
- (4) 顯示器
- (5) 網路電話
- (6) 伺服器及網路儲存設備
- (7) 網通設備及網路安全裝置
- (8) 工業用電腦
- (9) 售後服務
- (10) 綠色循環服務
- (11) 顯示器元件
- (12) AI 運算設備
- (13) 數位看板
- (14) 智慧音箱
- (15) 汽車電子

4.計劃開發之新產品及服務項目：

- (1) 醫療設備與服務
- (2) 電池回收服務

- (3) 智能家居產品
- (4) 無人機
- (5) 低軌衛星

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)個人運算 (PC)

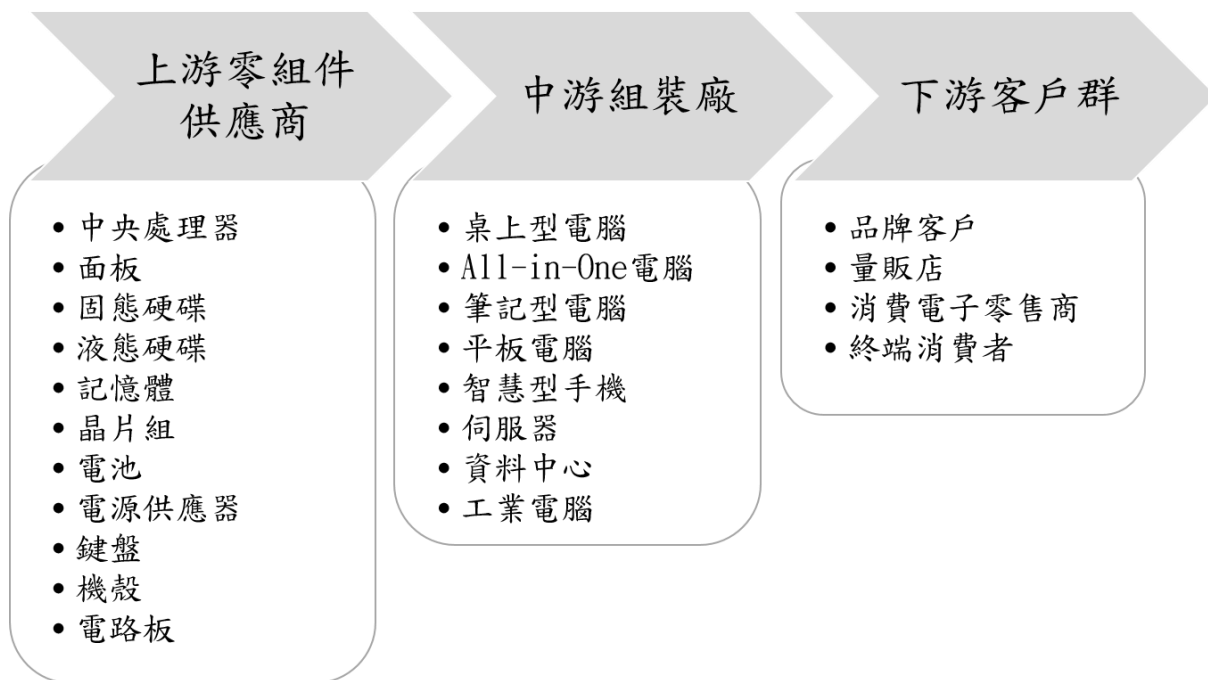
2024 年整體 PC 市場呈現緩慢復甦，根據國際研究機構 Canalys 公布的調查機構顯示，2024 年 PC 出貨量 2.55 億台，相較於 2023 年的 2.47 億台年增約 3.3%。主要因中國政府的補貼政策提振了消費市場，以及美國和部分歐洲國家在年終促銷活動期間的強勁表現。此外，企業為 Windows 10 將於 2025 年 10 月結束支援，積極升級硬體設備，進一步推動了市場需求。

展望 2025 年，預計 PC 市場成長率相較 2024 年仍有小幅成長。雖然全球經濟仍受高通膨壓力及中美貿易戰影響，但企業換機升級需求仍將推動市場逐步回暖。此外，預計在消費者市場端的 AI PC 出貨量也來成長，隨著消費者對 AI PC 接受度持續提升，特別是在遊戲、影音編輯以及個人助理等應用領域，AI PC 的優勢將更加突出，進一步推動消費端的升級換機需求。AI PC 正逐步成為市場焦點，儘管硬體尚未完全成熟，應用場景仍在拓展，但 AI 題材已為 PC 市場帶來正面影響。

(2)企業運算 - 人工智慧運算、大型資料中心與伺服器

2024 年為人工智慧蓬勃發展的一年，其技術在各領域持續演進，尤其生成式 AI、大型語言模型的應用。新的應用場景和技術創新不斷湧現，推動 GPU 加速器需求成長，加上 DeepSeek 的問世，更是帶動企業投入自行研發的專用晶片（ASIC）。生成式 AI 的興起推動雲端服務供應商（CSP）積極擴充基礎設施。企業對雲端 AI 訓練和推論的需求大增，成為雲端成長的重要動力。為了提供 AI 伺服器運行所需的基礎設施和數據支持，使資料中心需求增加。2024 年雲端服務企業積極擴張 AI 資料中心，並大量部署高階 AI 伺服器運算力，使資本支出大幅成長，並且推測至 2025 年，資本支出動能仍將持續。大型雲端業者積極採購 AI 伺服器的同時，也開始更新部分通用型伺服器，使 2024 年全球整體伺服器出貨量成長 3.2%。但因未來兩年總體經濟環境不穩定，加上大型雲端業者資本支出成長率已達高峰，而高價 AI 伺服器仍是未來數年業者投資重點，這些因素可能使 2025 年通用型伺服器出貨成長力道下降，但在下半年有望逐步回暖。相對地，AI 伺服器市場持續蓬勃發展。2024 年 GPU 需求強勁，推動 AI 伺服器出貨量成長。研調機構預估，2025 至 2027 年 AI 伺服器將每年成長 20 至 30%，隨著 AI 應用深化，企業端 AI 伺服器的需求將進一步擴大，同時消費者市場也開始興起 AI PC，這些具備 AI 加速功能的個人電腦能在本地端執行 AI 推論，提升使用者體驗。其他終端應用也將成為 AI 技術的重要一環，例如智能家居、AI 手機、智慧型眼鏡，人工智慧將發展更智能、便捷的服務。在此過程，邊緣運算將數據處理能力從資料中心延伸到終端設備，提供更低延遲和高效的數據處理和反饋；大型資料中心將繼續扮演數據儲存和運算的核心。人工智慧運算將應用於更多場合中，為人類生活帶來變革。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品發展走向

隨著 ChatGPT、Copilot、Sora 等 AI 應用的快速普及，人機互動形式持續革新，AI 不再僅僅是商業運用的輔助工具，更深入日常生活的各個層面。這些生成式 AI 應用透過自然語言處理、深度學習、影像生成等技術，讓人機互動變得更具體、流暢且便利。為了支撐這些複雜的 AI 應用，市場對高效能 AI 伺服器的需求持續攀升。AI 伺服器需要處理龐大的數據集和極高的運算負載，因此推動伺服器運算效能持續提升，從核心數量的增加、GPU 的升級到網通規格的演進，像是 Wi-Fi 7 的快速導入與光纖網路升級，都在為高速運算鋪路，同時先進封裝技術需求增加，以提升晶片效能與能源效率。此外，高效能 AI 伺服器所產生的龐大熱能，影響散熱技術由氣冷走向液冷式系統，促使機櫃和機殼的規格提升，進而造成對於資料中心的建築結構之承重能力、空間規劃、伺服器的維護，都需要審慎規劃，以確保資料中心的運營效率和穩定性。

然而，AI 發展的趨勢並不僅止於雲端的大規模運算。DeepSeek 出現後，不僅有助於更多應用服務的推出，且在對算力需求上，有下調的空間，更多運算任務逐步往邊緣端遷移，這讓 AI 應用更貼近使用者。例如智慧家庭裝置、智慧城市監控等，邊緣設備需要即時運算能力來處理影像辨識、語音控制等任務。透過導入具備 AI 推論能力的 ASIC 晶片，邊緣裝置可以在本地快速完成 AI 任務，而僅將關鍵數據傳回雲端進行進一步分析。這樣的架構不僅提升了效率，也大幅降低了對中心化運算資源的依賴。在這股運算力分散的趨勢下，AI Agent 的崛起更是推動了從複雜雲端運算到本地輕量化運算的演進。AI Agent 是能自主決策、學習並執行任務的智能代理，隨著技術進步，它們變得更加輕量化，甚至能在邊緣裝置或個人設備上運行。從語音助理到複雜的任務協作，AI Agent 能夠根據用戶的需求主動提供服務，如智慧行程規劃、個人化推薦或

甚至協助程式開發。透過與大型模型的整合，AI Agent 可以利用雲端強大運算資源進行深度學習，同時在邊緣端以低延遲的方式回應使用者需求，實現雲端與邊緣的無縫結合。隨著生成式 AI、AI Agent 以及邊緣運算的快速發展，整個產業生態呈現由高運算力到低運算力的遞進分布。從資料中心的超大規模 AI 模型訓練，到邊緣端的即時推論與輕量化應用，每一層級的運算設備都在扮演著重要角色。未來，隨著這些技術的持續成熟與普及，AI 將更深入地融入人類生活，成為從雲端到邊緣，從複雜到簡單，無所不在的智慧夥伴。

(2)競爭情形

在市場持續整合的過程中，國內的代工生態也走向大者恆大的不歸路，因此國內相關廠商如何透過研發與數位轉型，提升營運管理效率、降低成本、改善產品組合、增加具有成長潛力之品牌大廠訂單，以及佈建完善的全球生產與服務網路以支援不同客戶，將成為營收與獲利能否持續成長的主要關鍵。

台灣主要代工業者

筆記型電腦	緯創、廣達、仁寶、英業達、和碩
桌上型電腦	緯創、鴻海、和碩
智慧型裝置	緯創、廣達、仁寶、英業達、和碩、鴻海
伺服器	緯創、鴻海、廣達、英業達、神達
顯示器	緯創、冠捷、佳世達、富士康

(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

本公司一向重視研發團隊管理與研發人才培育。過去五年來，公司整體研發費用佔營收比率維持約 1.6%~2.1%的範圍，民國一百零八年研發費用佔營收比率為 1.84%，同年取得 121 件美國專利及 151 件台灣專利，在台灣公司中是分別排名第 10 及第 11，此外亦取得超過 200 件的其他各國專利。

本公司研發團隊陣容整齊，人員素質及經驗均相當豐富，於各事業部下各自成立研展部門，負責該部門產品之研究開發。截至民國一百零九年一月底，本公司研發團隊共計 4,300 餘人。

未來本公司仍持續招聘國內外資通訊領域人才，除了設計和製造相關產品及售後服務，亦投入如工業電腦、專業顯示器、醫療產品及消費暨智能物聯網裝置等新技術的產品開發，以及持續尋求外部合作和投資機會，佈局人工智慧(AI)與 5G 等產業價值鏈的應用需求，以因應快速變化的市場和客戶需求。

2.研究發展人員及其學經歷

年度		114 年 5 月 31 日
項目		
學歷分布比率 (%)	博士	0.9%
	碩士	50.7%
	大專	47.3%
	高中(含)以下	1.1%
研發人員合計		5,222
平均年資(年)		7.92

3.最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	金額
民國109年	19,049,271
民國110年	20,761,495
民國111年	25,007,992
民國112年	23,894,253
民國113年	25,971,402

4.最近五年度開發成功之技術或產品

(1)智慧財產權

民國 113 年取得 93 件美國專利及 157 件台灣專利。此外，緯創也積極布局世界各國專利，同時亦取得 199 件的其他各國專利，並獲選科睿唯安(Clarivate, NYSE: CLVT)2024 全球百大創新機構，獲選律商聯訊(LexisNexis®)台灣 10 大創新動能公司，以及榮獲經濟部智慧財產局「國家發明創作獎」發明獎金牌。未來，我們將會持續一貫的智財資本管理計劃，並結合公司策略考量與營運目標，以執行智慧財產權的即時產出、管理及運用。

研發成果
企業及網通 ● AI 自動化虛擬工廠 ● 高效能運算 NVL-72 機架式伺服器系統 ● 51.2TB 近封裝光交換機 ● GPU 伺服器液冷及氣冷系統 ● GPU 伺服器及機櫃產品機構設計 ● 用於 GPU 伺服器硬體之韌體系統 ● 零件焊接瑕疵檢測系統 ● 伺服器韌體加解密與驗證 ● 支援 400GE/200GE/100GE 光纖網路連結的高效能新一代防火牆 (NGFW) 之網路安全硬體平台 ● 工業等級統一威脅管理(UTM)防火牆設備
個人運算 ● 可調節進風率之散熱結構
專業顯示 ● 低功率、低能耗綠能環保顯示器 ● 超薄、高亮度戶外液晶顯示器 ● 支援 Wi-Fi 及 5G Sub-6 無線傳輸之液晶顯示器 ● P6 1000x500mm LED 顯示器模組
智慧座艙 ● 多屏整合式智慧座艙系統 ● 整合式駕駛人臉辨識與駕駛人監控系統 ● 整合式高速車內通訊開道系統 ● 高對比、高色域、分區調光之車用側方電子後視鏡系統
工業科技 ● 高效能、無風扇、防爆等級之工業箱式電腦與電容式觸控平板電腦 ● 符合台灣 CNS15511 與日本 JARI 充電標準之電動車交流充電樁

研發成果	
● 支援 CCS1/CCS2 充電介面之電動車直流快充充電樁 ● 免手持、醫院用通訊裝置 ● 醫院用及時定位系統 ● 無人機之長距離 Wi-Fi 無線通訊模組 ● 無人機之三軸三光雲台攝影機酬載系統 ● 360 度視訊會議裝置 ● 支援無線通訊及雙向螢幕顯示之桌上型銷售點終端機 ● 整合高頻 RFID 與 WLAN 的手持移動式終端機 ● 5G 手機全頻段通話結構設計	
售後服務暨綠資源	
● 再生能源轉供與發電設備智能模擬推薦系統	
醫療	
● 毫米波雷達偵測週期性呼吸綜合症系統 ● 毫米波雷達偵測睡眠障礙及呼吸中止症 ● 多電池自動測試系統 ● 獨立動態溫控實時定量聚合酶鏈反應裝置	

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

(1)依產品別之內外銷情形

數量單位：台/片/個
金額單位：新台幣仟元

年度 銷售 量值 主要 產品	112 年度				113 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	銷量	銷值	銷量	銷值	銷量	銷值	銷量	銷值
3C 電子產品	1,689	33,770,074	59,508	779,755,857	1,391	26,350,581	61,477	982,384,829
其他產品	677	1,510,860	11,432	52,020,217	225	786,166	3,169	39,734,205
合計	2,366	35,280,934	70,941	831,776,073	1,616	27,136,747	64,646	1,022,119,034

(2) 本公司以外銷為主，最近年度主要外銷地區分佈如下

單位：%

年度	112 年度	113 年度
地區		
美洲	49.19	51.08
日本	3.69	3.95
香港(含大陸)	11.57	10.65
東協十國	3.3	3.64
歐洲	21.71	23.4
其他地區	10.54	7.28
合計	100.00	100.00

2. 市場占有率

我國為全球資訊產品之主要供應國，以幾個代表性產品線為例，依據 MIC (2025 年 2 月)及市場相關之統計資料，2024 年我國在筆記型電腦類代工約 127,121 仟台，本公司佔有率約 16%，我國在桌上型電腦類代工約 37,166 仟台，本公司佔有率約 24%，我國在伺服器代工約 11,287 仟台，本公司佔有率約 20%，足以顯示本公司具備相當之市場競爭力。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 市場未來可能之供需情況

A. 供給面

因個人電腦(Personal Computer；PC)市場已臻成熟，我國廠商憑藉著優異的成本控制、製造技術與生產彈性等競爭優勢，運籌帷幄、研發創新、行銷及管理經驗均佳，為代工訂單提供良好的條件，再加上完整之上下游垂直整合，提供了足具競爭力之資訊產品，且台灣仍然在產品的研發設計能力領先，能提供不同於國外 EMS 廠商的 ODM 代工模式。生成式 AI 市場爆發，伺服器關鍵元件 GPU 嚴重缺貨的問題，在 2024 已得到緩解，預期 2025 年供應正常後伺服器出貨亦將回復順暢。

B. 需求面

供應鏈庫存於 2024 大致去化落底，消費性電子市場需求可望逐步反轉，隨著 Windows10 終止服務與 AI PC 新機型投入市場，PC 可望迎來換機潮，工業電腦、車用電子亦於持續調整階段，產業景氣展望正向。生成式 AI 熱潮方興未艾，萬物皆 AI 時代來臨，AI 伺服器與邊緣 AI 終端裝置應用快速的發展，帶動產能持續擴增以滿足市場需求，隨著 AI、下世代通訊等新興科技的崛起與普及，為各行各業的創新應用帶來了強勁驅動力，全球經濟在高通膨、低消費與地緣政治角力的氣氛下，供應鏈需保持產能調度的機動性，以快速反應各種形式的挑戰。

全球 PC 出貨量成長趨勢

單位：仟台

年度	2023	2024	2025(e)	2026(f)	2027(f)
筆記型電腦數量	165,600	175,400	179,900	192,900	196,200
成長率	-11.5%	5.9%	2.6%	7.2%	1.7%
桌上型電腦數量	78,400	75,900	79,700	83,800	84,500
成長率	-14.6%	-3.2%	5.0%	5.1%	0.8%
PC 數量(筆記型+桌上型電腦)	244,000	251,300	259,600	276,700	280,700
成長率	-12.5%	3.0%	3.3%	6.6%	1.5%

資料來源：DIGITIMES Research (2025 年 2 月)

2023~2027 年之複合成長率約當 3.57%。

(2) 未來成長性

持續擴大高獲利率產品之比例(如伺服器)以及加快技術服務事業的成長與獲利。

全球伺服器(Server) 出貨量成長趨勢

單位：仟台

年度	2023	2024	2025(e)	2026(f)	2027(f)
伺服器數量	11,259	12,008	12,899	13,742	14,326
成長率	-18.6%	6.7%	7.4%	6.5%	4.2%

資料來源：Gartner (2024 年 12 月)

2023~2027 年之複合成長率約當 6.21%。

4.競爭利基

(1)研發團隊完整且經驗豐富

本公司於各事業群下各自成立研展部門，負責該部門產品之研究開發。截至 2025 年 1 月底，本公司研發團隊共計 5,100 餘人，其中大專學歷以上占 99% 以上，且主要幹部在各負責產品研發領域平均達 20 年以上之經歷，顯見本公司研發團隊陣容整齊，人員素質及經驗均相當豐富。

(2)全球佈局的製造基地

兼顧既有代工業務和積極朝新領域跨入，本公司製造基地位於台灣、美國、中國、墨西哥、捷克、越南、馬來西亞與印度等處。以台灣接單，透過精實製造減少生產浪費、提高生產效率，降低製造成本，以實現利潤之極大化已成為本公司重要競爭優勢之一。

(3)健全的客戶及多樣化產品組合

本公司以專業代工為主，主要客戶多為世界知名品牌廠商，且所佔比重平均，產品亦分佈在不同主力產品，不致因為產業變動，或單一產品需求變化，或客戶狀況造成供需的不穩定，而影響企業之經營。

(4)專注於產品品質

延續多年設計及製造之經驗，本公司以完整的產品測試及嚴格的品質控管，深獲客戶之信賴。

(5)良好的供應商關係

無論是主要軟硬體技術來源或關鍵零組件供應商，本公司以維持長期伙伴關係及整體成本為考量，提供完整之供應鏈關係。故長期與供應商維持良好關係，在整體成本、進料品質及材料供應上得到完整解決方案。

(6)全球運籌管理能力

本公司之生產基地及維修服務據點分佈歐、美及亞洲。在長期運作下，建立有效之全球運籌管理能力，得以在不同之地區，滿足客戶之不同需求。此一能力，除與產業未來發展相吻合，也已成为本公司重要競爭優勢之一。

(7)專業管理團隊

本公司之經營管理團隊皆為資深專業人士，相關產業經驗均超過 20 年。長期的工作關係，團隊成員彼此合作默契及理念相同，可有效帶領企業穩健發展。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.我國資訊產業體系完整，整體行銷能力強

我國資訊電子工業發展至今，歷經多次產業發展體質的變遷後，整個產業體系已臻完整。我國資訊工業在國際上佔有穩定之地位。由於產業均衡分佈，在個別產業之間搭配良好，且能相互支援情形下，使得我國資訊電子產業對外整體行銷能力日強，成為全球個人電腦相關產品之採購重心。

B.我國資訊產業之零組件產業發展成熟，關鍵零組件供應穩定

近年來，我國主機板、筆記型電腦、平板式電腦、智慧手機和液晶顯示屏等產品，其關鍵零組件，國內廠商均已具備國際競爭能力，如晶片組、印刷電路板及觸控模組等，產業之整體完整發展為國內資訊產業蓬勃發展之助力，提昇了我國資訊產品之自主能力。

C.堅強研發及技術創新能力

本公司具優良之研發團隊，並致力投入產品研發及技術創新，並與CPU/GPU製造廠商合作開發新產品，因而能領先同業推出新型產品，且公司於各資訊產品部門均設有研發單位，使公司於資訊產品生命週期短及激烈競爭之市場環境中，仍能領先同業。

D.健全售後服務網路

本公司分別於台灣、中國、美國、捷克、日本、香港、新加坡、印度、菲律賓、土耳其、墨西哥以及巴西等國，皆設有客服中心，服務網遍及三大洲，提供即時及效率的售後服務。

(2)不利因素

A.產品價格競爭激烈，毛利下降

資訊產業發展迄今，由於進入障礙不高，因此投入之廠商眾多，造成激烈競爭。隨著產品趨於成熟，以及製造技術逐漸提昇，投入產能過多，加上未來產品之差異性逐漸縮小，獲利空間亦逐漸變小。

B.匯率變動對公司獲利之影響

公司主要產品係以外銷為主，易受匯率變動影響獲利。

C.勞工、土地取得成本高，生產成本提高

公司生產之各式產品，雖然大部分可藉由自動化生產設備完成，然仍有部分零組件無法使用自動化設備而必須依賴人工。由於勞工工資成本上揚，造成中國大陸廠營運成本提高，使產業之生產成本加重，不利國際競爭。

D.地緣政治風險

科技戰、關稅戰影響下的供應鏈重組，調整生產與市場布局，對人才、廠房、財務上的要求，都是極為艱鉅的挑戰

(3)本公司因應對策

A.積極投入產品創新和研發製造高附加價值之產品以及產業轉型，以因應產業的競爭。

B.加強成本控管及存貨管理，提高生產自動化，發揮最大生產效率。

C.以外幣資產及負債相互抵銷，降低淨外幣部位，發揮避險效果。

D.財務人員須隨時注意匯率之變動及公司對資金之需求，適時採取必要之避險措施。

E.積極投資自動化生產設備，降低對人工之依賴，提昇產品品質。

F.不一味追求擴大生產規模，致力於設計簡化和生產效率提昇，以及增加產能利用率。

G.人才的招募多元化，國際人才的培育，將新知識技能導入日常內部訓練提升員工能力，都是維持公司長期競爭力的要點

(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：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度
營業收入		867,057,007	1,049,255,781
營業毛利		68,982,873	84,090,843
毛利率		7.95%	8.01%
毛利率變動比率		0.75%	

2.毛利率變動率達 20%以上之說明

本公司及子公司最近二年度毛利率變動未達 20%，故不予分析。

三、轉投資事業

(一)轉投資事業概況：

單位：新臺幣仟元；仟股

轉投資事業	主要營業	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	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	
Wistron Mexico, S.A. de C.V.(WMX)	伺服器及消費性電子產品之來料加工	1,354,618	2,974,814	160,044	100.00	2,974,814	—	子公司	296,611	—	—
SMS InfoComm Corporation (WTX)	北美地區銷售維修服務中心	1,022,502	3,346,845	14,833	100.00	3,346,845	—	子公司	309,951	—	—
AIH Holding Corporation (AIHH)	投資及控股	8,468,813	7,903,753	427,850	100.00	7,903,753	—	子公司	(405,239)	—	—
Cowin Worldwide Corporation (COWIN)	投資及控股	6,753,222	19,191,594	213,694	100.00	19,191,594	—	子公司	161,528	—	—
Win Smart Co., Ltd. (Win Smart)	投資及控股	2,611,286	26,744,711	44,565	100.00	26,744,711	—	子公司	1,376,494	—	—
鼎創有限公司(鼎創)	投資顧問及企業經營管理顧問	4,312,000	13,023,416	註1	100.00	13,023,416	—	子公司	842,963	621,100	—
翔智科技股份有限公司(翔智)	Safety and EMI 測試	14,603	153,735	2,434	100.00	153,735	—	子公司	49,300	45,018	—
Wistron InfoComm (Philippines) Corporation (WSPH)	亞洲區銷售維修服務中心	3,319,705	571,544	964,567	100.00	571,544	—	子公司	27,265	—	—
Wistron LLC (WLLC)	投資及控股	3,273,026	4,491,027	10,936	100.00	4,491,027	—	子公司	96,330	—	—
WisVision Corporation (WVS)	投資及控股	314,273	1,101,767	9,150	100.00	1,101,767	—	子公司	84,733	—	—
SMS InfoComm Technology Services and Management Solutions Ltd. (WBR)	銷售維修服務中心	623,890	792,107	37,248	100.00	792,107	—	子公司	54,636	—	—
SMS InfoComm Technology Services Limited Company (WTR)	銷售維修服務中心	46,697	47,338	22	100.00	47,338	—	子公司	11,009	—	—
Wistron GreenTech (Texas) Corporation (WGTX)	資訊科技產品回收服務	859,795	(59,083)	13	100.00	(59,083)	—	子公司	(86,341)	—	—

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	
Wistron Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.(WMMY)	消費性電子產品之生產製造	2,095,629	8,668,155	267,425	100.00	8,668,155	—	子公司	1,321,561	—	—
Service Management Solutions Mexico S.A. de C.V.(WSMX)	銷售維修服務中心	89,134	(55,985)	36,429	100.00	(55,985)	—	子公司	75,441	—	—
緯穎科技服務股份有限公司(緯穎)	資訊產品研發、銷售及服務	2,282,354	39,688,202	74,585	40.13	39,688,202	—	子公司	8,348,149	5,519,258	—
WiseCap (Hong Kong) Limited (WCHK)	投資及控股	167,376	931,328	44,388	100.00	931,328	—	子公司	527,780	—	—
緯聰科技股份有限公司(緯聰)	電腦及電子資訊產品之銷售與維修服務	10,000	46,371	1,000	100.00	46,371	—	子公司	18,443	14,346	—
Wistron InfoComm (Czech), s.r.o.(WCCZ)	資訊產品之來料加工	121,527	2,318,510	-	100.00	2,318,510	—	子公司	41,094	—	—
緯謙科技股份有限公司(緯謙)	雲端軟體解決方案整合商	302,069	440,435	15,489	67.99	440,435	—	子公司	(2)	—	—
SMS InfoComm (Singapore) Pte. Ltd.(WSSG)	銷售維修服務中心	5,446,405	2,469,800	177,489	100.00	2,469,800	—	子公司	2,398,772	—	—
緯創數技投資控股股份有限公司(緯創數技)	投資及控股	1,800,000	2,808,374	205,056	100.00	2,808,374	—	子公司	9,399	—	—
緯創生技投資控股股份有限公司(緯創生技)	投資及控股	2,800,000	1,477,170	280,000	100.00	1,477,170	—	子公司	(52,553)	—	—
Wistron Technology Service (America) Corporation (WTS)	新業務開發及客戶服務	10,348	23,733	35	100.00	23,733	—	子公司	1,781	—	—
Wistron InfoComm Mexico S.A. de C.V. (WIMX)	不動產租賃與相關管理業務	2,328,429	2,635,859	905,352	100.00	2,635,859	—	子公司	(177,313)	—	—
Wistron InfoComm (Vietnam) Co., Ltd (WVN)	筆記型電腦與液晶顯示器之組裝及產銷	2,783,871	2,983,289	—	100.00	2,983,289	—	子公司	74,042	—	—
SMS InfoComm (Czech) s.r.o.(WSCZ)	銷售維修服務中心	282,833	901,764	—	100.00	901,764	—	子公司	99,562	—	—
緯昌科技股份有限公司(緯昌)	網路通訊產品研發、銷售及服務	535,211	549,021	39,083	100.00	549,021	—	子公司	60,926	75,039	—

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	
緯成資產管理股份有限公司(緯成)	不動產租賃與相關管理業務	2,700,000	2,712,410	270,000	100.00	2,712,410	—	子公司	7,368	—	—
緯創綠能控股股份有限公司(緯創綠能)	投資及控股	280,000	239,030	28,000	100.00	239,030	—	子公司	(18,202)	—	—
Heracles Enterprises Limited(HCL)	投資及控股	280,076	261,352	—	100.00	261,352	—	子公司	(1,162)	—	—
WisLab EMS Corporation (WisLab)	印刷電路板組裝生產服務	767,479	770,708	85,140	100.00	770,708	—	子公司	29,750	—	—
Wistron Technology (Vietnam) Co., Ltd.(WTVN)	液晶顯示器和計算機外圍設備之生產及組裝加工	786,739	825,477	—	100.00	825,477	—	子公司	(62,762)	—	—
啟基科技股份有限公司(啟基)	無線電通訊產品之製造及銷售	1,271,045	6,825,527	96,321	19.89	6,825,527	13,436,892	權益法	684,311	462,278	—
太康精密股份有限公司	電子材料、電信器材之批發及電子材料零售	106,073	112,685	10,296	20.60	112,685	273,345	權益法	(619)	—	—
Formosa Prosonic Industries Berhad	音響與喇叭單體製造	513,565	894,851	69,260	26.80	894,851	1,190,498	權益法	122,501	—	—
宗盈國際科技股份有限公司(宗盈國際)	汽車影音及零配件買賣	634,145	69,395	11,098	23.61	69,395	—	權益法	(19,789)	—	—
沛爾生技股份有限公司(沛爾生技)	生物技術服務業	637,742	689,702	12,400	21.34	689,702	1,773,200	權益法	(36,082)	—	—
Ideenion Holding Inc.	汽車零部件及汽車配件設計、開發及原型設計	272,700	223,211	9,000	25.00	223,211	—	權益法	(125,907)	—	—
台灣太空通訊股份有限公司	有線/無線通訊機械器	30,000	25,604	960	27.75	25,604	—	權益法	(2,990)	—	—

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	
司(TASC)	材製造業、資訊軟體										
元鈦科技股份有限公司(元鈦科技)	其他化學材料製造業、機械設備製造及批發	490,020	471,138	8,167	24.85	471,138	—	權益法	(10,253)	—	—
Information SuperGrid Technology Global Inc. (ISGTG)	資訊科技產品之研發與銷售	160,025	—	5	40.00	—	—	權益法	—	—	—
Information SuperGrid Technology China Limited (ISGTC)	資訊科技產品之研發與銷售	160,000	—	5	40.00	—	—	權益法	—	—	—
緯銘科技股份有限公司(緯銘)	資訊科技解決方案與醫療器材銷售	5,000	5,000	500	100.00	5,000	—	子公司	依規定免填	—	—
Wistron K.K.(WJP)	銷售維修服務中心	129,985	376,773	9	100.00	376,773	—	子公司	依規定免填	—	—
Hartec Asia Pte. Ltd. (HartecAsia)	投資及控股	178,700	170,346	6,090	20.02	170,346	—	權益法	依規定免填	—	—
HSIEH-YUH TECHNOLOGY CO., LTD. (Hsieh Yuh)	控股公司及代工業務	80,678	48,648	3,990	26.08	48,648	—	權益法	依規定免填	—	—
Wistron Medical Technology Japan K.K.(WMJP)	外骨骼產品裝置	45,760	11,186	4	100.00	11,186	—	子公司	依規定免填	—	—
Wistron Medical Technology Malaysia Sdn. Bhd.(WMKL)	外骨骼產品裝置	20,519	(2,862)	3,000	60.00	(2,862)	—	子公司	依規定免填	—	—
Geosat Aerospace Inc.(BVI)	投資及控股	31,411	136	10	100.00	136	—	子公司	依規定免填	—	—
MATA AEROTECH SDN. BHD.	無人機相關農業服務活動	7,372	—	1,028	23.22	—	—	權益法	依規定免填	—	—
Wistron Investment (Malaysia) Sdn. Bhd. (WIMY)	投資及控股	103,275	109,062	15,000	100.00	109,062	—	子公司	依規定免填	—	—
理本投資有限公司(理本)	投資顧問、企業管理顧問	234,500	3,704,006	89,142	100.00	3,704,006	—	子公司	依規定免填	479,900	—
緯創醫學科技股份有限公司(緯創醫學)	醫療器材製造	467,270	132,540	46,727	93.45	132,540	—	子公司	依規定免填	—	—

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	
高雄晶傑達光電科技股份有限公司(高雄晶傑達)	車用電子及電子相關產品之製造與銷售	2,108,639	2,800,591	13,878	100.00	2,800,591	—	子公司	依規定免填	—	—
經緯航太科技股份有限公司(經緯航太)	無人飛行載具產品及工程服務	1,285,000	1,030,289	57,500	45.18	1,030,289	—	子公司	依規定免填	—	—
緯創軟體股份有限公司(緯創軟體)	專業資訊技術服務供應商	461,048	1,102,990	18,063	24.70	1,102,990	1,725,088	權益法	依規定免填	72,075	—
馬雅資訊股份有限公司(馬雅資訊)	醫療臨床資訊整合	102,323	75,252	4,150	40.66	75,252	—	權益法	依規定免填	—	—
瑞相科技股份有限公司(RTX)	智能聯網	135,000	150,709	10,395	30.00	150,709	—	權益法	依規定免填	—	—
緯育股份有限公司(緯育)	提供線上線下混合式學習之教育服務商	116,670	(31,107)	10,246	67.19	(31,107)	—	子公司	依規定免填	—	—
郁創科技股份有限公司(郁創)	無人載具AI應用及雲端服務	12,354	9,145	1,500	100.00	9,145	—	子公司	依規定免填	—	—
全景軟體股份有限公司(全景軟體)	專業資訊安全軟體供應商	32,518	96,259	3,279	17.26	96,259	276,069	權益法	依規定免填	7,869	—
IKALA GLOBAL ONLINE CORP.	投資及控股	434,895	301,297	225,503	16.40	301,297	—	權益法	依規定免填	—	—
智帆風能股份有限公司(智帆風能)	再生能源自用發電設備業	200,200	159,114	20,020	87.42	159,114	—	子公司	依規定免填	—	—
ICT Service Management Solutions (India) Private Limited (WIN)	銷售維修服務中心	2,453,685	1,978,590	17,031	100.00	1,978,590	—	子公司	依規定免填	—	—
Smartiply India Private Limited (STI)	物聯網相關產品及平台開發	19,435	17,882	1,878	99.99	17,882	—	子公司	依規定免填	—	—
緯創香港有限公司(WHK)	銷售維修服務中心	19,301	32,062	6,000	100.00	32,062	—	子公司	依規定免填	—	—
Wistron Hong Kong Holding Limited (WHHK)	投資及控股	2,475,485	12,048,356	82,150	100.00	12,048,356	—	子公司	依規定免填	—	—
Mindforce Holding Ltd.(MINDFORCE)	投資及控股	692,634	141,296	21,692	28.88	141,296	—	權益法	依規定免填	—	—
Wistron InfoComm Technology (America) Corporation (WITX)	電子資訊產品之銷售	1,525,557	2,475,127	4,950	100.00	2,475,127	—	子公司	依規定免填	—	—

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	
Wistron InfoComm Technology (Texas) Corporation (WITT)	電子資訊產品之銷售	1,739,996	1,987,821	5,951	100.00	1,987,821	—	子公司	依規定免填	—	—
Free Bionics, Inc.	醫療器材之研發製造和銷售	270,850	17,194	10,100	36.68	17,194	—	權益法	依規定免填	—	—
B TEMIA INC. (BTI)	醫療器材之研發製造和銷售	215,780	—	4,212	33.61	—	—	權益法	依規定免填	—	—
B Temia Asia Pte Ltd.(BTA)	醫療器材銷售	118,808	24,325	11,200	100.00	24,325	—	子公司	依規定免填	—	—
Wiwynn Technology Service Japan, Inc. (WYJP)	雲端資料中心產品買賣	6,620	579,668	—	100.00	579,668	—	子公司	依規定免填	—	—
Wiwynn International Corporation (WYUS)	雲端資料中心產品買賣	45,238,581	50,803,874	1,469,010	100.00	50,803,874	—	子公司	依規定免填	—	—
Wiwynn Technology Service Hong Kong Limited (WYHK)	投資及控股及雲端資料中心產品買賣	12,181	354,590	400	100.00	354,590	—	子公司	依規定免填	—	—
Wiwynn Korea Ltd.(WYKR)	雲端資料中心產品買賣	2,903	186,728	20	100.00	186,728	—	子公司	依規定免填	—	—
Wiwynn Technology Service Malaysia Sdn. Bhd.(WYMY)	雲端資料中心產品製造及買賣	6,972,733	8,189,825	1,046,012	100.00	8,189,825	—	子公司	依規定免填	—	—
Wiwynn Mexico, S.A. de C.V. (WYMX)	雲端資料中心產品製造	1,741,251	3,075,282	1,113,761	100.00	3,075,282	—	子公司	依規定免填	—	—
Wiwynn Technology Service Mexico SA De CV (WYSMX)	雲端資料中心產品買賣	58,025	66,959	40,444	100.00	66,959	—	子公司	依規定免填	—	—
緯穎智造股份有限公司(緯穎智造)	雲端資料中心產品製造及買賣	1,000	1,001	5	100.00	1,001	—	子公司	依規定免填	—	—
Wiwynn Technology Corporation (WYMUS)	雲端資料中心產品製造及買賣	64,702	66,360	2,000	100.00	66,360	—	子公司	依規定免填	—	—
LIQUIDSTACK HOLDING B.V.	液體冷卻技術研發	276,609	127,684	1,000	11.29	127,684	—	權益法	依規定免填	—	—
緯創資通(中山)有限公司	資訊產品之產銷	7,394,179	23,129,624	註1	100.00	23,129,624	—	子公司	195,816	—	—

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	
緯創資通(上海)有限公司	計算機軟體之設計、研究、開發、測試及銷售	31,691	50,442	註 1	100.00	50,442	—	子公司	532	—	—
緯聯電子科技(中山)有限公司	人力服務與液晶顯示器銷售	67,510	1,100,028	註 1	100.00	1,100,028	—	子公司	84,831	—	—
緯創資通(昆山)有限公司	資訊產品之產銷	1,085,212	9,932,993	註 1	100.00	9,932,993	—	子公司	(1,258,232)	—	—
緯騰技術服務(昆山)有限公司	亞洲區銷售維修服務中心	12,287	935,121	註 1	100.00	935,121	—	子公司	27,532	—	—
昆山緯隆供應鏈管理有限公司	中國區銷售維修服務中心	806,230	2,336,833	註 1	100.00	2,336,833	—	子公司	111,191	—	—
緯創資通(泰州)有限公司	液晶顯示模組與觸控顯示模組之產銷	4,929,489	(7,026,432)	註 1	100.00	(7,026,432)	—	子公司	(376,792)	—	—
緯立資訊配件(昆山)有限公司	電腦外殼模具塑料之產銷	231,014	173,951	註 1	28.88	173,951	—	權益法	(3,036)	—	—
太康精密(中山)有限公司	生產資訊與通訊產品專用之連接器及特殊用途之精密結構聯結器	85,873	64,851	註 1	20.60	64,851	—	權益法	(982)	—	—
緯視晶光電(昆山)有限公司	通訊產品及零組件生產製造(模組)	3,632,613	3,335,992	註 1	100.00	3,335,992	—	子公司	(606,146)	—	—
協昱電子科技(中山)有限公司	生產經營新型電子零件器	79,722	61,036	註 1	26.08	61,036	—	權益法	11,840	—	—
聯益精密(中山)有限公司	生產耐高溫絕緣材料及成型件，電腦主機製造及附設零件組裝等	332,795	(419,428)	註 1	28.88	(419,428)	—	權益法	25,623	—	—
緯立資訊配件(泰州)有限公司	新型合金材料(鎂/鋁合金)及相關製品生產及銷售	643,191	489,978	註 1	28.88	489,978	—	權益法	(22,513)	—	—
赫得納米科技(昆山)有限公司	電子用高科技納米材料生產及銷售	128,815	104,668	註 1	20.02	104,668	—	權益法	(10,452)	—	—
緯潤高新材料(昆山)有限公司	電子用再生環保塑膠製品及新產品之研發、	953,939	304,120	註 1	100.00	304,120	—	子公司	272,362	—	—

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	
	製造及產銷										
緯創資通(重慶)有限公司	筆記型電腦之組裝及產銷	583,823	8,481,475	註 1	100.00	8,481,475	—	子公司	1,475,392	—	—
緯創投資(四川)有限公司	投資及控股	2,501,366	12,042,519	註 1	100.00	12,042,519	—	子公司	1,443,409	—	—
緯創資通(成都)有限公司	筆記型電腦之組裝及產銷	2,396,524	11,909,262	註 1	100.00	11,909,262	—	子公司	1,413,468	—	—
昆山緯績智能科技有限公司	電子計算機及其他電子產品研發設計服務	59,042	(144,051)	註 1	100.00	(144,051)	—	子公司	(2,948)	—	—
緯騰(重慶)信息技術服務有限公司	電腦產品及其零組件配銷服務	126,838	592,350	註 1	100.00	592,350	—	子公司	98,459	—	—
緯穎技術服務(昆山)有限公司	雲端資料中心產品買賣	10,659	65,386	註 1	40.13	65,386	—	子公司	10,697	—	—
重慶仙桃智能樣機創新中心有限公司	智能終端機設備研發、設計、製造、銷售、維護	—	—	註 1	20.00	—	—	權益法	—	—	—
重慶緯創醫療科技有限公司	生產醫療器材	—	(68,842)	註 1	93.45	(68,842)	—	子公司	(11,982)	—	—
緯創汽車電子(昆山)有限公司	汽車電子、汽車零配件、智能消費設備及車載設備之研發、生產及銷售	—	349,375	註 1	100.00	349,375	—	子公司	(214,176)	—	—
成都緯成計算機有限公司	筆記型電腦之組裝及產銷	—	43,904	註 1	100.00	43,904	—	子公司	24,718	—	—
緯晶綠能科技(昆山)有限公司	新材料及再生環保塑膠製品之研發及銷售	—	70,066	註 1	100.00	70,066	—	子公司	23,077	—	—

註 1：為有限公司。

(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	契約起迄日期	主要內容	限制條款
買賣合約	國內外廠商	效期內	電腦產品及零組件之採購	無
維護合約	國內外廠商	效期內	電腦軟、硬體維護	無
授權合約	國內外廠商	效期內	電腦軟體、專利授權	無
代工合約	品牌大廠	效期內	代工生產該公司品牌產品	無
授信合約	國內外銀行	效期內	營運用途之資金借貸	無

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 114 年 3 月 31 日
		109 年	110 年	111 年	112 年	113 年	
財務結構 %	負債占資產比率	80.43	81.40	72.59	71.54	68.33	70.84
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	314.78	312.05	283.77	352.24	419.41	413.56
償債能力 %	流動比率	115.38	115.37	119.62	125.40	137.37	129.76
	速動比率	84.18	69.99	64.13	83.16	81.84	67.07
	利息保障倍數	8.17	11.23	5.13	3.78	5.99	7.46
經營能力	應收款項週轉（次）	6.51	5.97	7.53	7.83	6.73	7.05
	平均收現日數	56.06	61.13	48.45	46.61	54.23	51.77
	存貨週轉率（次）	8.85	6.32	5.75	5.77	6.22	5.54
	應付款項週轉（次）	6.31	5.73	6.60	7.00	6.51	6.45
	平均銷貨日數	41.24	57.75	63.49	63.25	58.68	65.88
	不動產、廠房及設備週轉率（次）	21.88	21.89	21.01	17.67	20.20	23.67
	總資產週轉率（次）	2.19	1.86	2.12	1.96	2.01	2.17
	資產報酬率（%）	3.80	3.49	5.05	5.61	7.03	7.28
獲利能力	歸屬於母公司業主之權益報酬率（%）	11.93	14.01	12.81	11.44	14.72	15.67
	稅前純益占實收資本比率（%）	59.30	66.25	85.16	83.87	138.02	204.62
	純益率（%）	1.53	1.71	1.93	2.11	2.92	3.22
	每股盈餘（元）	3.10	3.76	4.01	4.08	6.11	1.85
	現金流量比率（%）	(註 2)	(註 2)	18.66	16.73	1.64	(註 2)
現金流量	現金流量允當比率（%）	36.45	(註 2)	25.07	47.83	28.76	19.91
	現金再投資比率（%）	(註 2)	(註 2)	23.98	19.24	NA	(註 2)
	營運槓桿度	2.57	2.54	2.12	2.12	1.84	1.56
槓桿度	財務槓桿度	1.19	1.13	1.28	1.47	1.26	1.18
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）。							
利息保障倍數增加：主係所得稅及利息費用稅前純益增加所致。							
資產報酬率增加：主係稅後淨利增加所致。							
歸屬於母公司業主之權益報酬率增加：主係歸屬於母公司業主之稅後淨利增加所致。							
稅前純益占實收資本額比率增加：主係稅前淨利增加所致。							
純益率增加：主係稅後淨利增加所致。							
每股盈餘增加：主係稅後淨利增加所致。							
現金流量比率減少：主係營業活動淨現金流量減少所致。							
現金流量允當比率減少：主係最近五年度營業活動淨現金流量減少所致。							
現金再投資比率減少：主係營業活動淨現金流量減少所致。							

註 1：109-113 年度財務資料均經會計師查核簽證，114 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值，不具分析意義。

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		年度(註 1)	最近五年度財務分析				
			109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
財務結構 %	負債占資產比率		78.24	79.57	73.36	75.29	73.2
	長期資金占不動產、廠房及設備比率		1560.90	1640.43	1333.45	1291.03	1204.08
償債能力 %	流動比率		99.37	98.17	93.94	94.77	94.06
	速動比率		88.48	86.19	78.72	84.71	81.75
	利息保障倍數		7.82	12.09	3.74	2.95	4.33
經營能力	應收款項週轉率(次)		3.40	3.30	3.41	3.04	2.71
	平均收現日數		107.32	110.60	107.16	120.16	134.52
	存貨週轉率(次)		32.24	22.75	18.70	18.02	19.08
	應付款項週轉率(次)		4.01	4.55	4.50	3.80	3.24
	平均銷貨日數		11.32	16.05	19.52	20.25	19.13
	不動產、廠房及設備週轉率(次)		122.53	105.74	93.17	70.38	60.32
	總資產週轉率(次)		2.03	1.89	1.85	1.62	1.51
獲利能力	資產報酬率(%)		2.87	3.17	3.86	4.19	4.74
	權益報酬率(%)		11.93	14.01	12.81	11.44	14.72
	稅前純益占實收資本額比率(%)		30.49	37.07	37.68	41.40	61.83
	純益率(%)		1.26	1.56	1.63	1.81	2.52
	每股盈餘(元)		3.10	3.76	4.01	4.08	6.11
現金流量	現金流量比率(%)		(註 2)	(註 2)	(註 2)	4.08	10.35
	現金流量允當比率(%)		(註 2)	(註 2)	(註 2)	(註 2)	36.68
	現金再投資比率(%)		(註 2)	(註 2)	(註 2)	4.57	17.63
槓桿度	營運槓桿度		10.74	(註 2)	4.71	3.59	9.93
	財務槓桿度		4.20	(註 3)	3.10	3.90	(註 2)
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)							
利息保障倍數增加：主係所得稅及利息費用稅前純益增加所致。							
權益報酬率增加：主係稅後淨利增加所致。							
稅前純益占實收資本額比率增加：主係稅前淨利增加所致。							
純益率增加：主係稅後淨利增加所致。							
每股盈餘增加：主係稅後淨利增加所致。							
現金流量比率增加：主係營業活動淨現金流量增加所致。							
現金流量允當比率增加：主係最近五年度營業活動淨現金流量增加所致。							
現金再投資比率增加：主係營業活動淨現金流量增加所致。							
營運槓桿度增加：主係營業利益減少所致。							
財務槓桿度減少：主係營業利益減少所致。							

註 1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：該比率為負值，不具分析意義。

註 3：因營業損益為負數，故不予計算。

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

1.112 年度合併財務報告及會計師查核報告，請參閱附件二。

2.113 年度合併財務報告及會計師查核報告，請參閱附件三。

3.114 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

1.112 年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱附件五。

2.113 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：新台幣仟元

項 目	年 度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		480,211,528	361,461,400	118,750,128	32.85
不動產、廠房及設備		57,284,319	46,598,037	10,686,282	22.93
無形資產		3,407,837	2,459,680	948,157	38.55
其他資產		48,937,014	41,871,659	7,065,355	16.87
資產總額		589,840,698	452,390,776	137,449,922	30.38
流動負債		349,587,214	288,251,757	61,335,457	21.28
非流動負債		53,468,174	35,375,847	18,092,327	51.14
負債總額		403,055,388	323,627,604	79,427,784	24.54
股本		28,963,651	28,997,661	(34,010)	(0.12)
資本公積		48,630,721	37,389,984	11,240,737	30.06
保留盈餘		50,581,390	40,680,803	9,900,587	24.34
其他權益		4,689,050	(1,934,548)	6,623,598	(342.38)
庫藏股票		(77,356)	(909,789)	832,433	(91.50)
歸屬於母公司業主之權益		132,787,456	104,224,111	28,563,345	27.41
非控制權益		53,997,854	24,539,061	29,458,793	120.05
權益總額		186,785,310	128,763,172	58,022,138	45.06

2.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)流動資產及資產總額增加:主要係應收票據及帳款淨額與存貨增加所致。
- (2)不動產、廠房及設備增加:主要係土地及其他設備增加所致。
- (3)無形資產增加:主要係營運特許權增加所致。
- (4)流動負債增加:主要係應付票據及帳款增加所致。
- (5)非流動負債增加:主要係應付公司債增加所致。
- (6)負債總額增加:主要係應付票據及帳款與應付公司債增加所致。
- (7)資本公積增加:主要係採權益法之長期股權投資產生之權益調整數增加所致。
- (8)保留盈餘增加:主要係本期淨利增加所致。
- (9)其他權益增加:主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。
- (10)庫藏股票增加:主要係庫藏股轉讓予員工增加所致。
- (11)歸屬於母公司業主之權益及權益總額增加:主要係資本公積、本期淨利及國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。
- (12)非控制權益增加:主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

(二)財務績效

1.財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入淨額		1,049,255,781	867,057,007	182,198,774	21.01
營業成本		965,164,938	798,074,134	167,090,804	20.94
營業毛利		84,090,843	68,982,873	15,107,970	21.90
營業費用		45,112,317	41,592,616	3,519,701	8.46
營業利益		38,978,526	27,390,257	11,588,269	42.31
營業外收入及支出		996,950	(3,069,563)	4,066,513	(132.48)
稅前淨利		39,975,476	24,320,694	15,654,782	64.37
所得稅費用		9,339,245	6,055,409	3,283,836	54.23
本期淨利		30,636,231	18,265,285	12,370,946	67.73
其他綜合損益 (稅後淨額)		7,847,407	736,460	7,110,947	965.56
本期綜合損益總額		38,483,638	19,001,745	19,481,893	102.53
本期淨利歸屬於母公司 業主		17,445,591	11,471,616	5,973,975	52.08
本期綜合損益總額歸屬 於母公司業主		23,971,464	12,138,989	11,832,475	97.47

2.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、營業毛利及營業利益淨額增加:主要係3C電子產品收入增加所致。
- (2)營業外收入及支出增加:主要係外幣兌換淨利益增加所致。
- (3)稅前淨利、所得稅費用及本期淨利增加:主要係營業利益及營業外收入增加所致。
- (4)其他綜合損益增加:主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。
- (5)本期綜合損益總額、本期淨利歸屬於母公司業主及本期綜合損益總額歸屬於母公司業主增加:主要係本期淨利及國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

3.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：

本公司產品組成多元且銷售單價之間差異顯著，無法以銷售量做為業務衡量比較之基礎。惟公司為因應產業的快速演進，除了持續發展可攜式電腦產品、桌上型電腦系統、伺服器及儲存裝置、顯示器產品，及智慧型裝置等既有業務，更積極於下一世代關鍵技術的投資與開發，投入如 5G、人工智慧(AI)、車載裝置與智慧醫療等新事業領域的發展，聚焦業務組合之優化，以加速未來獲利成長。

(三)現金流量

民國 113 年合併現金流量變動情形:

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年因投資及籌資活動淨現金流量	現金剩餘數額	流動性不足之改善計畫	
				投資計畫	理財計畫
76,040,911(註)	5,749,828	(1,910,314)	79,880,425	-	-

註：期初現金餘額 76,040,911 仟元包括帳列於「現金及約當現金」75,231,756 仟元及「待出售非流動資產(處分群組)」809,155 仟元。

1.最近年度現金流量變動之分析說明：

- (1)營業活動：主要係本期營運持續獲利，致營業活動產生現金流入。
- (2)投資活動：主要係本年度購置固定資產與其他非流動資產增加，致投資活動產生現金流出。
- (3)籌資活動：主要係本年度子公司現金增資導致非控制權益變動，致籌資活動產生現金流入。

2.流動性不足之改善計畫：無現金不足額之情形。

3.未來一年現金流動性分析

本公司針對金融市場變化與各項營運及投資活動之現金收支需求，秉持維持流動性及安全性之原則，審慎規劃管理現金餘額與各式投資及融資工具，以維持公司正常營運。

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響

1.重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期 之資金來源	所需資金總額 (截至民國 113 年)	實際資金運用情形	
			112 年度	113 年度
取得不動產、廠房 與設備	自有資金	29,553,921	12,961,260	16,592,661

2.預計可能產生效益

上述重大資本支出係為配合本公司業務成長需求，擴充產能，提高生產效率。

(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：

本公司轉投資皆為長期策略性投資；民國一一三年度採權益法之投資利益為新台幣 433,218 仟元；未來本公司仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計劃，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
111	無	不適用
112	無	不適用
113	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：無。

七、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

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

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

十、上市上櫃公司治理運作情形應記載事項：

(一)董事會運作情形：

113 年度董事會開會 10 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	林憲銘	10	0	100	
董事	林建勳	6	0	100	註 2
董事	啟基科技(股)公司代表人：謝宏波	9	1	90	
董事	彭錦彬	10	0	100	
獨立董事	莊謙信	6	0	100	註 2
獨立董事	陳有諒	10	0	100	
獨立董事	簡學仁	10	0	100	
獨立董事	余佩佩	10	0	100	
獨立董事	陳美伶	6	0	100	註 2
董事	黃柏濤	4	0	100	註 3
獨立董事	張良吉	4	0	100	註 3

註 1：本公司於「公司治理實務守則」第 38 條要求董事每年宜達 80%之董事會出席率，113 年共召開 10 次會議，董事平均出席率為 99%。

註 2：於 113 年 5 月 30 日股東常會新當選為董事或獨立董事，故應出席次數為 6 次。

註 3：於 113 年 5 月 30 日股東常會全面改選後卸任，故應出席次數為 4 次。

其他應記載事項：

113 年度各次董事會獨立董事出席狀況

●：親自出席；○：委託出席

	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	第十次
莊謙信	-	-	-	-	●	●	●	●	●	●
陳有諒	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
簡學仁	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
余佩佩	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
陳美伶	-	-	-	-	●	●	●	●	●	●
張良吉	●	●	●	●	-	-	-	-	-	-

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已依證券交易法第 14 條之 5 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。

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：

日期	會議名稱	董事姓名	議案內容	利益迴避及表決情形
113.03.12	113 年第二次董事會	黃柏濤副董事長	1. 本公司 2023 年度經理人(不含策略長)員工酬勞支領比率及金額建議案。 2. 本公司 2024 年經理人(不含策略長)年度調薪建議案。 3. 本公司 2024 年經理人(不含策略長)年度營運績效獎金預核建議案。	排除應利益迴避之董事後，經主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。

			林憲銘董事長及黃柏溥副董事長	1. 本公司2023年度經理人(不含策略長)員工酬勞支領比率及金額建議案。 2. 本公司2024年經理人(不含策略長)年度調薪建議案。 3. 本公司2024年經理人(不含策略長)年度營運績效獎金預核建議案。	排除應利益迴避之董事後，本案經代理主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。
	113.08.12	113 年第八次董事會	林建勳董事及總經理暨執行長	本公司2024年經理人(不含策略長)上半年度營運績效獎金核發建議案。	排除應利益迴避之董事後，經主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。
			林憲銘董事長及林建勳董事及總經理暨執行長	本公司2024年策略長上半年度營運績效獎金核發建議案。	排除應利益迴避之董事後，本案經代理主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。
	113.12.20	113 年第十次董事會	林建勳董事及總經理暨執行長	1. 本公司2024年經理人(不含策略長)下半年度營運績效獎金核發建議案。 2. 擬評核本公司2021年發行限制員工權利新股之獲配經理人第三次既得條件達成情形及可受領股數案，提請討論。	排除應利益迴避之董事後，經主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。
			林憲銘董事長及林建勳董事及總經理暨執行長	本公司2024年策略長下半年度營運績效獎金核發建議案。	排除應利益迴避之董事後，本案經代理主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。
	114.02.24	114 年第一次董事會	林建勳董事及總經理暨執行長	1. 本公司2024年度經理人(不含策略長)員工酬勞支領比率及金額建議案。 2. 本公司2025年經理人(不含策略長)年度調薪建議案。 3. 本公司2025年經理人(不含策略長)年度營運績效獎金預核建議案。	排除應利益迴避之董事後，經主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。
			林憲銘董事長及林建勳董事及總經理暨執行長	1. 本公司2024年度策略長員工酬勞支領比率及金額建議案。 2. 本公司2025年策略長年度調薪建議案。 3. 本公司2025年策略長年度營運績效獎金預核建議案。	排除應利益迴避之董事後，本案經代理主席徵詢全體出席董事一致無異議通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

性質	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	113.01.01-113.12.31	董事會及個別董事	董事會內部自評及董事成員自評	本公司董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 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。 董事成員自評之衡量項目，含括下列六大面向： 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。
審計委員會	每年執行一次	113.01.01-113.12.31	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	本公司審計委員會內部自評及成員自評之績效評估衡量項目，含括下列五大面向： 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。
薪資報酬委員會	每年執行一次	113.01.01-113.12.31	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	本公司薪資報酬委員會內部自評及成員自評之績效評估衡量項目，包括下列五大面向： 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。
提名委員會	每年執行一次	113.01.01-113.12.31	提名委員會及個別提名委員會成員	提名委員會內部自評及提名委員會成員自評	本公司提名委員會內部自評及成員自評之績效評估衡量項目，包括下列五大面向： 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。
永續發展暨資安委員會(原企業永續發展委員會)	每年執行一次	113.01.01-113.12.31	企業永續發展委員會及個別企業永續發展委員會成員	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	本公司企業永續發展委員會內部自評及成員自評之績效評估衡量項目，包括下列五大面向： 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。 5.內部控制。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：
本公司董事會設有以下之功能性委員會，各委員會透過分工合作之方式，積極強化董事會職能，以落實公司治理。

1. 為健全董事會監督責任、強化董事會管理機制，本公司於 98 年 6 月設置審計委員會，由全體獨立董事組成，並依證券交易法之職權執行監督公司運作及風險控管。
2. 為健全董事及經理人薪資報酬制度，本公司於 100 年 8 月經董事會通過成立薪資報酬委員會，並由三席獨立董事組成。
3. 為深化並實踐企業永續發展之願景，本公司於 108 年 12 月設置企業永續發展委員會以統籌企業社會責任、永續發展方向及目標擬定或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行。為強化公司永續競爭力並加強資安之管理，本公司於 114 年 4 月將「企業永續發展委員會」更名為「永續發展暨資安委員會」並增加制定企業資安發展方向、策略與目標之職責。
4. 為符合公司治理發展方向並強化董事會運作功能，本公司於 108 年 12 月設置提名委員會，以制定並檢討董事及經理人之組成、資格條件等選任標準、規劃並執行董事進修計畫等。

(二)審計委員會運作情形：

本公司「審計委員會」由全體獨立董事共五位委員組成，有 1 位為財務專家。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和重大財務業務行為，並與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。

1.審計委員會 113 年度審議主要事項包含：

- 審閱各季財務報表：本公司各季財務報告均經審計委員會通過並提董事會討論
- 訂定或修訂內部控制制度暨相關重要辦法
- 內部控制制度有效性考核
- 重大之資產或衍生性商品交易
- 重大之資金貸與、背書或提供保證
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
- 簽證會計師之委任或報酬及獨立性評估

2.審計委員會運作情形資訊

113 年度審計委員會開會 8 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
主席	莊謙信	5	0	100	註 1
委員	陳有諒	8	0	100	
委員	簡學仁	8	0	100	
委員	余佩佩	8	0	100	
委員	陳美伶	5	0	100	註 1
委員	張良吉	3	0	100	註 2

註 1：於 113 年 5 月 30 日股東常會新選任為獨立董事，故應出席次數為 5 次。

註 2：於 113 年 5 月 30 日股東常會全面改選後卸任，故應出席次數為 3 次。

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：

屆次	日期	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	審計委員會決議結果
第五屆第十九次	113.03.12	一、通過本公司一一二年度營業報告書案。 二、通過本公司一一一年度個體財務報告及合併財務報告案。 三、通過擬具本公司一一二年度盈餘分派之議案。 四、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／或以私募方式辦理現金增資發行普通股及／或以私募方式發行新股參與海外存託憑證案。 五、通過擬敦聘安侯建業聯合會計師事務所擔任本公司一一三年度財務報告查核會計師案。 六、通過擬具本公司一一二年度「內部控制制度聲明書」(含子公司)案。 七、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。	照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過
第五屆第二十次	113.04.03	一、通過本公司擬向臺北市政府投標以取得臺北市內湖區潭美段地上權標案。	照案通過
第五屆第二十一次	113.05.10	一、通過本公司 2024 年第一季合併財務報告案。 二、通過本公司 100% 持股之子公司昆山緯隆供應鏈管理有限公司(簡稱 WMKS) 擬吸收合併昆山緯績智能科技有限公司(簡稱 WRKS)。 三、通過本公司擬提高進行建築物改良及取得機器設備之資本支出預算案。 四、通過本公司擬增資 100% 持股之子公司 Alpha EMS Corporation(簡稱 WAE)美金 15,500 仟元案。 五、通過擬修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。 六、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。	照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過
第六屆第一次	113.05.30	經由全體出席委員一致推舉莊謙信先生擔任召集人及會議主席。	-
第六屆第二次	113.06.26	通過本公司擬取得元鈦科技(股)公司(簡稱元鈦)之普通股案。	照案通過
第六屆第三次	113.08.12	一、通過本公司 2024 年第二季合併財務報告案。 二、通過本公司湖口廠擬進行建築物改良及取得機器設備之資本	照案通過 照案通過

屆次	日期	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	審計委員會決議結果
		支出預算案。 三、通過本公司擬增資 100% 持股之子公司 SMS Infocomm Corporation (簡稱 WTX) 不超過美金 72,000 仟元額度案。 四、通過擬修訂本公司「股務單位內部控制制度」部分條文案。 五、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。	照案通過 照案通過 照案通過
第六屆第四次	113.11.11	一、通過本公司 2024 年第三季合併財務報告案。 二、通過本公司新竹縣國際 AI 智慧園區擬進行建築物改良及取得機器設備之資本支出預算案。 三、通過擬修訂本公司「預先核准會計師非確信服務之政策」部分條文案。 四、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。	照案通過 照案通過 照案通過 照案通過
第六屆第五次	113.12.20	一、通過本公司擬透過 100% 持股之子公司 SMS InfoComm (Singapore) Pte. Ltd. (簡稱 WSSG) 增資 ICT Service Management Solutions (India) Private Limited (簡稱 WIN) 美金 20,000 仟元。 二、通過本公司擬修改越南子公司 Wistron Property (Vietnam) Co., Ltd. 設立資本金美金 16,500 仟元並向金榜工業發展投資建設有限公司取得土地使用權以設置員工宿舍案。 三、通過擬修訂本公司「內部控制制度」及內部控制營運循環暨其他控制作業細則案。 四、通過擬修訂本公司「內部稽核實施細則」部分條文案。 五、通過擬修訂本公司「會計政策與估計變動之管理辦法」部分條文，並更名為「會計政策與估計變動值之管理辦法」案。 六、通過擬訂定本公司 2025 年稽核計畫案。 七、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。	照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過
第六屆第六次	114.02.24	一、通過本公司一一三年度營業報告書案。 二、通過本公司一一三年度個體財務報告及合併財務報告案。 三、通過擬具本公司一一三年度盈餘分派之議案。 四、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／或以私募方式辦理現金增資發行普通股及／或以私募方式發行新股參與海外存託憑證案。 五、通過本公司擬發行限制員工權利新股予重要員工案。 六、通過擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 七、通過本公司新竹縣國際 AI 智慧園區擬進行建築物改良及取得機器設備之資本支出預算案。 八、通過本公司擬向聯發紡織纖維股份有限公司承租位於新竹縣竹北市十興路之土地與廠房及附屬設施案。 九、通過擬以不超過新台幣 27 億元額度內，於臺北市內湖區潭美段地上權用地興建內湖第二總部大樓(內湖研發大樓)案。 十、通過本公司擬新增新台幣 2.5 億元額度於國立陽明交通大學台南分部同行樓預定地捐建新建工程案。 十一、通過本公司擬修改越南子公司 Wistron Property (Vietnam) Co., Ltd. (簡稱 WPVN) 設立資本金為美金 30,000 仟元，並以約美金 134,019 仟元(不超過越南盾 3 兆 3,504 億元)興建員工宿舍案。 十二、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告查核會計師案。 十三、通過擬具本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」(含子公司)案。 十四、通過擬修訂本公司「預先核准會計師非確信服務之政策」部分條文案。	照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過 照案通過

屆次	日期	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	審計委員會決議結果
		十五、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。	照案通過
第六屆第七次	114.04.02	一、通過本公司擬辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證。	照案通過
		二、通過本公司擬以美金45,000仟元投資新設美國子公司Wistron InfoComm (USA) Corporation (簡稱WIUS)；且WIUS擬於不超過美金50,000仟元額度內進行投資案。	照案通過
		三、通過本公司AI第二廠區擬進行建築物改良之資本支出預算案。	照案通過
		四、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。	照案通過
第六屆第八次	114.05.06	一、通過本公司2025年第一季合併財務報告案。	照案通過
		二、通過本公司擬增資100%持股之子公司Wistron InfoComm (USA) Corporation (簡稱WIUS)美金(以下同)455,000仟元，且WIUS擬於不超過712,431仟元額度內進行投資案。	照案通過
		三、通過擬新增新竹縣國際AI智慧園區投資額及調整原2024年11月11日董事會決議於同地點之不超過新台幣3,896,000仟元額度之資本支出預算案。	照案通過
		四、通過本公司擬於不超過新台幣3,500,000仟元之額度內，新設緯創創業投資股份有限公司(Wistron Ventures Corporation，簡稱WVC)設立資本額2,500,000仟元案。	照案通過
		五、通過本公司擬增資100%持股之子公司緯成資產管理股份有限公司(簡稱緯成)新台幣1,700,000仟元案。	照案通過
		六、通過本公司擬全數處分所持有Formosa Prosonic Industries Berhad (簡稱FPI)之普通股69,260,000股案。	照案通過
		七、通過本公司2020年買回股份轉讓予非經理人之員工數額案。	照案通過
		八、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。	照案通過

(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。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

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)內部稽核主管每月將稽核報告呈送給各獨立董事審閱，針對獨立董事所提出的疑問會立即與其溝通討論，除每季於審計委員會口頭向獨立董事報告，亦會事先以座談方式徵詢獨立董事的意見，並視需要邀請管理單位出席審計委員會報告。本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)本公司會計師於每季召開之審計委員會會議中，均針對當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之事項進行溝通。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

日期	與內部稽核主管溝通之重大事項	與會計師溝通之重大事項
113.03.12	112 年第 4 季稽核業務報告。	1.會計師聲明其獨立性及查核財務報告之責任，並就112年度財務報告之查核範圍、關鍵查核事項及查核發現進行說明。 2.KPMG 審計品質指標(AQI)說明。
113.05.10	113 年第 1 季稽核業務報告。	會計師聲明其獨立性及核閱期中財務報告之責任，並就113年第一季財務報告之核閱範圍及核閱發現進行說明。
113.08.12	113 年第 2 季稽核業務報告。	會計師聲明其獨立性及核閱期中財務報告

		之責任，並就 113 年第二季財務報告之核閱範圍及核閱發現進行說明。
113.11.11	113 年第 3 季稽核業務報告。	會計師聲明其獨立性及核閱期中財務報告之責任，並就 113 年第三季財務報告之核閱範圍及核閱發現進行說明。
113.12.20	1.比較過去三年查核缺失項目及風險態樣，提出 114 年稽核計劃擬定方向。 2.內部稽核實施細則修訂方向。 3.114 年度稽核計劃報告及討論。	1.113 年度財報查核規劃。 2.KPMG112 年審計品質指標說明。
結果：上述事項獨立董事均無反對意見。		

(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？	✓		本公司業已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並經112年3月14日董事會修訂通過，以確實落實公司治理精神，進而追求股東權益最大化及企業之永續經營，有關本公司公司治理運作情形，請參閱本公開說明書「公司治理報告」說明，其實際運作情形與「上市上櫃公司治理實務守則」無重大差異。	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？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司設有股東服務專線(02)6600-7998，由股務室專人處理股東建議、疑義及糾紛等事宜。 (二)本公司可掌握公司主要股東及其最終控制者的名單。 (三)本公司設有「關係人交易管理辦法」、「特定公司及集團企業公司間經營、業務及財務往來作業辦法」、「子公司監督與管理辦法」、「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」等內部相關辦法建立適當風險控管機制及防火牆。 (四)本公司已訂定「防範內線交易管理程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。本公司於新任董事及經理人就任時，會提供相關規範資訊予以教育宣導；並於每次寄發董事會開會通知後、或公司若有辦理募資或執行庫藏股時，均會提醒內部人應避免買賣公司之股票，以落實防範內線交易之政策。本公司亦於「防範內線交易管理程序」中要求董事及經理人不得於年度財務報告公告日前三十日，和每季財務報告公告日前十五日(以下簡稱封閉期間)交易其持有本公司股票或其他具有股權性質之有價證券。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司已於「公司治理實務守則」第20條，明訂董事會成員之多元化政策，相關具體管理目標及落實執行請參閱「董事會多元化及獨立性」章節。 (二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，於董事會下另設置提名委員會及永續發展暨資安委員會(原企業永續發展委員會)，其職權範圍如下： 1.提名委員會：遴選並審核董事、經理人及董事會所屬各委員會成員之適任人選，制訂及檢討董事會所屬各委員會之建置及運作並規劃董事進修。 2. 永續發展暨資安委員會(原企業永續發展委員會)：制定企業永續發展方向、策略及目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫以及企業永續發展執行情形與成效之追蹤，以及制定企業資安發展方向、策略與目標，督導本公司資訊安全管理制度、技術標準及維運作業之推行 (三)為落實公司治理、提升董事會功能，建立績效目標以及加強董事會運作效率，本公司已訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，依辦法之規定每年應執行一次董事會及功能性委員會之績效評估，評估期間自當年度1月1日起至12月31日止，並應於次一年度第一季結束前完成報告。同時本公司應至少每三年委任外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。本公司於111年間委請社團法人公司治理協會完成董事會外部績效評估，並已將評估結果於112年12月21日董事會報告。 本公司已完成113年1月1日起至113年12月31日期間之董事會及各功能性委員會之績效評估，其績效評估得	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																									
			分分別為董事會99.56分、審計委員會99.60分、薪資報酬委員會100分、提名委員會100分及企業永續發展委員會99.86分，評估結果均為「超越標準」，並已將評估結果於114年2月24日董事會報告。 (四)本公司每年均透過「審計委員會」評核會計師之資格及獨立性。本公司依據KPMG提供之審計品質指標(AQIs)，並參照會計師法暨會計師職業道德規範公報第十號「查核與核閱之獨立性」之內容，擬定事務所及會計師評核項目如下，並取得會計師簽署之獨立性聲明書，評核結果尚無發現違反獨立性之情事，且簽證會計師之輪替亦遵守相關規定辦理。 <table><tr><th>評估項目</th><th>評估結果</th></tr><tr><td>委任會計師與本公司是否無直接或間接重大財務利害關係。</td><td>符合</td></tr><tr><td>委任會計師與本公司是否無任何不適當利害關係。</td><td>符合</td></tr><tr><td>委任會計師是否無於執業前二年內服務於本公司。</td><td>符合</td></tr><tr><td>是否無委任會計師本人名義為他人使用情況。</td><td>符合</td></tr><tr><td>委任會計師及審計服務小組成員是否無握有本公司之股份。</td><td>符合</td></tr><tr><td>委任會計師與本公司是否無金錢借貸之情事。</td><td>符合</td></tr><tr><td>委任會計師與本公司是否無有共同投資或分享利益之關係。</td><td>符合</td></tr><tr><td>委任會計師是否無兼任本公司之經常工作，支領固定薪給或擔任董事。</td><td>符合</td></tr><tr><td>委任會計師是否無涉及本公司制定決策之管理職能。</td><td>符合</td></tr><tr><td>委任會計師是否無收取任何與業務有關之佣金。</td><td>符合</td></tr><tr><td>委任會計師是否無與本公司之負責人或經理人有</td><td>符合</td></tr></table>	評估項目	評估結果	委任會計師與本公司是否無直接或間接重大財務利害關係。	符合	委任會計師與本公司是否無任何不適當利害關係。	符合	委任會計師是否無於執業前二年內服務於本公司。	符合	是否無委任會計師本人名義為他人使用情況。	符合	委任會計師及審計服務小組成員是否無握有本公司之股份。	符合	委任會計師與本公司是否無金錢借貸之情事。	符合	委任會計師與本公司是否無有共同投資或分享利益之關係。	符合	委任會計師是否無兼任本公司之經常工作，支領固定薪給或擔任董事。	符合	委任會計師是否無涉及本公司制定決策之管理職能。	符合	委任會計師是否無收取任何與業務有關之佣金。	符合	委任會計師是否無與本公司之負責人或經理人有	符合	
評估項目	評估結果																											
委任會計師與本公司是否無直接或間接重大財務利害關係。	符合																											
委任會計師與本公司是否無任何不適當利害關係。	符合																											
委任會計師是否無於執業前二年內服務於本公司。	符合																											
是否無委任會計師本人名義為他人使用情況。	符合																											
委任會計師及審計服務小組成員是否無握有本公司之股份。	符合																											
委任會計師與本公司是否無金錢借貸之情事。	符合																											
委任會計師與本公司是否無有共同投資或分享利益之關係。	符合																											
委任會計師是否無兼任本公司之經常工作，支領固定薪給或擔任董事。	符合																											
委任會計師是否無涉及本公司制定決策之管理職能。	符合																											
委任會計師是否無收取任何與業務有關之佣金。	符合																											
委任會計師是否無與本公司之負責人或經理人有	符合																											

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		
			配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。		
			是否無擔任本公司財務報表查核簽證之主辦會計師服務已超過7年之情況。	符合	
			資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作	符合	
			事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊	符合	
			非審計服務公費占比對獨立性之影響	符合	
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)？	✓		本公司之公司治理單位為幕僚長室，負責公司治理相關事務，並業經108年3月25日董事會通過幕僚長林福謙先生擔任公司治理主管。 前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容： (一)依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 (二)製作董事會及股東會議事錄。 (三)協助董事就任及持續進修。 (四)提供董事執行業務所需之資料。 (五)協助董事遵循法令。 (六)向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 (七)辦理董事異動相關事宜。 (八)其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 本公司之公司治理單位113年度業務執行情形如下： 1. 於113年度完成召開10次董事會、8次審計委員會、4次薪資報酬委員會、5次提名委員會及5次企業永續發展委員會。		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	
			2. 依法令期限於 113 年 5 月 30 日召開股東會，並協助股東會之召開。 3. 負責董事會及股東會重要決議之重大訊息公告事宜，依法發布重大訊息。 4. 安排全體董事、總經理、公司治理主管及財務長進行 6 小時課程，課程主題為「AI 與開源時代-企業法律風險解析」及「DEI 文化打造企業永續競爭力」。 5. 安排獨立董事分別與內部稽核主管及簽證會計師進行單獨溝通。 6. 安排資訊單位於 113 年 12 月 20 日董事會進行資訊安全執行報告。 7. 安排法務單位於 113 年 12 月 20 日向董事會報告智慧財產管理計畫執行情形。 8. 安排誠信經營執行單位於 113 年 12 月 20 日向董事會報告當年度本公司推動誠信經營之執行情形及計畫，確保誠信經營守則之落實。 9. 由風險管理小組召集人於 113 年 5 月 10 日及 113 年 12 月 20 日向審計委員會及董事會報告當年度風險管理運作與執行情形及風險地圖。 10. 由企業永續發展辦公室於 113 年 3 月 12 日董事會報告利害關係人溝通情形及 113 年 12 月 20 日董事會報告當年度永續發展執行成果及重大性主題分析結果。 11. 辦理 113 年董事會暨功能性委員會自行評估，並已將績效評估結果報告 114 年 2 月 24 日董事會。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(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？	✓		本公司依循全球永續性報告準則(GRI Standards)與利害關係人議合標準(AA1000 Stakeholder Engagement Standards)，建構企業永續發展重大性主題鑑別流程，作為企業永續報告書的揭露依據。為了對各利害關係人進行有效溝通，緯創參考AA1000 SES鑑別利害關係人議合標準的五大原則：依賴性、責任、影響力、多元觀點及張力，依照五等量評分將利害關係人分為七個群體：客戶、員工、股東/投資人、供應商/承攬商、政府/主管機關、非營利組織/社區以及媒體。 本公司並於 ESG 官方網站設立利害關係人專區及相關對應單位之聯絡資訊，以妥善回應利害關係人所關切之企業永續與社會責任等，及其它相關之議題。	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？		✓	本公司係自辦股務，故本公司之股東會事務係由本公司股務室辦理。	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？ (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)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已將相關業務、財務及公司治理的執行情形揭露於公司網站。 (二)本公司已設置公司網站提供中英文相關訊息予股東及利害關係人參考，並指派財務長石慶堂先生擔任發言人，資金管理與企業訊息總監梁惠明先生擔任代理發言人，另有公關部門維持與媒體之溝通管道，對可能影響股東及利害關係人之重大訊息，皆能及時並允當揭露。本公司訂定「防範內線交易管理程序」以規範內部重大資訊處理作業程序，並將此管理程序告知全體員工、經理人及董事。 (三)本公司已於規定期限前提早公告並申報113年各季財務報告與各月份營運情形，同時113年度財報業經114年2月24董事會決議通過。	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、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)？	✓		(一)員工權益、僱員關懷： 公司一向重視員工權益，務求各項管理制度符合法令，所有公司治理相關之規章及運作情形皆公布於公司官方網站，確保同仁瞭解。本公司承諾善盡社會責任、保障員工權益，亦已加入責任商業聯盟(Responsible Business Alliance, RBA)，成為該聯盟會員，嚴格遵守相關規範，並將對人權的關注融入日常營運的各個面向中，善盡雇主對員工關懷之職責。 (二)投資人關係： 本公司投資人關係部門之主要任務為提供全球投資人最新的公司訊息。投資人透過投資人關係部門了解公司最新動態與決策動機，其主要目的在於加強本公司與投資人的溝通，增加財務及公司治理之透明度，建立良好的公司形象。 (三)供應商關係： 為維持本公司在新技術研發，品質控管與價格競爭以及充足供貨的長期優勢，且提供符合節能環保的綠色產品，並在誠信基礎上，進行供應商的稽核與管理，確認供應商在符合各項環保條約與社會責任下，能持續提供符合緯創標準並具價格競爭優勢的產品，本公司對供應商將持續秉持互信、互利的精神，以期供應商能與緯創共同成長，創造雙贏。 (四)利害關係人之權利： 本公司視不同狀況，責成包括投資人關係、公共關係、股務、法務等部門與利害關係人溝通，並於公司網站上設有發言人及各相關業務部門之聯絡資訊。 (五)本公司董事及經理人進修情形：	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						
			1.董事進修情形						
			職稱	姓名	進修日期	主辦單位		課程名稱	進修時數
			董事長暨策略長	林憲銘	113.05.02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會		最新稅法及大股東股權節稅介紹	3.0
					113.09.20	社團法人中華公司治理協會		AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0
								DEI文化打造企業永續競爭力	3.0
			董事及總經理暨執行長	林建勳	113.09.20	社團法人中華公司治理協會		AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0
								DEI文化打造企業永續競爭力	3.0
			董事	啟基科技(股)公司 法人代表:謝宏波	113.09.20	社團法人中華公司治理協會		AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0
								DEI文化打造企業永續競爭力	3.0
			董事	彭錦彬	113.07.03	臺灣證券交易所		2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
					113.08.03	社團法人中華公司治理協會		外資機構投資人如何看待ESG永續治理及投資責任	3.0
								跨國企業併購的法律規劃與風險管理	3.0
					113.09.20	社團法人中華公司治理協會		AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0
								DEI文化打造企業永續競爭力	3.0
			獨立董事	莊謙信	113.11.07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會		企業投資之法律風險與因應-從企業董事之觀點談起	3.0
								從董監角度看全球防止稅基侵蝕及利潤移轉(BEPS)之發展及對公司之影響	3.0
獨立董事	陳有諒	113.08.01	社團法人中華公司治理協會	從裁罰案例探討公司治理應加強知道-食安、環安篇	3.0				

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							
							ESG與企業永續	3.0		
					113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0		
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0		
			獨立董事	簡學仁	113.07.09	證券櫃檯買賣中心	AI策略與治理	3.0		
					113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0		
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0		
			獨立董事	余佩佩	113.07.03	臺灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0		
					113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0		
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0		
					113.10.15	財團法人金融法制暨犯罪防制中心	董監事暨高階主管研習班-保險業接軌IFRS 17下之影響探討	3.0		
					113.11.04	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-國際貿易洗錢防範與經濟制裁案例	3.0		
			獨立董事	陳美伶	113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0		
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0		
					113.10.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3.0		
			2.經理人進修情形							
			職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數		
			營運架構長暨技術長	沈慶堯	113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0		
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0		
			幕僚長	林福謙	113.03.26	中華民國工商協進會	公開發行公司董事會與股東會實務	3.0		
					113.07.03	臺灣證券交易所	2024國泰永續金融暨	6.0		

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						
							氣候變遷高峰論壇		
					113.08.13	社團法人中華公司治理協會	內線交易防制與因應之道	3.0	
					113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0	
			DEI文化打造企業永續競爭力	3.0					
			前瞻技術中心總經理	黃俊東	113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0	
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0	
			數位長暨資安長	王志宏	113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0	
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0	
			財務長	石慶堂	113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0	
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0	
			個人運算產品事業群/企業暨網通產品事業群/全球供應鏈管理總經理	林建良	113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0	
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0	
			工業暨車用產品事業群總經理	許美倫	113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0	
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0	
			工業暨車用產品事業群副總經理	劉展豪	113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0	
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0	
			會計長	邱聰敏	113.06.20-113.06.21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12.0	
					113.09.20	社團法人中華公司治	AI與開源時代-企業	3.0	

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						
						理協會	法律風險解析		
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0	
			永續長	丘高玲	113.07.03	臺灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0	
					113.09.20	社團法人中華公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3.0	
							DEI文化打造企業永續競爭力	3.0	
(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司「依循風險管理政策與程序」執行企業風險管理機制，確認董事會為最高風險責任單位，於審計委員會下設立風險管理小組，以財務長作為召集人統合各單位主管進行風險管理。公司內部定期進行風險評估，依循產業實務與國際標準進行風險鑑別、衡量，並每年出具風險管理報告向董事會報告。 本公司積極推動落實風險管理機制，每年二次向董事會報告其運作情形，113年主要運作情形如下： 1. 運用氣候相關財務揭露建議書 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 依「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」的架構鑑別氣候風險及機會，並據此討論及建立衡量指標與目標管理。 2. 召開風險管理會議就本公司及重要子公司對財務風險及地緣政治風險進行敏感性分析及壓力測試，以加強本公司及各子公司風險意識及進一步量化分析上述風險承受程度。 3. 進行全面性企業及作業層級風險辨識，面向風險包含但不限於營運風險、市場風險、法遵風險、資訊安全風險、環境風險、氣候變遷風險、作業風險及									

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	
			其他營運相關之風險，藉由「由下而上」及「由上而下」的分析討論，全面辨識可能導致本公司目標無法達成、造成損失或負面影響之潛在風險事件。並依據公司策略目標、內、外部利害關係人觀點、風險胃納及可用資源，擇定風險因應對策或落實風險減緩計畫，再由風險管理執行人員會同各營運單位相關人員持續監控，適時回報風險管理小組，並做成相關紀錄。 4. 風險管理小組向審計委員會報告風險管理執行情形及提出風險管理報告書，內容包含各面向風險評估結果，並針對風險較高的面向說明控制及監督程序。審計委員會再向董事會報告風險管理執行結果。 5. 建立關鍵風險指標視覺化看板，將可能導致本公司目標無法達成、造成損失或負面影響之潛在風險事件，制定相關公式將風險值量化，並設立警戒及危險門檻值，由風險管理執行人員會同各營運單位相關人員持續監控，將風險監測結果以視覺化報表呈現，定期寄發風險指標最新狀態。 6. 經理督促公司內部各單位及子公司，辦理內部控制自行評估一年兩次，由稽核單位覆核各單位及子公司之自行評估報告，併同發現之內部控制缺失及異常事項改善情形，每年出具內部控制制度聲明書。 (七)客戶政策之執行情形： 本公司一向嚴守客戶機密，客戶間彼此若有競爭關係者，則內部會成立不同之團隊以服務客戶，甚至於不同廠區進行生產，建立防火牆。平日在公司亦嚴禁於公開	

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	
			場合談論客戶機密，以確實做到保護客戶之目標。 (八)本公司已為董事及重要職員購買責任保險，並已將投保金額、承保範圍及保險費率等資訊於 113 年 11 月 11 日董事會報告。	
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： 本公司未來將持續配合主管機關公司政策之推動擬訂各項精進措施，提升公司治理。				

(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

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)	簡學仁		參閱第 13-14 頁董事資料相關內容。	參閱第 13-14 頁董事資料相關內容。	2
獨立董事	陳有諒				0
獨立董事	余佩佩				1

2.薪資報酬委員會職責

依本公司「薪資報酬委員會組織規程」第6條規定，本公司薪資報酬委員會之職責範圍如下：

- (1)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。
- (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- (2)第六屆委員任期：113年7月4日至116年5月30日，113年度薪資報酬委員會開會4次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
主席	簡學仁	4	0	100	
委員	陳有諒	4	0	100	
委員	余佩佩	4	0	100	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。					

(五)提名委員會組成、職責及運作情形：

1.組成及運作情形：

(1)本公司之提名委員會由董事會推舉至少三名董事組成之，其中應有過半數獨立董事參與，本屆提名委員會成員為4人，分別為董事長林憲銘先生、獨立董事余佩佩小姐、獨立董事陳有諒先生及獨立董事陳美伶小姐。

(2)職責

- 制定並檢討董事及經理人之組成、資格條件等選任標準及繼任計畫。
- 遴選並審核董事及經理人之適任人選，並評估獨立董事之獨立性，並向董事會提出候選人建議名單。
- 制定並檢討董事會所屬各委員會之建置、職責及運作，審核各委員會成員之資格條件及潛在利益衝突。
- 規劃並執行董事進修計畫。
- 其他董事會決議由本委員會辦理之事項。

(3)本屆委員任期：113年5月30日至116年5月29日，113年度提名委員會開會6次，委員專業資格與經驗及運作情形如下：

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
主席	余佩佩	參閱第 13-14 頁董事資料相關內容。	6	0	100	
委員	林憲銘		6	0	100	
委員	陳有諒		4	0	100	註 1
委員	陳美伶		4	0	100	註 1
-	簡學仁		2	0	100	註 2
-	張良吉		2	0	100	註 2

註 1：於 113 年 5 月 30 日股東常會新選任為提名委員會委員，故應出席次數為 4 次。

註 2：於 113 年 5 月 30 日股東常會全面改選後卸任提名委員會委員，故應出席次數為 2 次。

註 3：114 年 4 月 2 日提名委員會決議，自 4 月 3 日起召集人及會議主席變更為獨立董事余佩佩小姐。

(2)重要決議：

會議日期	議案內容	決議結果以及公司對提名委員會意見之處理
113.03.12	1. 擬補選本公司第五屆薪資報酬委員會之委員案 2. 擬補選本公司第二屆企業永續發展委員會之委員案 3. 本公司董事會提名第十屆董事(含獨立董事)候選人案	照案通過
113.05.10	通過本公司組織之人事異動建議案。	照案通過
113.05.30	經由全體出席委員一致推舉林憲銘先生擔任召集人及會議主席。	照案通過
113.07.04	1. 選任本公司第六屆薪資報酬委員會之委員案 2. 選任本公司第三屆企業永續發展委員會之委員案	照案通過
113.08.12	通過擬規劃 2024 年緯創集團董事進修活動計劃案。	照案通過
113.11.11	通過本公司組織之人事異動建議案。	照案通過
114.02.24	通過本公司經理人調整案。	照案通過
114.04.02	1. 通過擬委任本屆永續發展暨資安委員會之委員及永續長案 2. 經由全體出席委員一致推選獨立董事余佩佩小姐為本委員會之召集人及會議主席	照案通過

(六)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？	✓		為深化企業永續發展與實踐企業社會責任，緯創係由董事會作為推動永續發展的最高決策單位，並在 108 年於董事會下設置「企業永續發展委員會」，直至 114 年經董事會決議納入資安治理並更名為「永續發展暨資安委員會」，全體委員由董事組成且至少包含一名獨立董事，以審查緯創所訂之企業永續發展方向、策略及目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫。該委員會每年至少兩次向董事會報告執行成果及未來的工作計劃，由董事會督導各項永續專案及資安管理制度的推動與效益，如遇重大議題亦須事前提請董事會決議通過方可據以執行。 緯創於 110 年成立「企業永續發展辦公室」，並於 114 年指派經理人擔任永續長，負責推動經董事會及永續發展暨資安委員會通過之永續發展策略及各項永續專案，包含永續資訊揭露事項並編撰永續報告書、辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。	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？	✓		1. 本揭露資料涵蓋公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現，風險評估邊界納入全球營運據點及子公司。	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	
			2. 本公司根據與其活動、產品、服務及相關衝擊，評估重大性議題發生於價值鏈之邊界範圍，考量動態重大性與雙重重大性的概念，從內／外部利害關係人關注度、組織營運衝擊、永續發展衝擊三個面向，同時整合衝擊評估的貨幣化與非貨幣化的評估方法，進行重大性分析，113 年鑑別出 ESG 各面向之重大主題 17 項。並結合組織的風險管理流程鑑別結果，包括風險辨識、可能風險分析、風險等級評量、風險減緩與回應方式，每半年一次向審計委員會及董事會報告風險管理執行情形與結果。詳細內容請參考緯創 113 永續報告書 1.5.2 之重大議題與風險管理。	
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？	✓		緯創除關注國際環境議題及趨勢外，於全球各營運據點持續導入 ISO 14001 環境管理系統，並通過獨立公正之第三方執行評估及查證，確保在追求經營績效的過程，滿足各當地政府環境法規的要求。緯創將持續關注各國環境相關法規演變，隨時更新、落實內部作業程序規範、定期舉辦法規合規性培訓課程並納入內部年度訓練計畫，以確保公司營運各環節符合法規要求，妥適回應利害關係人對於緯創的期待。	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？	✓		能源使用效率 電力為緯創在能源消耗的主要部分，其餘包含少部分石化燃料使用(汽油、柴油等)，因此，提高能源使用效率及再生能源比率，為緯創的能源管理方針。為了系統化管理能源，緯創導入 ISO 50001 能源管理系統，藉由管理系統的有效運作，搭配即時	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	
			能源看板，挖掘耗能熱點並進行分析，根據分析結果制定能源專案。定期召開能源專案會議跟進執行進度及成果，通過各廠區互相交流分享，持續提升能源使用效率。緯創 113 年提升能源使用效率目標設定為當年度總用電量 2%，綠電使用占比達總電力 72.5%，達標狀況可參考 113 緯創資通永續報告書第三章環境保護章節。 再生物料 緯創在 99 年成立綠資源事業，並在 102 年正式營運，提供搖籃到搖籃(Cradle to Cradle)的封閉式再生循環(Closed Loop Recycling Solution)綠色服務，為品牌客戶創造循環經濟的最大利益。113 年 PCR(Post-consumer-recycled)環保材料的出貨量共計 20,176 公噸，累計已獲得 21 張 UL 黃卡產品認證。113 年，減少新塑料的使用達到 12,586 公噸，以 Simapro 及數據庫回收塑料之碳足跡碳排係數估算，約減少排放 57,665 公噸二氧化碳當量(tCO2e)。應用再生塑料的產品線已由顯示器、桌上型電腦、電視機持續延伸至路由器、伺服器、滑鼠、鍵盤、風扇等領域。	
(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？	✓		執行氣候相關風險和機會之鑑別與因應，為本公司系統化的企業風險管理 (ERM) 機制一環。依本公司《風險管理政策與程序》等規範，每年由風險管理組織依循風險管理流程(風險辨識、風險分析、風險評量、風險因應與監控、風險報告與揭露)進行風險管理，並每半年定期透過審計委員會定期向董事會報告風險管理執行情形與結果，監督風險管理機制運作及整體落實情形。	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										
		就風險評估與因應措施的研擬，每年本公司的風險管理組織均會定期編列年度焦點風險清單，權責單位須評估研擬風險情境、風險等級、現有控制措施、因應行動方案與預計完成日等資訊。風險管理權責單位並須針對包含氣候變遷風險在內的各類焦點風險，設定關鍵風險指標 (KRI)，以進一步落實即時性監控與管理。 此外，緯創依循氣候相關財務揭露建議書（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）四大架構：治理、策略、風險管理、指標與目標，進行氣候風險與機會的系統化分析，並每年落實資訊公開揭露，以供利害關係人檢視風險與機會的衝擊程度，及緯創的因應策略、行動方案與短中長期的績效目標。我們並積極參與 CDP 氣候變遷與水安全問卷的環境資訊揭露，其中亦包含風險與機會的鑑別與衝擊評估、因應策略等資訊。113 年，於 CDP 氣候變遷與水安全問卷，緯創均獲選為 A-List 的最高榮譽肯定，展現緯創於氣候議題的資訊透明與治理績效。 本年度分析結果，關於重大風險與機會、財務衝擊及所採取相關管理因應措施如下，詳細資訊請參閱 113 年度緯創資通氣候暨自然報告： 氣候相關財務影響分析-風險 <table><tr><th>風險類型</th><th>財務影響</th><th>因應管理措施</th></tr><tr><td>低碳技術轉型</td><td>成本增加</td><td>擴大節能技術投資，預計於 114 年投入 SMT 製程優化，更新相關軟硬體，以達節約成本效益。</td></tr><tr><td>再生能源法規</td><td>1.成本增加 2.資本支出增</td><td>於全球進行再生能源市場評估，以多元途徑取得再生能源以達成</td></tr></table>	風險類型	財務影響	因應管理措施	低碳技術轉型	成本增加	擴大節能技術投資，預計於 114 年投入 SMT 製程優化，更新相關軟硬體，以達節約成本效益。	再生能源法規	1.成本增加 2.資本支出增	於全球進行再生能源市場評估，以多元途徑取得再生能源以達成	
風險類型	財務影響	因應管理措施										
低碳技術轉型	成本增加	擴大節能技術投資，預計於 114 年投入 SMT 製程優化，更新相關軟硬體，以達節約成本效益。										
再生能源法規	1.成本增加 2.資本支出增	於全球進行再生能源市場評估，以多元途徑取得再生能源以達成										

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			
				加	能源轉型、綠色製造的願景。於 113 年緯創透過購買再生能源憑證、能源採購契約(PPA)、光電自發自用等方式擴大綠電使用，達成 113 年綠電佔比年度目標 72.5%，穩健邁向逐年提升綠電占比至 100%的長期目標。	
			碳稅	成本增加	1. 對國內外碳法規進行衝擊影響評估，並進一步規劃導入內部碳定價， 2. 因應碳稅/費法規，提高再生能源採購比例以降低稅/費負擔。	
			低碳產品與服務的需求	1.營收降低 2.成本增加	1.持續投入研發資源與人力促進低碳產品與技術創新，以讓產品符合 Energy Star 等國際最新標準與相關環保標章認證。 2.提升供應鏈管理同仁低碳原物料相關知識，制定一系列 ESG 相關課程進行能力建置，以符合客戶對低碳材料需求。	
			客戶行為轉變	營收降低	持續投入研發資源與人力，協助客戶取得各類環境標章，包含 Energy Star、EPEAT、TCO、台灣環保標章、中國環境標誌等。	
			水價變動	成本增加	透過執行節水管理、漏水巡檢、澆水時間管制、中水回收等措施達到節約用水、提高用水效率與降低水費支出等效益。	
			社區抗爭	1. 營收降低 2. 資產價值降低	了解問題狀況，以及公司處理問題的現況與進度，與相關部門以及高階主管議定對外溝通的資訊，持續與利害關係人溝通。	
			負面媒體	1. 營收降低		

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		
			報導	2. 資產價值降低	
			不良名聲	1. 營收降低 2. 資產價值降低	
			氣候相關財務影響分析-機會		
			機會類型	財務影響	因應管理措施
			生產製程	1. 成本降低 2. 資本支出降低	1. 改善製程推動 VOCs 減量，落實綠色製造理念。 2. 持續優化製程，精進節能效益與生產效率。
			新技術採用	1. 成本降低 2. 營收增加	1. 持續投入研發資源與人力，精進產品的能耗表現與效率以提升市場競爭力。 2. 持續評估並投資各潔淨能源相關項目。 3. 透過與供應商的溝通合作，持續開發循環經濟專案以面對持續變動的永續趨勢。
			再生材料	1. 營收增加 2. 成本降低	1. 優先使用再生性材料或資源循環使用，減少原生性資源的使用量。 2. 持續投入研發資源與人力以擴大再生材料應用。
			營運多樣化	營收增加	持續提升研發投入，開發多元低碳綠色產品滿足客戶與市場需求。
			低碳能源	成本降低	進行低碳能源與相關新技術的調查研究與發展，聚焦地熱、氫能等潔淨能源新技術評估與投資機會。
			開拓資金來源	成本降低	善用永續連結融資等資金來源優化公司財務體質。

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																
			<table><tr><td>調適能力</td><td>成本降低</td><td>1. 因應極端氣候與氣候變遷，各廠區持續優化水災害調適機制，強化營運持續能力。 2. 建立員工可取用安全水資源的工作環境。</td></tr><tr><td>成本節省</td><td>成本降低</td><td>各廠區執行節水設備投資，內部專責單位持續優化用水效率。</td></tr><tr><td>法規韌性</td><td>成本降低</td><td>積極參與法規研擬制定過程，並由專責單位執行相關因應措施，降低法規的潛在衝擊。</td></tr><tr><td>綠建築</td><td>成本降低</td><td>致力提升既有建築的用水效率，並就新設營運據點於設計規畫階段即納入節水效益等環境友善考量，以通過綠建築相關標準認證。</td></tr></table>	調適能力	成本降低	1. 因應極端氣候與氣候變遷，各廠區持續優化水災害調適機制，強化營運持續能力。 2. 建立員工可取用安全水資源的工作環境。	成本節省	成本降低	各廠區執行節水設備投資，內部專責單位持續優化用水效率。	法規韌性	成本降低	積極參與法規研擬制定過程，並由專責單位執行相關因應措施，降低法規的潛在衝擊。	綠建築	成本降低	致力提升既有建築的用水效率，並就新設營運據點於設計規畫階段即納入節水效益等環境友善考量，以通過綠建築相關標準認證。				
調適能力	成本降低	1. 因應極端氣候與氣候變遷，各廠區持續優化水災害調適機制，強化營運持續能力。 2. 建立員工可取用安全水資源的工作環境。																	
成本節省	成本降低	各廠區執行節水設備投資，內部專責單位持續優化用水效率。																	
法規韌性	成本降低	積極參與法規研擬制定過程，並由專責單位執行相關因應措施，降低法規的潛在衝擊。																	
綠建築	成本降低	致力提升既有建築的用水效率，並就新設營運據點於設計規畫階段即納入節水效益等環境友善考量，以通過綠建築相關標準認證。																	
(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？	✓		1.最近兩年之統計數據、密集度及資料涵蓋範圍： (1)溫室氣體排放 溫室氣體排放涵蓋範圍包含台灣、海外廠區與辦公區，已完成 113 年度 ISO 14064-1:2018 範疇一、二、三之盤查與第三方查證。最近 2 年溫室氣體排放量如下： Unit：Tonne CO₂e <table><tr><td></td><td>112</td><td>113</td></tr><tr><td>範疇 1</td><td>15,378.01</td><td>13,915.42</td></tr><tr><td>範疇 2(市場基準)</td><td>72,484.73</td><td>54,279.35</td></tr><tr><td>溫室氣體排放強度(市場基準) (千噸 CO₂e/十億元新台幣)</td><td>0.13</td><td>0.10</td></tr><tr><td>範疇 3</td><td>16,621,399.91</td><td>16,722,873.23</td></tr></table> (2)用水量 緯創產品製程多為組裝，無大量用水需求，大部分用水需求為民生用水，以及部分廠務設備如廚房、冷卻水塔等。經過評估，緯創各廠區及辦		112	113	範疇 1	15,378.01	13,915.42	範疇 2(市場基準)	72,484.73	54,279.35	溫室氣體排放強度(市場基準) (千噸 CO ₂ e/十億元新台幣)	0.13	0.10	範疇 3	16,621,399.91	16,722,873.23	無差異
	112	113																	
範疇 1	15,378.01	13,915.42																	
範疇 2(市場基準)	72,484.73	54,279.35																	
溫室氣體排放強度(市場基準) (千噸 CO ₂ e/十億元新台幣)	0.13	0.10																	
範疇 3	16,621,399.91	16,722,873.23																	

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																								
			公室的用水來源為自來水，對水資源及水源地生態環境不會造成明顯的環境衝擊。即便如此，緯創仍積極收集用水數據，定期監控水質及用水情況，不定期推廣節水活動，以達到水資源保護之目的。 Unit: ML <table><tr><td></td><td>112</td><td>113</td></tr><tr><td>自來水</td><td>2,629.45</td><td>2,487.44</td></tr><tr><td>地表水</td><td>0.18</td><td>0.52</td></tr><tr><td>地下水</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>單位營收之用水量 (百萬公升/十億新台幣)</td><td>4.0</td><td>3.6</td></tr></table> (3)廢棄物 緯創承諾不使用禁用物質與原料，積極推動廢棄物減量與循環利用。嚴格且謹慎地挑選原物料及供應商，持續進行技術改進或尋找對環境友善的材料，遵守與自身活動、產品服務相關之環境法規與客戶規範，以達成甚至超越設定之目標。 Unit: Tonnes <table><tr><td></td><td>112</td><td>113</td></tr><tr><td>非有害廢棄物</td><td>30,624.32</td><td>36,871.51</td></tr><tr><td>有害廢棄物</td><td>1,203.09</td><td>1,426.48</td></tr></table> 2.溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策： (1)溫室氣體減量 緯創於 113 年 4 月經科學基礎減量目標倡議 (Science-based targets initiative, SBTi)審核通過其科學基礎減碳目標(SBT)，以響應《巴黎協定》努力將全球升溫控制在較工業化前水		112	113	自來水	2,629.45	2,487.44	地表水	0.18	0.52	地下水	-	-	單位營收之用水量 (百萬公升/十億新台幣)	4.0	3.6		112	113	非有害廢棄物	30,624.32	36,871.51	有害廢棄物	1,203.09	1,426.48
	112	113																									
自來水	2,629.45	2,487.44																									
地表水	0.18	0.52																									
地下水	-	-																									
單位營收之用水量 (百萬公升/十億新台幣)	4.0	3.6																									
	112	113																									
非有害廢棄物	30,624.32	36,871.51																									
有害廢棄物	1,203.09	1,426.48																									

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	
			平不超過 1.5°C。我們承諾在 119 年前實現緯創營運活動碳中和，在 139 年前實現價值鏈淨零排放。 透過設立 SBT，我們展現了對全球氣候變遷議題與低碳經濟轉型的關注與承諾。為了落實減碳行動，我們持續推動提升再生能源使用、改善能源使用效率、發展低碳產品、執行內部碳定價機制等措施，並依循 1.5°C 減碳路徑進行脫碳管理。113 年緯創資通集團全球據點的直接排放與能源間接（市場別）溫室氣體排放總量為 68,195 公噸二氧化碳當量，較 112 年減少 22.4%，相較基準年則降低 58.7%。這一減碳成果的主要驅動力，除了全球營運據點導入節能技改專案以提升能源使用效率外，更關鍵的是透過增建太陽能發電設備、與綠電廠商簽署再生能源購買協議（Power Purchase Agreement, PPA）、以及購買再生能源憑證（Renewable Energy Certificate, REC）等方式，積極提升再生能源使用比率。 範疇三的總排放量相較基準年下降 8.2%，而類別 1（採購產品與服務項目）以及類別 10（銷售產品使用）產生的排放量則是較基準年下降 5.8%。在採購產品與服務項目的減碳策略上，我們採取雙軌並行的方式：一方面，透過自主開發的產品碳足跡系統（Product Carbon Footprint, PCF）識別產品與零組件的碳排熱點，協助研發團隊持續優化產品碳排	

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	
			放表現，進而提升採購策略的低碳效益；另一方面，我們與供應鏈夥伴合作推動減碳行動，邀請 30 家重要供應商參與 WiZero (Wistron Zero Carbon Emission) 低碳智能製造平台與低碳供應鏈計畫，透過碳排數據盤查、減碳知識共享、技術輔導等方式，攜手邁向科學基礎減碳目標。在 WiZero 計畫執行首年，累計減碳達 10,742 噸，提前達成 8,000 噸的減碳目標。在銷售產品使用的減碳行動上，我們持續與客戶合作開發低碳產品，從選用低碳原物料、設計高效耐用且易於維修的產品著手，以減少使用過程中的能源消耗與產品更換頻率，進一步降低產品生命週期內的溫室氣體排放。 除了供應鏈內的減碳行動，我們亦積極投入價值鏈外的減緩活動 (Beyond Value Chain Mitigation, BVCM)，與外部專業夥伴合作開展森林經營碳匯專案，透過專案開發、直接投資或市場購買獲取經 SBTi 認可的碳額度。此外，我們也將評估碳移除技術的投資潛力，以抵消無法消除的殘餘碳排放，逐步實現淨零願景。 (2) 水資源管理 緯創水資源管理方式分為「落實水資源管理與日常節水」與「實踐水回收及廢汙水管理」。透過評估全球據點之水資源壓力指標，盤點出水資源高風險區域，進而搭配水資源管理方針進行預防性措施。由各廠區專職單位負	

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	
			責水資源管理，計畫制定與實施、日常監測與異常排除、數據分析與持續改進。緯創承諾將嚴格遵守國家水資源法，合理利用水資源，優先採用節水型設備，並透過節能看板監控水資源消耗情況，提高水資源利用效率。緯創 113 年度用水目標為：用水密集度較 105 年減少 12%，並針對 114 年、119 年、124 年設立更具野心目標以持續追蹤、揭露每年節水績效。 (3)廢棄物管理 緯創之廢棄物管理方式包含「持續推動廢棄物分類減廢」與「強化廢棄物回收再利用」，通過良好的廢棄物及有害物質管理，全面評估廢棄物及有毒物質的產生及流向，盡可能減少廢棄物的產出，並藉由回收再利用來減少浪費。除了能降低對環境之衝擊與負擔，在企業營運上也能因為提高材料利用率而降低營運成本創造利基，有利於企業永續經營。 3.資訊涵蓋範圍同當年度永續報告書，並通過獨立公正之第三方執行評估及查證。	
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？	✓		緯創人權政策宣示支持國際相關規範，如聯合國世界人權宣言，並透過人權盡職管理程序的有效運作，確保人權政策落實於全球營運據點，摘要說明成果如下： 1. 進行人權風險評鑑，著眼「工作時間」、「工資和福利」、「未成年工人」等人權議題進行目標管理及執行風險減緩措施。	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	
			2. 於全球營運據點安排人權、勞動相關主題訓練課程。 3. 依循責任商業聯盟 (RBA) 之管理架構進行年度稽核。 4. 113 年度全球營運據點並未發生重大人權違規事件。 5. 將勞工照顧及福祉列為公司永續重點方向，以創造高滿意度之工作環境為目標。	
(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？	✓		1. 秉持永續理念，公司致力創造一個充滿希望和活力的工作環境，並提供優於法令之福利，例如員工持股信託、上下班交通車、七天彈性假期、員工旅遊補助、生育獎勵金。 2. 公司重視工作生活平衡，定期舉辦各類型主題講座，以及人文季、家庭日等員工家人可以共同參與的活動。 3. 以打造性別平等、和諧職場為目標，締創女性員工在各方面都擁有和男性一樣平等的機會與權利，公司更特別關注女性員工健康並安排專屬的健康檢查活動。(113 年度全公司女性員工比例為 38.88%，女性高階主管比例為 17.59%) 4. 本公司訂有明確之薪酬政策，致力於同工同酬原則的落實，並將公司營運成果、單位/個人之績效表現適當反映於員工薪酬。	無差異
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		1. 安全與健康措施及教育訓練 本公司遵守所有適用之職安衛法規及所承諾之工作標準，致力讓所有在公司管制範圍內的工作人員（包含員工、臨時人員、承包商、訪客等）對於各自之職安衛權利與義務有所認知，並建立完	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	
			善的管理系統，以降低職業安全衛生風險。 各廠區職安管理工作均由專責單位統籌，負責推行各項管理活動，並依照公司職安政策，由各廠自行設定適用之績效目標，公司總體目標則設定為零重大職災事件(重大職災事件的定義為發生死亡事故)。 本公司建置安全與健康相關措施及必要資源並維持其有效性，如員工健康管理及照護平台、生育關懷與照護資源、防疫宣導與管理、教育訓練等。所有新進員工皆須接受職業安全通識訓練，針對特定崗位員工則安排緊急救護、專業演練等課程。 2. 職安衛驗證情形 各大廠區均導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，承諾永續經營良好的工作環境。 3. 員工職災情形與改善措施 113 年間無重大職業災害發生，惟公司仍針對主要工傷事件類型執行相關改善措施： (1)台灣：台灣地區職災類型主要為跌倒受傷，共計發生 5 件(人)，事件發生千人率為 0.38；改善對策為透過預防宣導、安全教育及與環境巡查來降低傷害風險發生情形。 (2)亞洲地區(不含台灣)：主要職災類型為操作機械傷害，共計發生 14 件(人)，事件發生千人率為 0.53；改善對策為透過防護設施點檢、安全巡查及定期宣導與培訓來減少傷害發生情形。	

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	
			(3)歐美地區：主要職災類型為操作機械傷害，共計發生 13 件(人)，事件發生千人率為 2.89；改善對策為透過防護設施點檢、安全巡查及定期宣導與培訓來減少傷害發生情形。 4. 火災情形與改善措施 113 年台灣地區營運據點發生火災件數共計 1 件，雖未造成人員傷亡，但本公司仍重新檢討新建廠辦期間的自動檢查及消防機制，以預防災害再次發生。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		緯創秉持著利他的經營哲學，積極面對挑戰，不斷創新，以應對未來的變化。在「創新而永續」的願景引導下，公司致力於培育員工，將四大核心價值「客戶導向」、「誠信正直」、「創新突破」及「永續發展」落實於日常工作中；同時投入全球多元化的人才發展，不僅關注技術創新與數位轉型，亦重視各領域的專業深耕及領導力發展，以強化業務韌性與人才恆效，期望與合作夥伴和全球員工攜手邁向永續未來。 依據公司願景與策略主軸，在全球一致的人才發展策略下，緯創制定多元的人才發展體系，包含新人訓練、通識訓練(含法遵政策、職場技能)、專業訓練(含各領域專業、數位轉型、永續專業訓練)和管理訓練等。 (各類培訓計畫實施詳細情形，請參考緯創永續報告書 4.社會共融 4.2 人力資本發展之章節內容)	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	✓		對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，本公司遵循相關法規及國際準則，並取得相關國際管理系統以落實管理。除提供顧客優良品	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	
申訴程序？			質且無危害之產品外，同時確保客戶隱私，保證顧客權益。 針對產品環境設計，依據 IECQ QC 080000 標準及客戶特定需求與最新國際法規及趨勢。擬定有效的管理與監控機制，並進行定期審查以確保產品原料不含任何有害物質，保障顧客健康安全。 承諾保障客戶隱私「嚴守客戶機密，堅守誠信原則」，並參照營運所在地之當地法規與歐盟《一般資料保護規範(GDPR)》之相關要求，本公司訂定隱私權政策以作為隱私保護的最高原則，該政策對個資之蒐集、使用及保護等相關事項，皆有明確規範及要求，亦要求所有成員(含子公司)及協力廠商應確實依循。同時提供隱私權保護機制及專線，以保障客戶隱私權益。 為保護客戶與其產品資訊之機密資訊，全面導入資訊安全管理系統 ISO/IEC 27001 並落實管理，以有效保護客戶權益及產品資訊安全。 配合客戶需求及地區能源法令規範，所有產品線已 100%符合客戶需求及地區能源法令、能源標章及 WEEE 之規定，並無違反商品資訊標示的法規及自願性規範之事件發生。 因本公司的產品是以 ODM(原始設計製造廠商)為主，故對於產品制定相關保護消費者權益政策以及申訴程序，皆由品牌客戶直接處理。品牌客戶除定期每季回饋業務績效評比之外，我們亦對所有品牌客戶進行滿意度問卷調查並建立彈性而有效率之客訴處理流程，藉以瞭解客戶對品質、成本、交期、服務與科技等多面向之回饋，積極回應客戶需求，	

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	
			期盼為客戶帶來更多效益，提供更優質的服務。	
(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？	✓		緯創供應商管理策略 緯創重視與供應商的合作與成長，以永續採購為基底，並回應客戶的需求，制定永續供應鏈策略，包含品質性能及落實、技術製程能力、成本/運作管理、在地供應鏈優先以及永續性，強化彼此之間的合作，共創新契機。 依據公司管理章程制定「緯創供應商管理程序書」建立供應商保護環境、人權、安全、健康且永續性發展之篩選條件，及對供應商在環保、職業安全衛生及勞工管理、無危害勞動人權、禁用童工、供應商行為準則及誠信經營等面向作明確要求。 本公司設有專責的組織執行供應商管理政策，管控選商流程、稽核輔導、績效評估、訓練與供應商大會，以合作共生為基礎，將永續的要求貫徹於供應鏈日常管理之中，本公司 113 年合作供應商 100% 符合以下條件。 供應商評估 依據供應商績效評比規範對於既有交易的廠商作 QCDS 及 RBA/CDP-ESG 作評分，做為持續選商的標準。 針對供應商永續發展作風險鑑別，運用供應商分類、分級制，本公司的第一階、非第一階供應商透過「風險評估問卷」篩選高風險供應商，風險鑑別著重於五個構面來確認有潛在高風險的供應商，降低風險防範於未然： A.永續與營運風險管理；B.供應鏈與營運持續；C.環境保護；D.人權與勞動保障；E.職業安全衛生。	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	
			供應商稽核 本公司除了每年提出對供應商的系統及製程稽核外，並針對關注供應商施行永續稽核，稽核結果提出缺失，輔導廠商改善並追蹤確認完善。 供應商訓練 本公司透過供應商數位學習平台及不同形式的引導與溝通的線上及線下教育訓練，分別概述勞工、健康與安全，以及環境的標準。並有商業道德的標準；概述能夠貫徹供應商行為準則的合宜管理體系所需的要素。 集團年度供應商大會與永續分享會 本公司每年舉辦緯創團隊協力夥伴會議 (Wistron Group Partner Conference) 與永續分享會，會議中除了傳達本公司的永續理念及目標外，會中也特別表揚在永續及溫室氣體盤查報告中，皆有傑出及貢獻卓越的供應商。永續分享會向供應商說明緯創的永續管理政策及宣導反貪腐、溫室氣體盤查及水資源風險管理之要求，及邀請 ESG 表現優異之供應商分享執行 ESG 成果。	
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？	✓		本公司依據國際通用之報告書編製指引(GRI Standards)編製「113 年度永續報告書」，經由台灣衛理國際品保股份有限公司依循 AA1000 Assurance Standard (AA1000AS v3)進行獨立高度保證(High Level Assurance)，並公開於報告書。	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： 本公司於99年3月董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」，復於105年8月、108年12月、109年12月及110年12月經董事會通過修正該守則，並於110年12月更名為「永續發展實務守則」，以強化永續發展之落實。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。				

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	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司透過「企業永續與社會責任管理系統」，整合品質、綠色產品、環境與能源、職業衛生安全、社會責任等五大次管理系統，建立全球一致的政策與管理。並且藉由每年規劃與推動企業永續與社會責任管理系統和每年出版企業永續報告書，檢視公司推行企業永續與社會責任之成效，並與利害關係者密切合作，以回應日益受關切的環境，社會與公司治理(ESG)議題。				

(七)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。	多年來緯創主動依循氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)架構與指引進行氣候議題治理，鑑別氣候相關風險及機會，建立衡量指標與管理目標，並落實每年定期公開揭露資訊以供利害關係人檢視公司的氣候行動績效。 依循本公司的《風險管理政策與程序》等規範，緯創將氣候相關風險與機會的鑑別與管理納入緯創整體的企業風險管理(Enterprise risk management, ERM)機制中以進行系統化管理。為深化氣候治理，董事會為氣候議題之最高監督單位，統籌整體氣候策略並監督高階經理人執行氣候相關風險管理情形及關鍵績效。作為董事會直屬功能性委員會之審計委員會，全體由獨立董事組成，其下設有風險管理小組，由財務長作為召集人，成員由各部門、各事業單位主管及代表組成。風險管理小組每年藉由全面性的評估分析包含氣候在內的各類風險情境，研擬因應與調適策略，產出企業風險管理報告以呈報審計委員會，確保針對氣候議題得有審慎的管理與監督。 (為強化永續競爭力與資安管理，自 114 年 4 月 2 日董事會決議原企業永續發展委員會更名為永續發展暨資安委員會，並於轄下設置永續執行委員會，除原風險管理報告呈報審計委員會以外，永續相關風險與機會由永續執行委員會進行監督。) 於永續策略推動層面，隸屬企業永續發展委員會的企業永續發展辦公室，每月例行性向總經理暨執行長報告包含氣候行動在內的永續策略與專案推動進度，且至少每季一次向企業永續發展委員會及董事會報告企業永續包含氣候變遷相關議題的執行成果及未來規劃。
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)。	本公司依據發生機率、衝擊程度等因子進行氣候風險與機會之量化與質化分析，並繪製風險矩陣地圖 (Risk Map) 以歸納公司在短中長期的時間軸中 (短期：1~3 年、中期：3~5 年、長期：5~10 年以上)，所面臨的各項重大潛在與新興風險與機會。於分析的基礎上，就辨識出之重大風險進行風險評價，以就因應順序、因應措施、殘餘風險、追蹤機制等事項進行研擬與檢討。

項目	執行情形		
	本年度分析結果，關於重大風險與機會、財務衝擊及所採取相關管理因應措施如下，詳細資訊請參閱 <u>113 年度緯創資通氣候暨自然報告</u> ：		
	氣候相關財務影響分析-風險		
	風險類型	財務影響	因應管理措施
	低碳技術轉型	成本增加	擴大節能技術投資，預計於 114 年投入 SMT 製程優化，更新相關軟硬體，以達節約成本效益。
	再生能源法規	1.成本增加 2.資本支出增加	於全球進行再生能源市場評估，以多元途徑取得再生能源以達成能源轉型、綠色製造的願景。於 113 年緯創透過購買再生能源憑證、能源採購契約(PPA)、光電自發自用等方式擴大綠電使用，達成 113 年綠電佔比年度目標 72.5%，穩健邁向逐年提升綠電占比至 100%的長期目標。
	碳稅	成本增加	1. 對國內外碳法規進行衝擊影響評估，並進一步規劃導入內部碳定價。 2. 因應碳稅/費法規，提高再生能源採購比例以降低稅/費負擔。
	低碳產品與服務的需求	1.營收降低 2.成本增加	1.持續投入研發資源與人力促進低碳產品與技術創新，以讓產品符合 Energy Star 等國際最新標準與相關環保標章認證。 2.提升供應鏈管理同仁低碳原物料相關知識，制定一系列 ESG 相關課程進行能力建置，以符合客戶對低碳材料需求。
	客戶行為轉變	營收降低	持續投入研發資源與人力，協助客戶取得各類環境標章，包含 Energy Star、EPEAT、TCO、台灣環保標章、中國環境標誌等。
	水價變動	成本增加	透過執行節水管理、漏水巡檢、澆水時間管制、中水回收等措施達到節約用水、提高用水效率與降低水費支出等效益。
	社區抗爭	1. 營收降低 2. 資產價值降低	了解問題狀況，以及公司處理問題的現況與進度，與相關部門以及高階主管議定對外溝通的資訊，持續與利害關係人溝通。
	負面媒體報導	1. 營收降低 2. 資產價值降低	
	不良名聲	1. 營收降低 2. 資產價值降低	
	氣候相關財務影響分析-機會		
	機會類型	財務影響	因應管理措施
	生產製程	1. 成本降低 2. 資本支出降低	1. 改善製程推動 VOCs 減量，落實綠色製造理念。 2. 持續優化製程，精進節能效益與生產效率。

項目	執行情形		
	新技術採用	1. 成本降低 2. 營收增加	1. 持續投入研發資源與人力，精進產品的能耗表現與效率以提升市場競爭力。 2. 持續評估並投資各潔淨能源相關項目。 3. 透過與供應商的溝通合作，持續開發值理經濟專案以面對持續變動的永續趨勢。
	再生材料	1. 營收增加 2. 成本降低	1. 優先使用再生性材料或資源循環使用，減少原生性資源的使用量。 2. 持續投入研發資源與人力以擴大再生材料應用。
	營運多樣化	營收增加	持續提升研發投入，開發多元低碳綠色產品滿足客戶與市場需求。
	低碳能源	營收增加	進行低碳能源與相關新技術的調查研究與發展，聚焦地熱、氫能等潔淨能源新技術評估與投資機會。
	開拓資金來源	成本降低	善用永續連結融資等資金來源優化公司財務體質。
	調適能力	成本降低	1. 因應極端氣候與氣候變遷，各廠區持續優化水災害調適機制，強化營運持續能力。 2. 建立員工可取用安全水資源的工作環境。
	成本節省	成本降低	各廠區執行節水設備投資，內部專責單位持續優化用水效率。
	法規韌性	成本降低	積極參與法規研擬制定過程，並由專責單位執行相關因應措施，降低法規的潛在衝擊。
	綠建築	成本降低	致力提升既有建築的用水效率，並就新設營運據點於設計規畫階段即納入節水效益等環境友善考量，以通過綠建築相關標準認證。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	關於極端氣候及轉型行動對本公司之潛在財務衝擊評估，本公司依循多重情境分析進行評估。針對極端降雨等實體風險，以及碳稅等法規變化情境，除依循既有資訊模擬可能財務衝擊，並在企業風險管理 (ERM) 架構下由各權責單位提出因應策略與行動計畫。轉型行動方面，緯創積極於全球營運開展節能減碳、綠電導入專案以達成低碳轉型目標，對於財務的衝擊主要反映於綠電採購、設備汰換或營運費用等支出，但同時也因提升營運效率、滿足客戶需求而有節省成本、拓展市場等正面效益。氣候及轉型行動對本公司之潛在財務衝擊評估，請見前項中的氣候變遷財務影響分析(風險)、氣候變遷財務影響分析(機會)表格，詳細資訊與包含供應鏈的氣候情境分析請參閱 113 年度緯創資通氣候暨自然報告 。		
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。	依循本公司的《風險管理政策與程序》等規範，緯創將氣候相關風險與機會的鑑別與管理，納入緯創整體的企業風險管理(Enterprise risk management, ERM)的機制當中，以進行系統化管理。風		

項目	執行情形												
	險管理最高責任單位為董事會，每半年經由審計委員會定期向董事會報告風險管理執行情形與結果，監督風險管理機制運作及整體落實情形。審計委員會為董事會之功能性委員會之一，全體由獨立董事組成，協助董事會審查風險管理執行情形。其下設有風險管理小組，由財務長作為召集人，成員由各部門、各事業單位主管及代表組成。風險管理小組每年藉由全面性的評估分析包含氣候在內的各類風險情境，研擬因應與調適策略，產出企業風險管理報告以呈報審計委員會，確保氣候議題與決策納入最高管理層的議程討論。 (為強化永續競爭力與資安管理，自 114 年 4 月 2 日董事會決議原企業永續發展委員會更名為永續發展暨資安委員會，並於轄下設置永續執行委員會，除原風險管理報告呈報審計委員會以外，永續相關風險與機會由永續執行委員會進行監督。)												
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司採用多重情境分析，所使用之情境、參數、假設、分析因子，如下簡要說明，關於主要財務影響則請見前方本題項第二點中的表格說明。關於各類實體與轉型風險之情境分析詳細資訊請參閱 113 年度緯創資通氣候暨自然報告。 <table><tr><td>氣候情境類型</td><td>情境名稱</td><td>時間軸</td></tr><tr><td rowspan="4">實體</td><td>SSP1-RCP2.6</td><td>短期：110-129 年</td></tr><tr><td>SSP2-RCP4.5</td><td>中期：130-149 年</td></tr><tr><td>SSP3-RCP7.0</td><td>中長期：150-169 年</td></tr><tr><td>SSP5-RCP8.5</td><td>長期：170-189 年</td></tr></table>	氣候情境類型	情境名稱	時間軸	實體	SSP1-RCP2.6	短期：110-129 年	SSP2-RCP4.5	中期：130-149 年	SSP3-RCP7.0	中長期：150-169 年	SSP5-RCP8.5	長期：170-189 年
氣候情境類型	情境名稱	時間軸											
實體	SSP1-RCP2.6	短期：110-129 年											
	SSP2-RCP4.5	中期：130-149 年											
	SSP3-RCP7.0	中長期：150-169 年											
	SSP5-RCP8.5	長期：170-189 年											
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。	本公司依循 TCFD 架構，已制定有氣候目標與相關績效管理指標並每年落實公開揭露。 緯創於 111 年主動遵循 SBTi 淨零標準(Net-Zero Standard)，設定科學基礎減碳目標，以響應《巴黎協定》努力將全球升溫控制在較工業化前水平不超過 1.5°C，該目標並已於 113 年 4 月經 SBTi 官方審核通過。我們承諾在 119 年前實現緯創營運活動碳中和，在 139 年前實現價值鏈淨零排放，並由此設定近期與長期目標： 1. 近期目標：在 119 年前，相較於 111 年基準年，將範疇一和範疇二溫室氣體絕對排放量減少 90%，將採購的產品和服務以及銷售產品的使用所產生的範疇三溫室氣體絕對排放量減少 25%。 2. 長期目標：從 119 年至 139 年，相較於 111 年基準年，維持範疇一和範疇二溫室氣體絕對排放減少 90%的水平，範疇三溫室氣體絕對排放量減少 90%。												

項目	執行情形																													
	本公司並已啟動 ESG 6 Pillar 進行轉型計畫，其中 Decarbonization、Green Products、Recycling、Sustainable Supply Base 四個 pillar 係直接針對低碳經濟轉型、綠色製造願景而展開的轉型工作團隊。各 pillar 每年績效指標與短中長期目標，均公開揭露於永續報告書及 ESG 官網。																													
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	113 年選定新竹廠與中山廠做為試點推動內部碳定價，同時建立內部碳定價的計算規則與運作機制，參考世界銀行建議的 WB2C 目標碳價區間，決定將內部碳定價定為 100 USD/ton-CO2e，做為檢視事業群減碳目標達成與否的碳費計算之用。後續也將開發數位平台管理碳排達標情況與碳費計算自動化，提供事業群主管掌握各據點的減碳績效，協助公司依據減碳路徑達成碳中和長期目標。																													
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。	氣候相關目標： <table><tr><th>說明 項目</th><th>溫室氣體絕對減量</th><th>再生電力使用比例</th></tr><tr><td>氣候相關目標</td><td>較基準年(2022)溫室氣體絕對減量減少 22.5%</td><td>再生電力使用量達 72.5%</td></tr><tr><td>涵蓋活動</td><td colspan="2">同當年度永續報告書，並通過獨立公正之第三方執行評估及查證。</td></tr><tr><td>溫室氣體排放範疇</td><td colspan="2">範疇 1+2</td></tr><tr><td>規劃期程</td><td>1. Y25: -33.8% 2. Y30: 碳中和 3. Y35: 碳中和</td><td>1. Y25: 80% 2. Y30: 100% 3. Y35: 100%</td></tr><tr><td>Y24 達成進度/狀況</td><td>58.69%</td><td>74.74%</td></tr><tr><td>自發自用再生(kWh)</td><td>NA</td><td>18,057,459</td></tr><tr><td>再生電力購電協議度數(kWh)</td><td>NA</td><td>70,058,611</td></tr><tr><td>再生能源憑證(RECs)度數(kWh)</td><td>NA</td><td>211,295,776</td></tr></table>			說明 項目	溫室氣體絕對減量	再生電力使用比例	氣候相關目標	較基準年(2022)溫室氣體絕對減量減少 22.5%	再生電力使用量達 72.5%	涵蓋活動	同當年度永續報告書，並通過獨立公正之第三方執行評估及查證。		溫室氣體排放範疇	範疇 1+2		規劃期程	1. Y25: -33.8% 2. Y30: 碳中和 3. Y35: 碳中和	1. Y25: 80% 2. Y30: 100% 3. Y35: 100%	Y24 達成進度/狀況	58.69%	74.74%	自發自用再生(kWh)	NA	18,057,459	再生電力購電協議度數(kWh)	NA	70,058,611	再生能源憑證(RECs)度數(kWh)	NA	211,295,776
說明 項目	溫室氣體絕對減量	再生電力使用比例																												
氣候相關目標	較基準年(2022)溫室氣體絕對減量減少 22.5%	再生電力使用量達 72.5%																												
涵蓋活動	同當年度永續報告書，並通過獨立公正之第三方執行評估及查證。																													
溫室氣體排放範疇	範疇 1+2																													
規劃期程	1. Y25: -33.8% 2. Y30: 碳中和 3. Y35: 碳中和	1. Y25: 80% 2. Y30: 100% 3. Y35: 100%																												
Y24 達成進度/狀況	58.69%	74.74%																												
自發自用再生(kWh)	NA	18,057,459																												
再生電力購電協議度數(kWh)	NA	70,058,611																												
再生能源憑證(RECs)度數(kWh)	NA	211,295,776																												

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

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。				
本公司基本資料			依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露	
☒ 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 ☐ 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 ☐ 資本額未達 50 億元之公司			☒ 母公司個體盤查 ☒ 合併財務報告子公司盤查 ☒ 母公司個體確信 ☐ 合併財務報告子公司確信	
範疇一	112 年		113 年	
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
緯創資通股份有限公司 (母公司)	827.640	0.018	1,169.909	0.015
合併財務報告子公司	NA	NA	12,745.514	0.021
合計	827.640	0.018	13,915.423	0.020
範疇二	112		113 年	
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
緯創資通股份有限公司 (母公司)	32,595.292	0.727	46,564.578	0.616
合併財務報告子公司	NA	NA	190,092.537	0.310
合計	32,595.292	0.727	236,657.114	0.344
範疇三	112 年		113 年	
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)		總排放量 (公噸 CO ₂ e)	
緯創資通股份有限公 (母公司)	2,616,545.379		10,741,798.914	
合併財務報告子公司	NA		5,981,074.314	

合計	2,616,545.379	16,722,873.228
----	---------------	----------------

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。

範疇一	112 年確信範圍	112 年確信機構	112 年確信情形說明
	緯創資通股份有限公司	台灣衛理國際品保驗證股份有限公司	本公司揭露溫室氣體總排放量中，827.640 公噸 CO ₂ e (佔總排放量之 0.031%)經確信機構採 ISO 14064-3:2019 準則確信，確信意見為合理保證。
	113 年確信範圍	113 年確信機構	113 年確信情形說明
	緯創資通股份有限公司	台灣衛理國際品保驗證股份有限公司	本公司揭露溫室氣體總排放量中，13,915.423 公噸 CO ₂ e (佔總排放量之 0.082%)經確信機構採 ISO 14064-3:2019 準則確信，確信意見為合理保證。
範疇二	112 年確信範圍	112 年確信機構	112 年確信情形說明
	緯創資通股份有限公司	台灣衛理國際品保驗證股份有限公司	本公司揭露溫室氣體總排放量中，32,595.292 公噸 CO ₂ e (佔總排放量之 1.230%)經確信機構採 ISO 14064-3:2019 準則確信，確信意見為合理保證。
	113 年確信範圍	113 年確信機構	113 年確信情形說明
	緯創資通股份有限公司	台灣衛理國際品保驗證股份有限公司	本公司揭露溫室氣體總排放量中，236,657.114 公噸 CO ₂ e (佔總排放量之 1.394%)經確信機構採 ISO 14064-3:2019 準則確信，確信意見為合理保證。
範疇三	112 年確信範圍	112 年確信機構	112 年確信情形說明
	緯創資通股份有限公司	台灣衛理國際品保驗證股份有限公司	本公司揭露溫室氣體總排放量中，2,616,545.379 公噸 CO ₂ e (佔總排放量之 98.739%)經確信機構採 ISO 14064-3:2019 準則確信，確信意見為有限保證。
	113 年確信範圍	113 年確信機構	113 年確信情形說明

	緯創資通股份有限公司	台灣衛理國際品保 驗證股份有限公司	本公司揭露溫室氣體總排放量中，16,722,873.228 公噸 CO ₂ e (佔總排放量之 98.524%)經確信機構採 ISO 14064-3:2019 準則確信，確信意見為有限保證。
--	------------	----------------------	--

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。		
1. 溫室氣體減量基準年：111 年 2. 減量目標：較基準年(111)溫室氣體絕對減量減少 22.5% 3. 減量策略：(1)改善能源使用效率；(2)提高再生能源使用 4. 具體行動： (1) 改善能源使用效率：以低碳製程、智慧節能技術，提升能源使用效率，達到節能之目的。 為實踐低碳製造，各廠區積極開展節能專案，專案分為空調、空壓、生產、管理、綠色照明與其他六大面向，執行節能專案，達到提升能源使用效率。 (2) 提高再生能源使用：積極提高全球各廠區再生能源使用比率，透過最大化建置太陽能設備、佈局再生電力購電協議與再生能源憑證購買，三大策略，達到提升再生能源使用之目標。 5. 減量目標達成情形：		
說明 項目	溫室氣體絕對減量	再生電力使用比例
氣候相關目標	較基準年(111)溫室氣體絕對減量減少 22.5%	再生電力使用量達 72.5%
涵蓋活動	同當年度永續報告書，並通過獨立公正之第三方執行評估及查證。	
溫室氣體排放範疇	範疇 1+2	
Y24 達成進度/狀況	58.69%	74.74%



ASSURANCE OPINION
GREENHOUSE GAS EMISSIONS

茲證明

緯創資通股份有限公司

新竹縣竹北市智慧路1號

持有聲明書編號：TWN24869091GT-1/C Rev.1

台灣衛理國際品保驗證股份有限公司對緯創資通股份有限公司所報告的溫室氣體聲明進行了獨立查證，此查證聲明適用於以下描述工作範圍內的相關資訊。

緯創資通股份有限公司負責報告溫室氣體聲明。台灣衛理國際品保驗證股份有限公司的責任為對其所報告溫室氣體聲明的準確性，以及用於蒐集、分析和審查資訊的基礎系統和過程提供獨立查證。

查證範圍：

- 緯創資通股份有限公司汐止辦公區、內湖辦公區、新竹廠區、湖口廠、湖口二廠，詳細地址及排除範圍列於附件
- 盤查期間：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

報告邊界及查證數據：

- 類別 1：直接溫室氣體排放與移除：1,169.909 公噸二氧化碳當量
- 類別 2：輸入能源之間接溫室氣體排放：46,564.578 公噸二氧化碳當量
- 類別 3：運輸之間接溫室氣體排放：15,252.646 公噸二氧化碳當量
- 類別 4：組織使用產品之間接溫室氣體排放：4,629,664.474 公噸二氧化碳當量
- 類別 5：與使用組織產品有關之間接溫室氣體排放：6,096,881.793 公噸二氧化碳當量

查證意見：

依據台灣衛理國際品保驗證股份有限公司所進行之查證過程與程序，有充分證據顯示緯創資通股份有限公司之類別 1 及 2 溫室氣體聲明為實質正確且公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊，以及根據 ISO 14064-1:2018 所準備，符合查證協議之合理保證等級。

無證據顯示緯創資通股份有限公司之類別 3、4、5 溫室氣體聲明不為實質正確、未公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊，以及未根據 ISO 14064-1:2018 所準備，符合查證協議之有限保證等級。

技術審查：莊煥升

副總經理：徐佩詩

最初發行日期：9/4/2025

版次發行日期：9/4/2025



Validation and Verification
VB005

Bureau Veritas Certification (Taiwan) Co., Ltd.
3F-B, No. 16, Nanjing E. Rd., Sec. 4, Taipei 10553, Taiwan R.O.C.
+886-2-2570 7655

Page 1 of 4
template ver.: 20240711



溫室氣體排放及移除資訊：

組織邊界		涵蓋範圍	排除範圍
緯創實通股份有限公司 汐止辦公區	汐止辦公區	• 新北市汐止區新台五路一段82~88號B5F, 1F, 2F, 3F, 4F, 12F, 13F, 15F, 16F, 17F, 18F, 19F, 20F, 21F, 22F, 23F, 24F, 25F • 新北市汐止區新台五路一段90~96號5F, 9F, 10F, 11F, 12F, 13F, 14F, 15F, 21F, 22F • 新北市汐止區新台五路一段98~108號3F, 5F, 9F, 10F, 13F, 21F, 22F, 25F • 新北市汐止區新台五路一段110~116號3F, 6F, 7F, 8F, 9F, 10F, 11F, 12F, 13F, 15F, 18F, 19F, 20F, 21F, 25F	無
	汐止大同路(原豐)辦公區	• 新北市汐止區大同路一段337巷16弄2號1F, 2F, 3F, 14號1F	
	汐止遠雄辦公區	• 汐止區新台五路一段93號26F之10, 11, 12	
	汐止沙崙路(耐頓)辦公區	• 新北市汐止區沙崙路二段228巷18弄9號1F	
	智航風能股份有限公司 那那利科技股份有限公司 緯基科技股份有限公司 緯達科技股份有限公司	• 新北市汐止區新台五路一段88號22F	
	翔智科技股份有限公司	• 新北市汐止區新台五路一段84號17F	
	緯臨科技股份有限公司	• 新北市汐止區新台五路一段100號9F	
	龍潭實驗室	• 桃園市龍潭區高望路183號之1 (A101), 183號2F之3 (A203), 183號之3 (A103A), 183號之4 (A104)	
	高雄辦公區	• 高雄市苓雅區苓南二路2號5F, 6F, 7F, 8F, 9F • 高雄市新興區中正三路2號5F, 8F, 10F	
	台南辦公區	• 台南市歸仁區歸仁十三路一段160號1F之6, 4F之7, 4F之8, 4F之9	
緯創實通股份有限公司 內湖辦公區	內湖辦公區	• 台北市內湖區行善路152、154、156、158號	無
緯創實通股份有限公司 新竹廠區	新安廠	• 新竹市東區新安路5號1、2、3、5樓	無
	研發二路廠	• 新竹市東區新安路7號5樓	
	研發二路辦公區	• 新竹市東區研發二路25號4樓	
	網通辦公室	• 新竹市東區研發二路23號2樓	
	創新辦公區	• 新竹市東區創新三路8號4樓 • 新竹市東區創新三路6號3、4樓	
	光復辦公區	• 新竹市東區光復路二段321號2、8、9樓	
緯創實通股份有限公司 湖口廠	行政樓 生產樓	• 新竹縣湖口鄉勝利村工業三路2號	無
緯創實通股份有限公司 湖口二廠	K棟3、5、6樓 L棟	• 新竹縣湖口鄉光復北路50號	無
	J棟2樓	• 新竹縣湖口鄉光復北路50-1號	

(八)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？ (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？ (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？	✓		(一) 為強化誠信經營之企業文化及健全發展，本公司訂定經董事會通過之「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「公司治理實務守則」及「行為準則」等規範，並揭露於公司網站及「公開資訊觀測站」。誠信是我們的核心價值，也是經營企業之根本，此原則適用於本公司所有董事(含獨立董事，以下同)、經理人及受僱人或對本公司具有實質控制能力者。 (二) 本公司已根據「誠信經營守則」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，同時制定相關管理方案，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。 (三) 本公司於「誠信經營守則」訂定防範不誠信行為之方案，包含作業程序、行為指南；於「道德行為準則」中訂定違規之懲戒及申訴制度，並定期檢討此防範方案之妥適性與有效性。針對潛在風險較高單位/人員(如全球供應鏈管理、資金管理與企業訊息)除進行教育訓練、編制相關執行手冊進行宣導/規範外，並以內部稽核或定期工作輪調等方式降低風險。本公司亦於「道德行為準則」中明訂禁止之行為，	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	
			包含利益衝突之迴避、饋贈與業務款待、政治獻金及慈善捐贈等行為之原則及標準，以及是否違反道德行為之審驗原則，同時明定檢舉管道及相關作業程序。	
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？ (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？ (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？ (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？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司對外建立商業關係前，會先評估對方營運之合法性、誠信經營政策，以及有無不誠信行為之紀錄。於從事商業行為之過程中，會向對方說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，一旦發現不誠信行為，即立即停止商業互動，並將其列為拒絕往來對象。本公司於商業契約中將遵守誠信經營政策納入契約條款，包含：明確合理之付款內容、涉及不誠信行為情事之處理、違反禁止佣金/回扣/其他利益契約條款之處理等項目。 (二) 本公司由「全球人力資源暨行政」部門負責誠信經營政策與相關措施之制定及監督，並每年向董事會報告執行成果，截至目前為止尚無重大違規情事發生。 (三) 本公司於「誠信經營守則」及「道德行為準則」中明訂利益衝突條款及牴觸之情況/標準，並要求相關人員應予迴避。準則中同時要求員工於知悉或面臨類似情況時，需主動、充分地向直屬主管、人力資源單位最高主管或董事會報告說明。	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	
			(四) 本於誠信經營之原則，本公司每年均會考量經營環境的變化，對包括會計制度在內的內部控制制度，針對其設計及執行的有效性進行評估及自我檢查，於必要時加以修正，並由稽核單位進行覆核。 (五) 本公司新人於入職當天、新任主管皆須接受道德/誠信訓練，所有同仁均需定期完成相關主題之線上學習課程及成果評鑑。	
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？ ✓ (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？ ✓ (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？ ✓			(一) 本公司任何人發現違反「道德行為準則」之事件時，可直接向獨立董事、人力資源最高主管、稽核單位最高主管、董事長，或經由員工申訴管道提出報告。對於違反規定之經理人或員工，本公司將視情節之輕重，依「員工獎懲作業實施要點」相關規定採取包括解僱或解除委任等方式之處分。對於違反誠信、清廉原則之業務往來交易對象，本公司將嚴正處理，視情節輕重減少或取消與其之合作關係，嚴重者將提報予相應之司法機關處理。 (二) 本公司訂有申訴辦法，從申訴之提出、調查、調查結束之處理，皆訂有明確之作業程序，對於舉發或被舉發之相關人員及資訊亦全程予以保密。 (三) 針對舉發或被舉發人員所參與的調查過程，本公司一律給予保護，以避免當事人因此遭受不公平的報復或對待，恪遵本公司「誠信經營守則」第二十二條對於檢舉	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	
			人身分及檢舉內容之保密及保護檢舉人不因檢舉情事而遭受不當處置之措施等相關規定。	
四、加強資訊揭露 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？	✓		本公司於官方網站及「公開資訊觀測站」揭露遵守「誠信經營守則」及RBA(責任商業聯盟)行為準則之承諾，並於永續報告書中揭露執行狀況。	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：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：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司要求供應商簽署誠信承諾書，並透過「緯創供應商學堂(Wistron Global Learning Platform)」向供應商全面傳達緯創之反貪腐政策，同時設有舉報專線，也會於每年供應商大會上對供應商宣導公司誠信經營政策及信念，並每年檢視供應商之落實情形。				

(九)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：請至本公司網站或公開資訊觀測站查詢。

(十)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。

(十一)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

114 年度限制員工權利新股發行辦法

緯創資通股份有限公司

一一四年限制員工權利新股發行辦法

第一條 目的

本公司為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提昇員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益，依據公司法第267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

自主管機關申報生效通知到達之日起二年內，得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期授權董事長訂定之。

第三條 員工之資格條件

- (一) 凡於限制員工權利新股授與日前到職滿三個月對公司有特殊貢獻，經提報本公司董事長同意之本公司及依公司法第369條之2、第369條之3、第369條之9第二項及第369條之11標準認定之從屬公司之全職員工。
- (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等由董事長核定後提報董事會核准前，如被授與員工為經理人或具董事身分時，應先經薪資報酬委員會同意，如被授與員工為非具經理人或董事身分時，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。本條項所揭單一員工得獲配之限制員工權利新股股數，如主管機關更新相關規定，悉依更新後之法令及主管機關規定辦理。

第四條 發行總額

發行總額為新台幣360,000,000元，每股面額新台幣10元，共計36,000,000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零元。
- (二) 發行股份之種類：本公司普通股新股。
- (三) 既得條件

1. 員工自獲配限制員工權利新股屆滿一年，若仍在職，每年將依該年度之公司整體績效指標決定授與之總數後，再按個人績效指標達成狀況評核之年度考績結果核定：

(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，設定以下目標條件。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：

營運指標	目標條件	權重
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	40%
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	40%
ESG 成果指標	如下列兩項條件皆達成，則既得股數比例為 100%；如僅達成一項，則既得股數比例為 50%；如皆未達成，則既得股數比例為 0%。 (a) 溫室氣體排放量（註）： 2025 年：減少 33.8%(含)以上 2026 年：減少 45.0%(含)以上 2027 年：減少 56.3%(含)以上 (b) 用水密集度（總取水量/營收）： 2025 年：減少 13%(含)以上(以 2022 年為基準) 2026 年：減少 13%(含)以上(以 2022 年為基準) 2027 年：減少 13%(含)以上(以 2022 年為基準)	20%

（註）溫室氣體排放量以2022年為基準年，其計算範疇為溫室氣體盤查議定書（GHG Protocol）定義之直接排放（範疇一）及能源間接排放（範疇二），並以產能滿載情境計算減量實績。

(2) 個人績效指標：

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33%、屆滿二年33%，以及屆滿三年34%。

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至少需為甲等(含)或等同本公司績效評核等第為甲等(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。

(3) 既得期間內，未曾有違反法令、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、商業道德行為守則等相關規範。

2. 倘獲配之限制員工權利新股不能依以上方法均分為三期時，則以「前少後多」為計算原則(例：獲配限制員工權利新股7,000股，則符合既得條件者第一批可受領2,000股，第二批2,000股，第三批3,000股)。

3. 上述既得之股份以四捨五入計算並以仟股為單位。

(四)員工未達成既得條件之處理：

1. 被授與員工於獲配限制員工權利新股三年內自願離職、解雇、資遣、退休、自行申請轉調關係企業者，其之前獲配尚未既得之股份，公司應向員工無償收回。惟如該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(2)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，未達成既得條件之限制員工權利新股得於復職後恢復權益，惟其獲配限制員工權利新股之既得期間應依其辦理留職停薪期間遞延之，並依本條第(三)項之規定核給。
 3. 於獲配限制員工權利新股期滿第一年至第三年內之任一當年度考績未達既得條件之規定者，其之前獲配尚未既得之股份，公司應向員工無償收回。
 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。
- (五)因受職業災害致身體殘疾或死亡或一般死亡者，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：
1. 因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工離職生效日起即視為達成所有既得條件。
 2. 因受職業災害致死亡或一般死亡者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡當日視為達成所有既得條件，由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。
- (六)對於公司無償收回之限制員工權利新股，本公司將予註銷。
- (七)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，除繼承外，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。
- (八)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。
 2. 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其相關之稅賦按當時中華民國之稅法規定辦理。

第八條 實施細則

本辦法有關獲配員工名單、簽署等事宜之相關手續及詳細作業時間，由本公司承辦單位另行通知獲配員工辦理。

第九條 實施及修訂

- (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，並報主管機關核准後生效，發行前修正時亦同。若於送件審核過程，因主管機關審核之要求而須作修正時，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。
- (三)本辦法訂定於民國114年2月24日。

第一次修訂業經董事長核准後，並經民國 114 年 8 月 12 日董事會追認。

附件二

緯創資通股份有限公司

112 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

緯創資通股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯創資通股份有限公司及其子公司(以下簡稱合併公司)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達緯創資通股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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，與緯創資通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，對緯創資通股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、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(十七)客戶合約之收入。收入認列之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(二十五)。

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財務報告查核重要的評估事項之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 測試銷貨及收款作業循環之相關人工及系統控制，並針對銷售系統資料與總帳分錄進行核對及調節。
- 了解主要收入型態、合約規範及交易條件，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，評估有無重大異常。
- 覆核期後是否有重大銷貨退回及折讓情形，瞭解及分析原因。

二、存貨呆滯損失之評估

有關存貨之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(七)。

關鍵查核事項之說明：

因出貨需求、預估未來生產或維修訂單而預先備料，後續可能因市場需求改變、訂單減少，導致存貨有呆滯過時之風險。因此存貨呆滯損失之評估測試為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

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，並評估其適當性，確認超過一定期間之過時存貨項目已列入存貨呆滯損失之評價。
- 檢視各存貨庫別報表，分析各其存貨庫別變化情形，並測試庫別分類之正確性。
- 評估管理階層個別辨認之過時或毀損項目之相關文件。
- 檢視管理階層針對有關存貨備抵之相關揭露是否適當。

其他事項

緯創資通股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估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，惟其目的非對緯創資通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，以及使緯創資通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緯創資通股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對緯創資通股份有限公司及其子公司民國一一二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：

唐嘉緯
黃明宏



證券主管機關：金管證審字第1080303300號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國一一三年三月十二日

緯創資通股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		112.12.31		111.12.31		負債及權益		112.12.31		111.12.31	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 75,231,756	17	66,337,316	16	2100	短期借款(附註六(十六)及(三十一))	\$ 95,940,430	21	114,279,421	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	4,345,292	1	8,387,194	2	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	187,097	-	161	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))	-	-	298,652	-	2130	合約負債－流動(附註六(二十五))	9,596,727	2	7,958,473	2
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(五)及(二十五))	121,233,885	27	100,136,450	23	2170	應付票據及帳款	118,420,882	26	108,075,166	25
1180	應收帳款－關係人(附註六(五)、(二十五)及七)	102,871	-	93,877	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)	937,484	-	727,109	-
1210	其他應收款－關係人(附註六(六)及七)	4,749	-	4,010	-	2220	其他應付款－關係人(附註七)	35,861	-	47,641	-
1220	本期所得稅資產	1,325,603	-	858,817	-	2260	與待出售非流動資產(處分群組)直接相關之負債(附註六(八))	8,463,675	2	-	-
130X	存貨(附註六(七)及八)	119,719,969	27	156,889,151	36	2280	租賃負債－流動(附註六(十八)、(三十一)及七)	787,286	-	2,073,795	1
1460	待出售非流動資產(處分群組)(附註六(八))	29,383,516	6	-	-	2321	一年內到期應付公司債(附註六(十七)及(三十一))	2,500,000	1	-	-
1470	其他流動資產(附註六(六)、(十五)及八)	10,113,759	2	9,980,200	2	2322	一年內到期長期借款(附註六(十六)及(三十一))	1,997,788	1	5,527,440	1
流動資產合計		361,461,400	80	342,985,667	79	2365	退款負債－流動(附註六(二十五))	12,343,135	3	8,832,142	2
非流動資產：						2399	其他流動負債(附註六(十六)及(二十七))	37,041,392	8	39,204,068	9
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	123,899	-	167,366	-	流動負債合計		288,251,757	64	286,725,416	66
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(四))	8,002,132	2	6,729,413	2	非流動負債：					
1540	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	10,000	-	-	-	2530	應付公司債(附註六(十七)及(三十一))	6,942,918	2	9,439,683	2
1550	採用權益法之投資(附註六(九))	10,713,410	2	8,358,899	2	2540	長期借款(附註六(十六)及(三十一))	19,581,669	4	10,948,835	3
1600	不動產、廠房及設備(附註六(十二)及七)	46,598,037	10	51,515,209	12	2570	遞延所得稅負債(附註六(二十一))	2,241,835	1	1,715,546	-
1755	使用權資產(附註六(十三)及七)	8,241,834	2	8,304,295	2	2580	租賃負債－非流動(附註六(十八)、(三十一)及七)	4,851,244	1	3,062,540	1
1780	無形資產(附註六(十四))	2,459,680	1	2,149,731	-	2600	其他非流動負債(附註六(十六)、(二十)及(三十一))	1,758,181	-	2,363,198	1
1840	遞延所得稅資產(附註六(二十一))	9,959,983	2	7,850,927	2	非流動負債合計		35,375,847	8	27,529,802	7
1900	其他非流動資產(附註六(十五)、(二十)及八)	4,820,401	1	4,846,267	1	負債總計		323,627,604	72	314,255,218	73
非流動資產合計		90,929,376	20	89,922,107	21	歸屬於母公司業主之權益(附註六(四)、(九)、(十)、(二十二)及(二十三))：					
						3110	普通股股本	28,997,661	6	29,016,021	7
						3200	資本公積	37,389,984	8	35,050,440	8
						3300	保留盈餘	40,680,803	9	36,357,506	8
						3400	其他權益	(1,934,548)	-	(2,550,702)	(1)
						3500	庫藏股票	(909,789)	-	(1,491,116)	-
						歸屬於母公司業主之權益小計					
						36XX	非控制權益(附註六(十一)及(二十二))	24,539,061	5	22,270,407	5
						權益總計		128,763,172	28	118,652,556	27
						負債及權益總計		\$ 452,390,776	100	432,907,774	100
資產總計		\$ 452,390,776	100	432,907,774	100						

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林 憲 銘

經理人：林 建 勳

會計主管：邱 聰 敏

緯創資通股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(二十五)及七)	\$ 867,057,007	100	984,619,156	100
5000	營業成本(附註六(七)、(十二)、(十三)、(十四)、(十八)、 (二十)、(二十三)、(二十七)、七及十二)	798,074,134	92	914,890,464	93
5900	營業毛利	68,982,873	8	69,728,692	7
	營業費用(附註六(五)、(六)、(十二)、(十三)、(十四)、 (十八)、(二十)、(二十三)、(二十七)、七及十二)：				
6100	推銷費用	10,828,131	1	11,433,187	1
6200	管理費用	6,870,232	1	5,815,369	-
6300	研究發展費用	23,894,253	3	25,007,992	3
	營業費用合計	41,592,616	5	42,256,548	4
6900	營業利益	27,390,257	3	27,472,144	3
7000	營業外收入及支出(附註六(九)、(十七)、(十八)、(十九)、 (二十六)及七)：				
7100	利息收入	2,519,837	-	1,989,775	-
7010	其他收入	591,913	-	569,391	-
7020	其他利益及損失	1,811,785	-	(108,575)	-
7050	財務成本	(8,757,247)	(1)	(5,988,155)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	764,149	-	776,334	-
	營業外收入及支出合計	(3,069,563)	(1)	(2,761,230)	(1)
7900	稅前淨利	24,320,694	2	24,710,914	2
7950	減：所得稅費用(附註六(二十一))	6,055,409	-	5,693,367	-
8200	本期淨利	18,265,285	2	19,017,547	2
8300	其他綜合損益(附註六(九)、(二十)及(二十一))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(33,888)	-	297,547	-
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	457,620	-	(876,369)	-
8320	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－不重分 類至損益之項目	(757)	-	8,156	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	(111,187)	-	75,002	-
		534,162	-	(645,668)	-
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	(107,225)	-	8,277,826	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	309,523	-	124,700	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		202,298	-	8,402,526	1
	本期其他綜合損益	736,460	-	7,756,858	1
8500	本期綜合損益總額	\$ 19,001,745	2	26,774,405	3
	本期淨利歸屬於(附註六(十一)及(二十二))：				
8610	母公司業主	\$ 11,471,616	1	11,162,451	1
8620	非控制權益	6,793,669	1	7,855,096	1
		\$ 18,265,285	2	19,017,547	2
	綜合損益總額歸屬於(附註六(十一)及(二十二))：				
8710	母公司業主	\$ 12,138,989	1	18,022,661	2
8720	非控制權益	6,862,756	1	8,751,744	1
		\$ 19,001,745	2	26,774,405	3
	每股盈餘(元)(附註六(二十四))				
9750	基本每股盈餘	\$ 4.08		4.01	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 3.98		3.84	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林憲銘



經理人：林建勳



會計主管：邱聰敏



緯創資通股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一二年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目					歸屬於母 公司業主 權益小計	非控制 權 益	權益總計
	普通 股 本	資本公積	保留盈餘			國外營運機構 財務報表 換算之 兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現評價(損)益	員工未賺得 酬 勞	合 計	庫藏股票				
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘									
											合 計			
民國一十一年一月一日期初餘額	\$ 29,032,521	28,834,524	9,964,169	6,846,521	14,287,997	31,098,687	(8,731,426)	(59,222)	(650,887)	(9,441,535)	(1,607,259)	77,916,938	14,567,841	92,484,779
本期淨利	-	-	-	-	11,162,451	11,162,451	-	-	-	-	-	11,162,451	7,855,096	19,017,547
本期其他綜合損益	-	-	-	-	245,513	245,513	7,513,416	(898,719)	-	6,614,697	-	6,860,210	896,648	7,756,858
本期綜合損益總額	-	-	-	-	11,407,964	11,407,964	7,513,416	(898,719)	-	6,614,697	-	18,022,661	8,751,744	26,774,405
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	1,050,417	-	(1,050,417)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,944,127	(1,944,127)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(6,257,863)	(6,257,863)	-	-	-	-	-	(6,257,863)	-	(6,257,863)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	302,059	-	-	(203)	(203)	-	-	-	-	-	301,856	-	301,856
庫藏股轉讓予員工	-	(2,888)	-	-	-	-	-	-	-	-	116,143	113,255	-	113,255
對子公司所有權權益變動	-	(70,095)	-	-	(1,040)	(1,040)	-	-	-	-	-	(71,135)	-	(71,135)
處分子公司部分權益	-	6,002,507	-	-	-	-	16,821	-	-	16,821	-	6,019,328	-	6,019,328
股份基礎給付交易	(16,500)	(43,308)	-	-	396	396	-	-	368,880	368,880	-	309,468	-	309,468
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	109,565	109,565	-	(109,565)	-	(109,565)	-	-	-	-
其他	-	27,641	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,641	-	27,641
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,049,178)	(1,049,178)
民國一十一年十二月三十一日餘額	29,016,021	35,050,440	11,014,586	8,790,648	16,552,272	36,357,506	(1,201,189)	(1,067,506)	(282,007)	(2,550,702)	(1,491,116)	96,382,149	22,270,407	118,652,556
本期淨利	-	-	-	-	11,471,616	11,471,616	-	-	-	-	-	11,471,616	6,793,669	18,265,285
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(24,502)	(24,502)	(269,122)	960,997	-	691,875	-	667,373	69,087	736,460
本期綜合損益總額	-	-	-	-	11,447,114	11,447,114	(269,122)	960,997	-	691,875	-	12,138,989	6,862,756	19,001,745
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	1,151,668	-	(1,151,668)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(6,521,953)	6,521,953	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(7,400,801)	(7,400,801)	-	-	-	-	-	(7,400,801)	-	(7,400,801)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	645,101	-	-	3,449	3,449	-	-	-	-	-	648,550	-	648,550
庫藏股轉讓予員工	-	(13,627)	-	-	-	-	-	-	-	-	581,327	567,700	-	567,700
對子公司所有權權益變動	-	63,192	-	-	26,243	26,243	-	-	-	-	-	89,435	-	89,435
處分子公司部分權益	-	1,384,798	-	-	-	-	(10,704)	-	-	(10,704)	-	1,374,094	-	1,374,094
股份基礎給付交易	(18,360)	196,457	-	-	-	-	-	-	182,275	182,275	-	360,372	-	360,372
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	247,292	247,292	-	(247,292)	-	(247,292)	-	-	-	-
其他	-	63,623	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,623	-	63,623
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,594,102)	(4,594,102)
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 28,997,661	37,389,984	12,166,254	2,268,695	26,245,854	40,680,803	(1,481,015)	(353,801)	(99,732)	(1,934,548)	(909,789)	104,224,111	24,539,061	128,763,172

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林 憲 銘

經理人：林 建 勳

會計主管：邱 聰 敏

緯創資通股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 24,320,694	24,710,914
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	11,878,746	11,015,505
攤銷費用	466,414	459,606
預期信用減損迴轉利益	(3,828)	(74,187)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	344,831	4,130,860
利息費用	8,757,247	5,988,155
利息收入	(2,519,837)	(1,989,775)
股利收入	(208,722)	(237,597)
股份基礎給付酬勞成本	363,959	313,533
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(764,149)	(776,334)
處分及報廢不動產、廠房及設備之淨損失(利益)	203,539	(10,220)
不動產、廠房及設備轉列費用數(自費用轉列)	(9,512)	26,077
其他非流動資產轉列費用數	99,810	29,605
處分投資淨損失(利益)	(58,021)	989
資產減損損失	171,395	4,660
其他投資損失(利益)	(76,893)	175,098
租賃修改利益	(83,247)	(56,622)
政府補助利益	(19,494)	-
聯貸案主辦費攤銷數	15,287	12,612
收益費損項目合計	18,557,525	19,011,965
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款減少(增加)	(21,116,785)	68,813,782
應收帳款－關係人減少(增加)	(9,453)	60,114
其他應收款－關係人減少(增加)	(721)	10,535
存貨減少	20,882,356	17,308,258
其他流動資產減少(增加)	(1,963,698)	5,647,927
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(2,208,301)	91,840,616
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債－流動增加	1,637,923	2,300,584
應付票據及帳款增加(減少)	12,646,507	(70,673,862)
應付帳款－關係人增加(減少)	213,003	(371,748)
其他應付款－關係人減少	(11,836)	(32,235)
退款負債增加(減少)	3,503,518	(2,151,957)
其他流動負債增加(減少)	6,490,045	(2,539,209)
其他非流動負債減少	(54,862)	(177,425)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	24,424,298	(73,645,852)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	22,215,997	18,194,764
調整項目合計	40,773,522	37,206,729
營運產生之現金流入	65,094,216	61,917,643
收取之利息	2,778,266	2,699,872
收取之股利	843,098	631,209
支付之利息	(9,484,861)	(6,166,717)
支付之所得稅	(11,011,697)	(5,641,991)
營業活動之淨現金流入	48,219,022	53,440,016

董事長：林 憲 銘



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林 建 勳



會計主管：邱 聰 敏



緯創資通股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十二年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	112年度	111年度
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	(1,807,574)	(1,234,298)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,188,614	231,169
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	14,571	41,902
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(10,000)	-
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	298,652	1,105,394
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(22,793,936)	(5,370,426)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	26,609,106	5,578,262
取得採用權益法之投資	(1,295,195)	(395,080)
處分採用權益法之投資	30,582	-
對子公司之收購	(211,171)	-
採用權益法認列之被關聯企業及合資減資退回股款	35,462	-
取得不動產、廠房及設備	(12,961,260)	(13,609,393)
處分不動產、廠房及設備	1,189,926	635,313
處分使用權資產	-	205,514
存出保證金增加	(514,622)	(891,292)
取得無形資產	(802,853)	(843,320)
因合併產生之現金流入	286	-
其他金融資產減少	93	245,237
其他非流動資產增加	(3,635,341)	(2,438,167)
投資活動之淨現金流出	(14,664,660)	(16,739,185)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	719,961,883	824,176,953
償還短期借款	(737,795,980)	(861,547,581)
舉借長期借款	34,808,464	18,179,231
償還長期借款	(29,663,621)	(28,355,477)
存入保證金增加	398,187	1,218,915
租賃本金償還	(910,888)	(814,303)
支付現金股利	(7,400,801)	(6,257,467)
庫藏股轉讓予員工	567,700	113,255
處分子公司股權(未喪失控制力)	1,624,923	7,390,742
非控制權益變動	(4,858,138)	(2,498,175)
其他項目	63,623	27,641
籌資活動之淨現金流出	(23,204,648)	(48,366,266)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(646,119)	7,848,510
本期現金及約當現金增加(減少)數	9,703,595	(3,816,925)
期初現金及約當現金餘額	66,337,316	70,154,241
期末現金及約當現金餘額	\$ 76,040,911	66,337,316
現金及約當現金之組成：		
資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 75,231,756	66,337,316
分類至待出售非流動資產(處分群組)之現金及約當現金	809,155	-
期末現金及約當現金餘額	\$ 76,040,911	66,337,316

董事長：林憲銘



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林建勳



~8-1~

會計主管：邱聰敏



附件三

緯創資通股份有限公司

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

緯創資通股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯創資通股份有限公司及其子公司(以下簡稱合併公司)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，與合併公司保持超然獨立，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。本會計師判斷應溝通在查核報告上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(十七)客戶合約之收入。收入認列之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(二十七)。

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財務報告查核重要的評估事項之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 測試銷貨及收款作業循環之相關人工及系統控制，並針對銷售系統資料與總帳分錄進行核對及調節。
- 了解主要收入型態、合約規範及交易條件，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，評估有無重大異常。
- 覆核期後是否有重大銷貨退回及折讓情形，瞭解及分析原因。

二、存貨呆滯損失之評估

有關存貨之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(七)。

關鍵查核事項之說明：

因出貨需求、預估未來生產或維修訂單而預先備料，後續可能因市場需求改變、訂單減少，導致存貨有呆滯過時之風險。因此存貨呆滯損失之評估測試為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

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，並評估其適當性，確認超過一定期間之過時存貨項目已列入存貨呆滯損失之評價。
- 檢視各存貨庫別報表，分析各其存貨庫別變化情形，並測試庫別分類之正確性。
- 評估管理階層個別辨認之過時或毀損項目之相關文件。
- 檢視管理階層針對有關存貨備抵之相關揭露是否適當。

其他事項

緯創資通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，管理階層之責任亦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：

唐嘉鍵



黃明宏



證券主管機關：金管證審字第1080303300號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國一一四年二月二十四日

緯創資通股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31			113.12.31		112.12.31											
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%										
資 產																			
流動資產：																			
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 79,880,425	14	75,231,756	17	2100	短期借款(附註六(十八)及(三十三))	\$ 81,707,482	14	95,940,430	21								
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	4,945,045	1	4,345,292	1	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	3,144	-	187,097	-								
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(五)及(二十七))	190,401,792	32	121,233,885	27	2130	合約負債－流動(附註六(二十七))	11,783,077	2	9,596,727	2								
1180	應收帳款－關係人(附註六(五)、(二十七)及七)	81,260	-	102,871	-	2170	應付票據及帳款	176,192,261	30	118,420,882	26								
1210	其他應收款－關係人(附註六(六)及七)	2,997	-	4,749	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)	823,912	-	937,484	-								
1220	本期所得稅資產	931,843	-	1,325,603	-	2220	其他應付款－關係人(附註七)	55,869	-	35,861	-								
130X	存貨(附註六(七)及八)	190,697,494	32	119,719,969	27	2260	與待出售非流動資產(處分群組)直接相關之負債(附註六(十二))	-	-	8,463,675	2								
1460	待出售非流動資產(處分群組)(附註六(八)及(十二))	-	-	29,383,516	6	2280	租賃負債－流動(附註六(二十)、(三十三)及七)	1,401,747	-	787,286	-								
1470	其他流動資產(附註六(六)、(十七)及八)	13,270,672	2	10,113,759	2	2321	一年內到期應付公司債(附註六(十九)及(三十三))	4,725,000	1	2,500,000	1								
	流動資產合計	480,211,528	81	361,461,400	80	2322	一年內到期長期借款(附註六(十八)及(三十三))	600,583	-	1,997,788	1								
非流動資產：										2365	退款負債－流動(附註六(二十七))	23,653,691	4	12,343,135	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))	646,682	-	123,899	-	2399	其他流動負債(附註六(十八)及(二十九))	48,640,448	8	37,041,392	8								
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(四))	9,103,805	1	8,002,132	2		流動負債合計	349,587,214	59	288,251,757	64								
1540	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	10,000	-	10,000	-	非流動負債：													
1550	採用權益法之投資(附註六(九))	11,348,154	2	10,713,410	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(十九))	97,728	-	-	-								
1600	不動產、廠房及設備(附註六(十四)及七)	57,284,319	10	46,598,037	10	2530	應付公司債(附註六(十九)及(三十三))	20,503,745	3	6,942,918	2								
1755	使用權資產(附註六(十五)及七)	11,125,327	2	8,241,834	2	2540	長期借款(附註六(十八)及(三十三))	21,988,765	4	19,581,669	4								
1780	無形資產(附註六(十六))	3,407,837	1	2,459,680	1	2570	遞延所得稅負債(附註六(二十三))	2,959,316	1	2,241,835	1								
1840	遞延所得稅資產(附註六(二十三))	12,314,284	2	9,959,983	2	2580	租賃負債－非流動(附註六(二十)、(三十三)及七)	7,003,024	1	4,851,244	1								
1900	其他非流動資產(附註六(十七)、(二十二)及八)	4,388,762	1	4,820,401	1	2600	其他非流動負債(附註六(十八)、(二十二)及(三十三))	915,596	-	1,758,181	-								
	非流動資產合計	109,629,170	19	90,929,376	20		非流動負債合計	53,468,174	9	35,375,847	8								
											負債總計	403,055,388	68	323,627,604	72				
										歸屬於母公司業主之權益(附註六(四)、(九)、(十一)、(十九)、(二十二)、(二十三)、(二十四)及(二十五))：									
										3110	普通股股本	28,963,651	5	28,997,661	6				
										3200	資本公積	48,630,721	8	37,389,984	8				
										3300	保留盈餘	50,581,390	9	40,680,803	9				
										3400	其他權益	4,689,050	1	(1,934,548)	-				
										3500	庫藏股票	(77,356)	-	(909,789)	-				
										歸屬於母公司業主之權益小計									
										36XX	非控制權益(附註六(十三)及(二十四))	132,787,456	23	104,224,111	23				
											權益總計	53,997,854	9	24,539,061	5				
											負債及權益總計	186,785,310	32	128,763,172	28				
												\$ 589,840,698	100	452,390,776	100				
資產總計																			

緯創資通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(二十七)及七)	\$1,049,255,781	100	867,057,007	100
5000	營業成本(附註六(七)、(十四)、(十五)、(十六)、(二十)、(二十二)、(二十五)、(二十九)、七及十二)	965,164,938	92	798,074,134	92
5900	營業毛利	84,090,843	8	68,982,873	8
	營業費用(附註六(五)、(六)、(十四)、(十五)、(十六)、(二十)、(二十二)、(二十五)、(二十九)、七及十二)：				
6100	推銷費用	12,240,418	1	10,828,131	1
6200	管理費用	6,900,497	1	6,870,232	1
6300	研究發展費用	25,971,402	2	23,894,253	3
	營業費用合計	45,112,317	4	41,592,616	5
6900	營業利益	38,978,526	4	27,390,257	3
7000	營業外收入及支出(附註六(九)、(十二)、(十四)、(十五)、(十六)、(十九)、(二十)、(二十一)、(二十八)及七)：				
7100	利息收入	3,223,438	-	2,519,837	-
7010	其他收入	661,464	-	591,913	-
7020	其他利益及損失	4,696,335	1	1,811,785	-
7050	財務成本	(8,017,505)	(1)	(8,757,247)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	433,218	-	764,149	-
	營業外收入及支出合計	996,950	-	(3,069,563)	(1)
7900	稅前淨利	39,975,476	4	24,320,694	2
7950	減：所得稅費用(附註六(二十三))	9,339,245	1	6,055,409	-
8200	本期淨利	30,636,231	3	18,265,285	2
8300	其他綜合損益(附註六(九)、(二十二)、(二十三)及(二十四))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	151,907	-	(33,888)	-
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	245,627	-	457,620	-
8320	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－不重分類至損益之項目	6,252	-	(757)	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	(667)	-	(111,187)	-
		404,453	-	534,162	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	7,109,964	1	(107,225)	-
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	332,990	-	309,523	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		7,442,954	1	202,298	-
	本期其他綜合損益	7,847,407	1	736,460	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 38,483,638	4	19,001,745	2
	本期淨利歸屬於(附註六(十三)及(二十四))：				
8610	母公司業主	\$ 17,445,591	2	11,471,616	1
8620	非控制權益	13,190,640	1	6,793,669	1
		\$ 30,636,231	3	18,265,285	2
	綜合損益總額歸屬於(附註六(十三)及(二十四))：				
8710	母公司業主	\$ 23,971,464	2	12,138,989	1
8720	非控制權益	14,512,174	2	6,862,756	1
		\$ 38,483,638	4	19,001,745	2
	每股盈餘(元)(附註六(二十六))				
9750	基本每股盈餘	\$ 6.11		4.08	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 5.99		3.98	

董事長：林憲銘



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林建勳



會計主管：邱聰敏



緯創資通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起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目					歸屬於母 公司業主 權益小計	非控制 權 益	權益總計
	普通 股 本	資本公積	保留盈餘			國外營運機構 財務報表 換算之 兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現評價(損)益	員工未賺得 酬 勞	合 計	庫藏股票				
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘									
											合 計			
民國一二年一月一日期初餘額	\$ 29,016,021	35,050,440	11,014,586	8,790,648	16,552,272	36,357,506	(1,201,189)	(1,067,506)	(282,007)	(2,550,702)	(1,491,116)	96,382,149	22,270,407	118,652,556
本期淨利	-	-	-	-	11,471,616	11,471,616	-	-	-	-	-	11,471,616	6,793,669	18,265,285
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(24,502)	(24,502)	(269,122)	960,997	-	691,875	-	667,373	69,087	736,460
本期綜合損益總額	-	-	-	-	11,447,114	11,447,114	(269,122)	960,997	-	691,875	-	12,138,989	6,862,756	19,001,745
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	1,151,668	-	(1,151,668)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(6,521,953)	6,521,953	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(7,400,801)	(7,400,801)	-	-	-	-	-	(7,400,801)	-	(7,400,801)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	645,101	-	-	3,449	3,449	-	-	-	-	-	648,550	-	648,550
庫藏股轉讓予員工	-	(13,627)	-	-	-	-	-	-	-	-	581,327	567,700	-	567,700
對子公司所有權權益變動	-	63,192	-	-	26,243	26,243	-	-	-	-	-	89,435	-	89,435
處分子公司部分權益	-	1,384,798	-	-	-	-	(10,704)	-	-	(10,704)	-	1,374,094	-	1,374,094
股份基礎給付交易	(18,360)	196,457	-	-	-	-	-	-	182,275	182,275	-	360,372	-	360,372
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	247,292	247,292	-	(247,292)	-	(247,292)	-	-	-	-
其他	-	63,623	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,623	-	63,623
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,594,102)	(4,594,102)
民國一二年十二月三十一日餘額	28,997,661	37,389,984	12,166,254	2,268,695	26,245,854	40,680,803	(1,481,015)	(353,801)	(99,732)	(1,934,548)	(909,789)	104,224,111	24,539,061	128,763,172
本期淨利	-	-	-	-	17,445,591	17,445,591	-	-	-	-	-	17,445,591	13,190,640	30,636,231
本期其他綜合損益	-	-	-	-	132,448	132,448	6,007,616	385,809	-	6,393,425	-	6,525,873	1,321,534	7,847,407
本期綜合損益總額	-	-	-	-	17,578,039	17,578,039	6,007,616	385,809	-	6,393,425	-	23,971,464	14,512,174	38,483,638
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	1,172,410	-	(1,172,410)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(433,879)	433,879	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(7,461,546)	(7,461,546)	-	-	-	-	-	(7,461,546)	-	(7,461,546)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	208,872	-	-	(65,868)	(65,868)	-	-	-	-	-	143,004	-	143,004
庫藏股轉讓予員工	-	(18,788)	-	-	-	-	-	-	-	-	832,433	813,645	-	813,645
對子公司所有權權益變動	-	10,363,533	-	-	(9,551)	(9,551)	-	-	-	-	-	10,353,982	-	10,353,982
處分子公司部分權益	-	571,785	-	-	-	-	(2,754)	-	-	(2,754)	-	569,031	-	569,031
股份基礎給付交易	(34,010)	33,933	-	-	-	-	-	-	92,440	92,440	-	92,363	-	92,363
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(140,487)	(140,487)	-	140,487	-	140,487	-	-	-	-
其他	-	81,402	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81,402	-	81,402
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,946,619	14,946,619
民國一三年十二月三十一日餘額	\$ 28,963,651	48,630,721	13,338,664	1,834,816	35,407,910	50,581,390	4,523,847	172,495	(7,292)	4,689,050	(77,356)	132,787,456	53,997,854	186,785,310

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林 憲 銘

經理人：林 建 勳

會計主管：邱 聰 敏

緯創資通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	\$ 39,975,476	24,320,694
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	10,770,328	11,878,746
攤銷費用	476,037	466,414
預期信用減損迴轉利益	(28,830)	(3,828)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(421,242)	344,831
利息費用	8,017,505	8,757,247
利息收入	(3,223,438)	(2,519,837)
股利收入	(188,123)	(208,722)
股份基礎給付酬勞成本	95,361	363,959
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(433,218)	(764,149)
處分及報廢不動產、廠房及設備之淨損失(利益)	(406,673)	203,539
不動產、廠房及設備轉列費用數(自費用轉列)	253,704	(9,512)
其他非流動資產轉列費用數(自費用轉列)	(6,300)	99,810
處分投資淨利益	(18,304)	(58,021)
資產減損損失	569,224	171,395
其他投資損失(利益)	132,216	(76,893)
租賃修改利益	(160,841)	(83,247)
政府補助利益	(8,653)	(19,494)
聯貸案主辦費攤銷數	12,703	15,287
其他	147,894	-
收益費損項目合計	15,579,350	18,557,525
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款增加	(68,856,838)	(21,116,785)
應收帳款－關係人減少(增加)	22,757	(9,453)
其他應收款－關係人減少(增加)	1,766	(721)
存貨減少(增加)	(64,171,107)	20,882,356
其他流動資產減少(增加)	1,148,746	(1,963,698)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(131,854,676)	(2,208,301)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債－流動增加	2,186,350	1,637,923
應付票據及帳款增加	71,068,346	12,646,507
應付帳款－關係人增加(減少)	(169,543)	213,003
其他應付款－關係人增加(減少)	19,794	(11,836)
退款負債增加	11,310,556	3,503,518
其他流動負債增加	7,174,116	6,490,045
其他非流動負債減少	(126,732)	(54,862)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	91,462,887	24,424,298
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(40,391,789)	22,215,997
調整項目合計	(24,812,439)	40,773,522
營運產生之現金流入	15,163,037	65,094,216
收取之利息	3,742,984	2,778,266
收取之股利	1,001,001	843,098
支付之利息	(8,597,861)	(9,484,861)
支付之所得稅	(5,559,333)	(11,011,697)
營業活動之淨現金流入	5,749,828	48,219,022

董事長：林憲銘



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林建勳



會計主管：邱聰敏



緯創資通股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

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
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	(1,354,135)	(1,807,574)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	452,793	1,188,614
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	44,197	14,571
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(10,000)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	298,652
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(32,100,163)	(22,793,936)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	31,123,361	26,609,106
取得採用權益法之投資	(520,020)	(1,295,195)
處分採用權益法之投資	7,238	30,582
對子公司之收購	(1,269,619)	(211,171)
處分子公司	2,680,273	-
採用權益法之被投資公司清算退回股款	5,644	35,462
取得不動產、廠房及設備	(16,592,661)	(12,961,260)
處分不動產、廠房及設備	1,481,542	1,189,926
處分使用權資產	261,985	-
存出保證金減少(增加)	910,923	(514,622)
取得無形資產	(1,230,925)	(802,853)
處分無形資產	515	-
因合併產生之現金流入	1,773,285	286
其他金融資產減少(增加)	(2,318,194)	93
其他非流動資產增加	(3,449,981)	(3,635,341)
投資活動之淨現金流出	(20,093,942)	(14,664,660)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	666,976,335	719,961,883
償還短期借款	(685,971,747)	(737,795,980)
舉借長期借款	27,461,153	34,808,464
償還長期借款	(26,614,277)	(29,663,621)
發行公司債	19,444,877	-
償還公司債	(2,500,000)	-
存入保證金增加(減少)	(1,504,327)	398,187
租賃本金償還	(1,473,570)	(910,888)
支付現金股利	(7,461,546)	(7,400,801)
庫藏股轉讓予員工	813,645	567,700
處分子公司股權(未喪失控制力)	642,722	1,624,923
非控制權益變動	22,960,291	(4,858,138)
其他項目	81,402	63,623
籌資活動之淨現金流入(流出)	12,854,958	(23,204,648)
匯率變動對現金及約當現金之影響	5,328,670	(646,119)
本期現金及約當現金增加數	3,839,514	9,703,595
期初現金及約當現金餘額	76,040,911	66,337,316
期末現金及約當現金餘額	\$ 79,880,425	\$ 76,040,911
期初現金及約當現金之組成：		
資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 75,231,756	66,337,316
分類至待出售非流動資產(處分群組)之現金及約當現金	809,155	-
期初現金及約當現金餘額	\$ 76,040,911	66,337,316
期末現金及約當現金之組成：		
資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 79,880,425	75,231,756
分類至待出售非流動資產(處分群組)之現金及約當現金	-	809,155
期末現金及約當現金餘額	\$ 79,880,425	\$ 76,040,911

董事長：林 憲 銘



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林 建 勳



會計主管：邱 聰 敏



附件四

緯創資通股份有限公司

114 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

緯創資通股份有限公司董事會 公鑒：

前言

緯創資通股份有限公司及其子公司(以下簡稱合併公司)民國一一四年及一一三年三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，致無法允當表達合併公司民國一一四年及一一三年三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：唐嘉鍵



黃明宏



證券主管機關：金管證審字第1080303300號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國一一四年五月六日

緯創資通股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十四年三月三十一日、一十三年十二月三十一日及三月三十一日

單位：新台幣千元

	114.3.31		113.12.31		113.3.31			114.3.31		113.12.31		113.3.31	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產							負債及權益						
流動資產：							流動負債：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 76,730,271	11	79,880,425	14	65,818,401	14	2100 短期借款(附註六(十八)及(三十三))	\$ 115,793,671	17	81,707,482	14	85,341,138	18
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	6,328,998	1	4,945,045	1	5,597,951	1	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	1,958	-	3,144	-	13,897	-
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(五)及(二十七))	202,504,509	30	190,401,792	32	135,746,430	30	2130 合約負債－流動(附註六(二十七))	11,655,602	2	11,783,077	2	9,442,819	2
1180 應收帳款－關係人(附註六(五)、(二十七)及七)	60,473	-	81,260	-	108,016	-	2170 應付票據及帳款	218,174,237	32	176,192,261	30	133,481,227	29
1210 其他應收款－關係人(附註六(六)及七)	2,589	-	2,997	-	2,571	-	2180 應付帳款－關係人(附註七)	728,515	-	823,912	-	829,170	-
1220 本期所得稅資產	1,063,532	-	931,843	-	1,216,120	-	2220 其他應付款－關係人(附註七)	43,528	-	55,869	-	25,599	-
130X 存貨(附註六(七)及八)	270,414,158	39	190,697,494	32	146,884,966	32	2280 租賃負債－流動(附註六(二十)、(三十三)及七)	1,485,825	-	1,401,747	-	1,139,245	-
1460 待出售非流動資產(處分群組)(附註六(八))	-	-	-	-	1,354,537	-	2321 一年內到期應付公司債(附註六(十九)及(三十三))	4,725,000	-	4,725,000	1	2,500,000	1
1470 其他流動資產(附註六(六)、(十七)及八)	10,689,076	2	13,270,672	2	10,255,822	2	2322 一年內到期長期借款(附註六(十八)及(三十三))	6,303,401	1	600,583	-	256,406	-
流動資產合計	567,793,606	83	480,211,528	81	366,984,814	79	2365 退款負債－流動(附註六(二十七))	25,776,351	4	23,653,691	4	13,939,016	3
非流動資產：							2399 其他流動負債(附註六(十八)及(二十九))	52,867,856	8	48,640,448	8	37,743,617	8
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	1,004,153	-	646,682	-	526,171	-	流動負債合計	437,555,944	64	349,587,214	59	284,712,134	61
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(四))	9,324,286	1	9,103,805	1	8,679,114	2	非流動負債：						
1540 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	10,000	-	10,000	-	10,000	-	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(十九))	170,047	-	97,728	-	-	-
1550 採用權益法之投資(附註六(九))	11,512,795	2	11,348,154	2	11,193,759	2	2530 應付公司債(附註六(十九)及(三十三))	20,571,844	3	20,503,745	3	6,943,727	2
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十四)及七)	59,813,445	9	57,284,319	10	48,907,906	11	2540 長期借款(附註六(十八)及(三十三))	13,216,603	2	21,988,765	4	20,243,977	4
1755 使用權資產(附註六(十五)及七)	14,148,860	2	11,125,327	2	8,801,871	2	2570 遞延所得稅負債	2,951,123	-	2,959,316	1	2,260,197	1
1780 無形資產(附註六(十六))	3,474,047	-	3,407,837	1	2,720,065	1	2580 租賃負債－非流動(附註六(二十)、(三十三)及七)	9,918,936	2	7,003,024	1	5,147,660	1
1840 遞延所得稅資產	12,339,727	2	12,314,284	2	10,018,399	2	2600 其他非流動負債(附註六(十八)及(三十三))	830,485	-	915,596	-	1,669,402	-
1900 其他非流動資產(附註六(十七)及八)	5,496,683	1	4,388,762	1	4,155,299	1	非流動負債合計	47,659,038	7	53,468,174	9	36,264,963	8
非流動資產合計	117,123,996	17	109,629,170	19	95,012,584	21	負債總計	485,214,982	71	403,055,388	68	320,977,097	69
							歸屬於母公司業主之權益(附註六(四)、(九)、(十一)、(十九)、(二十四)及(二十五))：						
							3110 普通股股本	28,944,351	4	28,963,651	5	28,969,801	6
							3200 資本公積	48,859,815	7	48,630,721	8	38,253,110	8
							3300 保留盈餘	55,807,994	8	50,581,390	9	44,226,557	10
							3400 其他權益	5,708,825	1	4,689,050	1	2,261,068	1
							3500 庫藏股票	(5,672)	-	(77,356)	-	(716,596)	-
							歸屬於母公司業主之權益小計	139,315,313	20	132,787,456	23	112,993,940	25
							36XX 非控制權益(附註六(十三)及(二十四))	60,387,307	9	53,997,854	9	28,026,361	6
							權益總計	199,702,620	29	186,785,310	32	141,020,301	31
資產總計	\$ 684,917,602	100	589,840,698	100	461,997,398	100	負債及權益總計	\$ 684,917,602	100	589,840,698	100	461,997,398	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林 憲 銘

經理人：林 建 勳

會計主管：邱 聰 敏

緯創資通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三月三十一日

單位：新台幣千元

		114年1月至3月		113年1月至3月	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(二十七)及七)	\$ 346,485,069	100	239,325,146	100
5000	營業成本(附註六(七)、(十四)、(十五)、(二十)、(二十二)、(二十五)、(二十九)、七及十二)	319,429,510	92	222,095,184	93
5900	營業毛利	27,055,559	8	17,229,962	7
	營業費用(附註六(五)、(六)、(十四)、(十五)、(二十)、(二十二)、(二十五)、(二十九)、七及十二)：				
6100	推銷費用	3,359,524	1	2,753,932	1
6200	管理費用	2,204,871	1	1,570,818	1
6300	研究發展費用	6,341,221	2	5,845,792	2
	營業費用合計	11,905,616	4	10,170,542	4
6900	營業利益	15,149,943	4	7,059,420	3
7000	營業外收入及支出(附註六(九)、(十二)、(十五)、(十九)、(二十)、(二十一)、(二十八)及七)：				
7100	利息收入	699,810	-	905,108	-
7010	其他收入	102,279	-	121,831	-
7020	其他利益及損失	988,185	1	1,928,637	1
7050	財務成本	(2,290,438)	(1)	(2,095,414)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	157,047	-	87,707	-
	營業外收入及支出合計	(343,117)	-	947,869	-
7900	稅前淨利	14,806,826	4	8,007,289	3
7950	減：所得稅費用(附註六(二十三))	3,637,698	1	1,799,443	-
8200	本期淨利	11,169,128	3	6,207,846	3
8300	其他綜合損益(附註六(九)、(二十三)及(二十四))：				
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	(762,630)	-	281,607	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	(23,308)	-	2,968	-
		(739,322)	-	278,639	-
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	2,150,675	1	4,576,718	2
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	31,081	-	251,911	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		2,181,756	1	4,828,629	2
	本期其他綜合損益	1,442,434	1	5,107,268	2
8500	本期綜合損益總額	\$ 12,611,562	4	11,315,114	5
	本期淨利歸屬於(附註六(十三)及(二十四))：				
8610	母公司業主	\$ 5,331,457	1	3,523,540	2
8620	非控制權益	5,837,671	2	2,684,306	1
		\$ 11,169,128	3	6,207,846	3
	綜合損益總額歸屬於(附註六(十三)及(二十四))：				
8710	母公司業主	\$ 6,237,843	2	7,720,956	3
8720	非控制權益	6,373,719	2	3,594,158	2
		\$ 12,611,562	4	11,315,114	5
	每股盈餘(元)(附註六(二十六))				
9750	基本每股盈餘	\$ 1.85		1.24	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 1.82		1.22	

董事長：林憲銘



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林建勳



會計主管：邱聰敏



緯創資通股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一四四年及一三三年一月一日起至三月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目					歸屬於母 公司業主 權益小計	非控制 權 益	權益總計
	普通 股 本	資本公積	保留盈餘			國外營運機構 財務報表 換算之 兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現評價(損)益	員工未賺得 酬 勞	合 計	庫藏股票				
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘									
											合 計			
民國一一三年一月一日期初餘額	\$ 28,997,661	37,389,984	12,166,254	2,268,695	26,245,854	40,680,803	(1,481,015)	(353,801)	(99,732)	(1,934,548)	(909,789)	104,224,111	24,539,061	128,763,172
本期淨利	-	-	-	-	3,523,540	3,523,540	-	-	-	-	-	3,523,540	2,684,306	6,207,846
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	3,768,087	429,329	-	4,197,416	-	4,197,416	909,852	5,107,268
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,523,540	3,523,540	3,768,087	429,329	-	4,197,416	-	7,720,956	3,594,158	11,315,114
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	35,658	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,658	-	35,658
庫藏股轉讓予員工	-	(4,523)	-	-	-	-	-	-	-	-	193,193	188,670	-	188,670
對子公司所有權權益變動	-	216,666	-	-	-	-	-	-	-	-	-	216,666	-	216,666
處分子公司部分權益	-	571,785	-	-	-	-	(2,754)	-	-	(2,754)	-	569,031	-	569,031
股份基礎給付交易	(27,860)	27,783	-	-	-	-	-	-	23,168	23,168	-	23,091	-	23,091
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	22,214	22,214	-	(22,214)	-	(22,214)	-	-	-	-
其他	-	15,757	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,757	-	15,757
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(106,858)	(106,858)
民國一一三年三月三十一日餘額	\$ 28,969,801	38,253,110	12,166,254	2,268,695	29,791,608	44,226,557	2,284,318	53,314	(76,564)	2,261,068	(716,596)	112,993,940	28,026,361	141,020,301
民國一一四年一月一日期初餘額	\$ 28,963,651	48,630,721	13,338,664	1,834,816	35,407,910	50,581,390	4,523,847	172,495	(7,292)	4,689,050	(77,356)	132,787,456	53,997,854	186,785,310
本期淨利	-	-	-	-	5,331,457	5,331,457	-	-	-	-	-	5,331,457	5,837,671	11,169,128
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	1,697,359	(790,973)	-	906,386	-	906,386	536,048	1,442,434
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,331,457	5,331,457	1,697,359	(790,973)	-	906,386	-	6,237,843	6,373,719	12,611,562
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	36,089	-	-	1,241	1,241	-	-	-	-	-	37,330	-	37,330
庫藏股轉讓予員工	-	(1,593)	-	-	-	-	-	-	-	-	71,684	70,091	-	70,091
對子公司所有權權益變動	-	(512)	-	-	3	3	-	-	-	-	-	(509)	-	(509)
股份基礎給付交易	(19,300)	188,985	-	-	-	-	-	-	7,292	7,292	-	176,977	-	176,977
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(106,097)	(106,097)	-	106,097	-	106,097	-	-	-	-
其他	-	6,125	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,125	-	6,125
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,734	15,734
民國一一四年三月三十一日餘額	\$ 28,944,351	48,859,815	13,338,664	1,834,816	40,634,514	55,807,994	6,221,206	(512,381)	-	5,708,825	(5,672)	139,315,313	60,387,307	199,702,620

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林 憲 銘

經理人：林 建 勳

會計主管：邱 聰 敏

緯創資通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三月三十一日

單位：新台幣千元

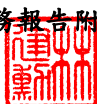
	114年1月至3月	113年1月至3月
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 14,806,826	8,007,289
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,728,510	2,658,694
攤銷費用	122,648	113,484
預期信用減損損失(迴轉利益)	260,145	(27,663)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(36,263)	(259,804)
利息費用	2,290,438	2,095,414
利息收入	(699,810)	(905,108)
股利收入	(2,980)	(4,377)
股份基礎給付酬勞成本	177,683	23,840
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(157,047)	(87,707)
處分及報廢不動產、廠房及設備之淨損失(利益)	39,444	(23,926)
不動產、廠房及設備轉列費用數(自費用轉列)	(6,307)	6,991
其他非流動資產轉列費用數	13,602	22,695
處分投資淨損失(利益)	(14)	141,126
資產減損損失	-	275,637
其他投資損失(利益)	1,731	(12,590)
租賃修改利益	(2,147)	(95,037)
政府補助利益	(2,111)	(2,212)
聯貸案主辦費攤銷數	3,185	3,148
收益費損項目合計	4,730,707	3,922,605
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款增加	(11,252,249)	(15,298,037)
應收帳款－關係人減少(增加)	21,147	(4,432)
其他應收款－關係人減少	409	2,187
存貨增加	(77,270,733)	(23,473,218)
其他流動資產減少	89,028	581,814
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(88,412,398)	(38,191,686)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債－流動減少	(127,475)	(153,343)
應付票據及帳款增加	40,594,856	30,180,061
應付帳款－關係人減少	(104,099)	(142,383)
其他應付款－關係人減少	(12,475)	(10,305)
退款負債增加	2,122,660	2,131,177
其他流動負債增加(減少)	1,159,301	(886,325)
其他非流動負債減少	(94,267)	(56,064)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	43,538,501	31,062,818
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(44,873,897)	(7,128,868)
調整項目合計	(40,143,190)	(3,206,263)
營運產生之現金流入(流出)	(25,336,364)	4,801,026
收取之利息	1,045,149	840,962
收取之股利	93,772	4,377
支付之利息	(2,232,950)	(2,301,005)
支付之所得稅	(794,030)	(218,279)
營業活動之淨現金流入(流出)	(27,224,423)	3,127,081

董事長：林憲銘



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林建勳



會計主管：邱聰敏



緯創資通股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十四年及一十三年一月一日至三月三十一日

單位:新台幣千元

	114年1月至3月	113年1月至3月
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	(975,657)	(553,272)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	177,266
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	6,536	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(11,407,764)	(3,908,139)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	10,088,326	2,357,204
取得採用權益法之投資	-	(30,000)
處分採用權益法之投資	-	4,885
預付投資款增加	(49,869)	-
對子公司之收購	-	(204,045)
處分子公司	-	2,680,273
取得不動產、廠房及設備	(4,047,037)	(2,746,197)
處分不動產、廠房及設備	104,731	142,218
處分使用權資產	-	97,866
存出保證金增加	(182,192)	(570,525)
存出保證金減少	34,236	761,960
取得無形資產	(188,435)	(372,687)
其他金融資產增加	(320,059)	(39,338)
其他金融資產減少	2,436,545	-
其他非流動資產增加	(1,262,170)	(524,371)
其他非流動資產減少	42,683	33,600
投資活動之淨現金流出	(5,720,126)	(2,693,302)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	231,450,046	199,254,980
償還短期借款	(198,647,254)	(212,675,669)
舉借長期借款	4,837,928	17,204,565
償還長期借款	(7,922,424)	(18,430,985)
存入保證金增加	266,074	530,577
存入保證金減少	(527,730)	(644,300)
租賃本金償還	(410,345)	(359,777)
庫藏股轉讓予員工	70,091	188,670
處分子公司股權(未喪失控制力)	-	642,722
非控制權益增加	15,600	3,464
非控制權益減少	(1,600)	(1,740)
其他項目	6,125	15,757
籌資活動之淨現金流入(流出)	29,136,511	(14,271,736)
匯率變動對現金及約當現金之影響	657,884	3,615,447
本期現金及約當現金減少數	(3,150,154)	(10,222,510)
期初現金及約當現金餘額	79,880,425	76,040,911
期末現金及約當現金餘額	\$ 76,730,271	\$ 65,818,401
期初現金及約當現金之組成：		
資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 79,880,425	75,231,756
分類至待出售非流動資產(處分群組)之現金及約當現金	-	809,155
期初現金及約當現金餘額	\$ 79,880,425	76,040,911
期末現金及約當現金之組成：		
資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 76,730,271	65,818,401
分類至待出售非流動資產(處分群組)之現金及約當現金	-	-
期末現金及約當現金餘額	\$ 76,730,271	65,818,401

董事長：林憲銘



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林建勳



會計主管：邱聰敏



附件五

緯創資通股份有限公司

112 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

緯創資通股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯創資通股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達緯創資通股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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，與緯創資通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，對緯創資通股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、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(十八)客戶合約之收入。收入認列之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

緯創資通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創資通股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 測試銷貨及收款作業循環之相關人工及系統控制，並針對銷售系統資料與總帳分錄進行核對及調節。
- 了解主要收入型態、合約規範及交易條件，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，評估有無重大異常。
- 覆核期後是否有重大銷貨退回及折讓情形，瞭解及分析原因。

二、存貨呆滯損失之評估

有關存貨之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(七)。

關鍵查核事項之說明：

因出貨需求、預估未來生產或維修訂單而預先備料，後續可能因市場需求改變、訂單減少，導致存貨有呆滯過時之風險。因此存貨呆滯損失之評估測試為本會計師執行緯創資通股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

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，並評估其適當性，確認超過一定期間之過時存貨項目已列入存貨呆滯損失之評價。
- 檢視各存貨庫別報表，分析各其存貨庫別變化情形，並測試庫別分類之正確性。
- 評估管理階層個別辨認之過時或毀損項目之相關文件。
- 檢視管理階層針對有關存貨備抵之相關揭露是否適當。

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緯創資通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創資通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。

緯創資通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，惟其目的非對緯創資通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，以及使緯創資通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創資通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，並負責形成緯創資通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，決定對緯創資通股份有限公司民國一一二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：
唐嘉緯
黃明宏



證券主管機關：金管證審字第1080303300號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國一一三年三月十二日

緯創實通股份有限公司

資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		112.12.31		111.12.31		負債及權益		112.12.31		111.12.31			
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%		
流動資產：													
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	2,416,303	1	10,252,203	3	2100	短期借款(附註六(十三)及(二十七))	\$	66,268,203	16	74,037,266	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))		2,570	-	152,284	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))		187,097	-	161	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))		-	-	298,652	-	2130	合約負債－流動(附註六(二十一))		3,611,602	1	2,650,518	1
1170	應收帳款淨額(附註六(五)及(二十一))		84,098,217	20	51,587,322	14	2170	應付票據及帳款		47,742,269	11	42,449,801	12
1180	應收帳款－關係人(附註六(五)、(二十一)及七)		154,972,880	36	127,587,415	35	2180	應付帳款－關係人(附註七)		134,460,748	32	92,351,702	25
1210	其他應收款－關係人(附註六(六)及七)		1,566,911	-	2,473,843	1	2220	其他應付款－關係人(附註七)		1,765,042	1	1,677,387	-
1220	本期所得稅資產		177	-	110,088	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十四)及(二十七))		363,391	-	377,509	-
130X	存貨(附註六(七))		29,128,462	7	37,705,721	10	2322	一年內到期長期借款(附註六(十三)及(二十七))		714,336	-	5,527,440	2
1460	待出售非流動資產(附註六(八))		1,657,376	-	-	-	2365	退款負債－流動(附註六(二十一))		11,797,625	3	7,828,669	2
1470	其他流動資產(附註六(六)及(十二))		<u>7,609,577</u>	<u>2</u>	<u>6,326,460</u>	<u>2</u>	2399	其他流動負債(附註六(十三)及(二十三))		<u>28,319,604</u>	<u>6</u>	<u>24,860,019</u>	<u>8</u>
流動資產合計			<u>281,452,473</u>	<u>66</u>	<u>236,493,988</u>	<u>65</u>	流動負債合計			<u>295,229,917</u>	<u>70</u>	<u>251,760,472</u>	<u>70</u>
非流動資產：													
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		47,794	-	73,392	-	2540	長期借款(附註六(十三)及(二十七))		17,605,337	4	9,402,653	3
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(四))		5,024,387	1	3,931,066	1	2570	遞延所得稅負債(附註六(十七))		1,751,902	1	1,429,130	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(三))		10,000	-	-	-	2580	租賃負債－非流動(附註六(十四)及(二十七))		1,475,594	-	1,589,163	-
1550	採用權益法之投資(附註六(八))		113,039,934	27	103,485,451	29	2600	其他非流動負債(附註六(十三)、(十六)及(二十七))		<u>1,492,234</u>	<u>-</u>	<u>1,184,092</u>	<u>-</u>
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九)及七)		9,802,202	2	8,248,308	2	非流動負債合計			<u>22,325,067</u>	<u>5</u>	<u>13,605,038</u>	<u>3</u>
1755	使用權資產(附註六(十))		2,073,634	1	2,237,841	1	負債總計			<u>317,554,984</u>	<u>75</u>	<u>265,365,510</u>	<u>73</u>
1780	無形資產(附註六(十一)及七)		863,456	-	905,873	-	權益(附註六(四)、(八)、(十八)及(十九))：						
1840	遞延所得稅資產(附註六(十七))		7,667,342	2	5,462,030	2	3110	普通股股本		28,997,661	7	29,016,021	8
1900	其他非流動資產(附註六(十二)及八)		<u>1,797,873</u>	<u>1</u>	<u>909,710</u>	<u>-</u>	3200	資本公積		37,389,984	9	35,050,440	10
非流動資產合計			<u>140,326,622</u>	<u>34</u>	<u>125,253,671</u>	<u>35</u>	3300	保留盈餘		40,680,803	10	36,357,506	10
							3400	其他權益		(1,934,548)	(1)	(2,550,702)	(1)
							3500	庫藏股票		<u>(909,789)</u>	<u>-</u>	<u>(1,491,116)</u>	<u>-</u>
							權益總計			<u>104,224,111</u>	<u>25</u>	<u>96,382,149</u>	<u>27</u>
資產總計		\$	<u>421,779,095</u>	<u>100</u>	<u>361,747,659</u>	<u>100</u>	負債及權益總計		\$	<u>421,779,095</u>	<u>100</u>	<u>361,747,659</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林 憲 銘

經理人：林 建 勳

會計主管：邱 聰 敏



緯創實業股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月二日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十一)及七)	\$ 635,223,077	100	686,828,694	100
5000 營業成本(附註六(七)、(九)、(十)、(十一)、(十四)、(十六)、(十九)、(二十三)、七及十二)	<u>602,252,742</u>	<u>95</u>	<u>655,164,677</u>	<u>95</u>
5900 營業毛利	32,970,335	5	31,664,017	5
5910 未實現銷貨利益	<u>(813,511)</u>	<u>-</u>	<u>(804,140)</u>	<u>-</u>
5950 營業毛利淨額	<u>32,156,824</u>	<u>5</u>	<u>30,859,877</u>	<u>5</u>
6000 營業費用(附註六(五)、(六)、(九)、(十)、(十一)、(十四)、(十六)、(十九)、(二十三)、七及十二)：				
6100 推銷費用	3,249,537	1	3,962,320	1
6200 管理費用	4,459,466	1	4,025,078	1
6300 研究發展費用	<u>16,163,552</u>	<u>2</u>	<u>16,992,827</u>	<u>2</u>
營業費用合計	<u>23,872,555</u>	<u>4</u>	<u>24,980,225</u>	<u>4</u>
6900 營業利益	<u>8,284,269</u>	<u>1</u>	<u>5,879,652</u>	<u>1</u>
7000 營業外收入及支出(附註六(八)、(十二)、(十四)、(十五)、(二十二)、(二十四)、七及十二)：				
7100 利息收入	157,077	-	169,445	-
7010 其他收入	194,123	-	188,960	-
7020 其他利益及損失	1,081,102	-	3,318,793	1
7050 財務成本	(6,160,669)	(1)	(3,984,908)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	<u>8,448,495</u>	<u>2</u>	<u>5,362,139</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出合計	<u>3,720,128</u>	<u>1</u>	<u>5,054,429</u>	<u>1</u>
7900 稅前淨利	12,004,397	2	10,934,081	2
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十七))	<u>532,781</u>	<u>-</u>	<u>(228,370)</u>	<u>-</u>
8200 本期淨利	<u>11,471,616</u>	<u>2</u>	<u>11,162,451</u>	<u>2</u>
8300 其他綜合損益(附註六(八)、(十六)、(十七)、(十八)及(二十四))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(49,281)	-	247,608	-
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	532,089	-	(945,769)	-
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—不重分類至損益之項目	(18,432)	-	106,956	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	<u>(72,873)</u>	<u>-</u>	<u>54,803</u>	<u>-</u>
	<u>537,249</u>	<u>-</u>	<u>(646,008)</u>	<u>-</u>
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	(139,351)	-	7,125,045	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	269,475	-	381,173	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>130,124</u>	<u>-</u>	<u>7,506,218</u>	<u>-</u>
本期其他綜合損益	<u>667,373</u>	<u>-</u>	<u>6,860,210</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 12,138,989</u>	<u>2</u>	<u>18,022,661</u>	<u>2</u>
每股盈餘(元)(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 4.08</u>		<u>4.01</u>	
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 3.98</u>		<u>3.84</u>	

董事長：林憲銘

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：林建勳

會計主管：邱聰敏



緯創實通股份有限公司

權益變動表

民國一二年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股 本	資本公積	保留盈餘			合 計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	其他權益項目			庫藏股票	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘			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	員工未賺得 酬 勞	合 計		
民國一一年一月一日期初餘額	\$ 29,032,521	28,834,524	9,964,169	6,846,521	14,287,997	31,098,687	(8,731,426)	(59,222)	(650,887)	(9,441,535)	(1,607,259)	77,916,938
本期淨利	-	-	-	-	11,162,451	11,162,451	-	-	-	-	-	11,162,451
本期其他綜合損益	-	-	-	-	245,513	245,513	7,513,416	(898,719)	-	6,614,697	-	6,860,210
本期綜合損益總額	-	-	-	-	11,407,964	11,407,964	7,513,416	(898,719)	-	6,614,697	-	18,022,661
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	1,050,417	-	(1,050,417)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,944,127	(1,944,127)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(6,257,863)	(6,257,863)	-	-	-	-	-	(6,257,863)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	302,059	-	-	(203)	(203)	-	-	-	-	-	301,856
庫藏股轉讓予員工	-	(2,888)	-	-	-	-	-	-	-	-	116,143	113,255
對子公司所有權權益變動	-	(70,095)	-	-	(1,040)	(1,040)	-	-	-	-	-	(71,135)
處分子公司部分權益	-	6,002,507	-	-	-	-	16,821	-	-	16,821	-	6,019,328
股份基礎給付交易	(16,500)	(43,308)	-	-	396	396	-	-	368,880	368,880	-	309,468
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 其他	-	27,641	-	-	109,565	109,565	-	(109,565)	-	(109,565)	-	-
民國一一年十二月三十一日餘額	29,016,021	35,050,440	11,014,586	8,790,648	16,552,272	36,357,506	(1,201,189)	(1,067,506)	(282,007)	(2,550,702)	(1,491,116)	96,382,149
本期淨利	-	-	-	-	11,471,616	11,471,616	-	-	-	-	-	11,471,616
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(24,502)	(24,502)	(269,122)	960,997	-	691,875	-	667,373
本期綜合損益總額	-	-	-	-	11,447,114	11,447,114	(269,122)	960,997	-	691,875	-	12,138,989
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	1,151,668	-	(1,151,668)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(6,521,953)	6,521,953	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(7,400,801)	(7,400,801)	-	-	-	-	-	(7,400,801)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	645,101	-	-	3,449	3,449	-	-	-	-	-	648,550
庫藏股轉讓予員工	-	(13,627)	-	-	-	-	-	-	-	-	581,327	567,700
對子公司所有權權益變動	-	63,192	-	-	26,243	26,243	-	-	-	-	-	89,435
處分子公司部分權益	-	1,384,798	-	-	-	-	(10,704)	-	-	(10,704)	-	1,374,094
股份基礎給付交易	(18,360)	196,457	-	-	-	-	-	-	182,275	182,275	-	360,372
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 其他	-	63,623	-	-	247,292	247,292	-	(247,292)	-	(247,292)	-	-
民國一二年十二月三十一日餘額	\$ 28,997,661	37,389,984	12,166,254	2,268,695	26,245,854	40,680,803	(1,481,015)	(353,801)	(99,732)	(1,934,548)	(909,789)	104,224,111

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林 憲 銘

經理人：林 建 勳

會計主管：邱 聰 敏

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 12,004,397	10,934,081
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	1,545,685	1,262,212
攤銷費用	300,217	334,974
預期信用減損迴轉利益	(1,589)	(79,553)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	246,330	(189,100)
利息費用	6,160,669	3,984,908
利息收入	(157,077)	(169,445)
股利收入	(130,008)	(127,918)
股份基礎給付酬勞成本	360,372	309,072
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(8,448,495)	(5,362,139)
處分及報廢不動產、廠房及設備之淨損失(利益)	15,184	(5,396)
不動產、廠房及設備轉列費用數(自費用轉列)	(5,483)	19,939
其他非流動資產轉列費用數	-	5,475
處分投資之淨損失(利益)	(25,994)	3,173
其他投資淨損失(利益)	(85,146)	130,773
未實現銷貨利益	813,511	804,140
政府補助利益	(18,926)	-
租賃修改損失(利益)	(201)	45
借款及存入保證金匯率影響數	(499,650)	7,479,838
聯貸案主辦費攤銷數	15,287	12,612
收益費損項目合計	84,686	8,413,610
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收帳款減少(增加)	(32,512,501)	5,530,429
應收帳款－關係人減少(增加)	(27,385,465)	39,498,377
其他應收款－關係人減少(增加)	606,932	(177,310)
存貨減少(增加)	8,577,259	(5,337,704)
其他流動資產增加	(1,280,042)	(1,015,486)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(51,993,817)	38,498,306
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債－流動增加	961,084	367,107
應付票據及帳款增加	5,292,468	4,208,166
應付帳款－關係人增加(減少)	42,109,046	(25,741,131)
其他應付款－關係人增加	87,655	863,871
退款負債－流動增加(減少)	3,968,956	(2,605,672)
其他流動負債增加	4,227,508	2,650,794
其他非流動負債減少	(152,871)	(195,433)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	56,493,846	(20,452,298)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	4,500,029	18,046,008
調整項目合計	4,584,715	26,459,618
營運產生之現金流入	16,589,112	37,393,699
收取之利息	157,197	179,884
收取之股利	4,417,137	2,389,284
支付之利息	(6,313,584)	(3,594,877)
支付之所得稅	(2,816,130)	(148,491)
營業活動之淨現金流入	12,033,732	36,219,499

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	112年度	111年度
投資活動之現金流量：		
應收資金融通款－關係人減少	300,000	706,020
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(1,354,423)	(533,961)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	947,802	225,223
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	7,971	2,732
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(10,000)	-
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	298,652	1,105,394
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(46,664)	(55,470)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	193,478	1,790,841
取得採用權益法之投資	(6,240,065)	(4,738,063)
處分子公司部分權益	523,942	7,677,580
取得不動產、廠房及設備	(2,787,728)	(2,559,480)
處分不動產、廠房及設備	262,435	153,273
存出保證金增加	(812,714)	(287,297)
取得無形資產	(257,800)	(357,860)
支付子公司員工酬勞	(6,448)	(12,995)
其他非流動資產增加	(145,022)	(284,267)
投資活動之淨現金流入(流出)	(9,126,584)	2,831,670
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	584,904,396	598,298,134
償還短期借款	(592,192,225)	(612,833,174)
舉借長期借款	32,496,751	16,236,100
償還長期借款	(29,104,427)	(27,755,433)
存入保證金增加	399,629	278,630
租賃本金償還	(477,694)	(370,628)
發放現金股利	(7,400,801)	(6,257,467)
庫藏股轉讓予員工	567,700	113,255
其他項目	63,623	27,641
籌資活動之淨現金流出	(10,743,048)	(32,262,942)
本期現金及約當現金增加(減少)	(7,835,900)	6,788,227
期初現金及約當現金餘額	10,252,203	3,463,976
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,416,303	10,252,203

董事長：林憲銘



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：林建勳

~7-1~



會計主管：邱聰敏



附件六

緯創資通股份有限公司

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

緯創資通股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯創資通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，足以允當表達緯創資通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，與緯創資通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，對緯創資通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。本會計師判斷應溝通在查核報告上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(十八)客戶合約之收入。收入認列之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

緯創資通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創資通股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 測試銷貨及收款作業循環之相關人工及系統控制，並針對銷售系統資料與總帳分錄進行核對及調節。
- 了解主要收入型態、合約規範及交易條件，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，評估有無重大異常。
- 覆核期後是否有重大銷貨退回及折讓情形，瞭解及分析原因。

二、存貨呆滯損失之評估

有關存貨之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(七)。

關鍵查核事項之說明：

因出貨需求、預估未來生產或維修訂單而預先備料，後續可能因市場需求改變、訂單減少，導致存貨有呆滯過時之風險。因此存貨呆滯損失之評估測試為本會計師執行緯創資通股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

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，並評估其適當性，確認超過一定期間之過時存貨項目已列入存貨呆滯損失之評價。
- 檢視各存貨庫別報表，分析各其存貨庫別變化情形，並測試庫別分類之正確性。
- 評估管理階層個別辨認之過時或毀損項目之相關文件。
- 檢視管理階層針對有關存貨備抵之相關揭露是否適當。

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緯創資通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創資通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。

緯創資通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，惟其目的非對緯創資通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，以及使緯創資通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創資通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，並負責形成緯創資通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，決定對緯創資通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：

唐嘉鍵



黃明宏



證券主管機關：金管證審字第1080303300號

核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民國一一四年二月二十四日

緯創資通股份有限公司

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

資 產		113.12.31		112.12.31		負債及權益		113.12.31		112.12.31					
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%				
流動資產：															
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	2,795,143	1	2,416,303	1	2100	短期借款(附註六(十三)及(二十七))	\$	47,119,883	9	66,268,203	16		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))		86	-	2,570	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))		3,144	-	187,097	-		
1170	應收帳款淨額(附註六(五)及(二十一))		120,931,228	24	84,098,217	20	2130	合約負債－流動(附註六(二十一))		6,013,739	1	3,611,602	1		
1180	應收帳款－關係人(附註六(五)、(二十一)及七)		149,454,267	30	154,972,880	36	2170	應付票據及帳款		67,476,406	14	47,742,269	11		
1210	其他應收款－關係人(附註六(六)及七)		266,627	-	1,566,911	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)		158,579,414	32	134,460,748	32		
1220	本期所得稅資產		658	-	177	-	2220	其他應付款－關係人(附註七)		1,674,815	-	1,765,042	1		
130X	存貨(附註六(七))		40,262,293	8	29,128,462	7	2280	租賃負債－流動(附註六(十四)及(二十七))		545,476	-	363,391	-		
1460	待出售非流動資產(附註六(八))		-	-	1,657,376	-	2322	一年內到期長期借款(附註六(十三)及(二十七))		556,972	-	714,336	-		
1470	其他流動資產(附註六(六)及(十二))		<u>3,733,625</u>	<u>1</u>	<u>7,609,577</u>	<u>2</u>	2365	退款負債－流動(附註六(二十一))		23,013,439	5	11,797,625	3		
流動資產合計			<u>317,443,927</u>	<u>64</u>	<u>281,452,473</u>	<u>66</u>	2399	其他流動負債(附註六(十三)及(二十三))		<u>32,508,930</u>	<u>7</u>	<u>28,319,604</u>	<u>6</u>		
非流動資產：															
流動負債合計												<u>337,492,218</u>	<u>68</u>	<u>295,229,917</u>	<u>70</u>
非流動負債：															
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		47,815	-	47,794	-	2540	長期借款(附註六(十三)及(二十七))		20,046,866	4	17,605,337	4		
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(四))		5,624,394	1	5,024,387	1	2570	遞延所得稅負債(附註六(十七))		2,110,745	-	1,751,902	1		
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(三))		10,000	-	10,000	-	2580	租賃負債－非流動(附註六(十四)及(二十七))		2,413,765	1	1,475,594	-		
1550	採用權益法之投資(附註六(八))		144,110,640	29	113,039,934	27	2600	其他非流動負債(附註六(十三)、(十六)及(二十七))		<u>558,709</u>	<u>-</u>	<u>1,492,234</u>	<u>-</u>		
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九)及七)		13,123,018	3	9,802,202	2	非流動負債合計			<u>25,130,085</u>	<u>5</u>	<u>22,325,067</u>	<u>5</u>		
1755	使用權資產(附註六(十))		3,325,267	1	2,073,634	1	負債總計			<u>362,622,303</u>	<u>73</u>	<u>317,554,984</u>	<u>75</u>		
1780	無形資產(附註六(十一)及七)		756,105	-	863,456	-	權益(附註六(四)、(八)、(十八)及(十九))：								
1840	遞延所得稅資產(附註六(十七))		9,595,654	2	7,667,342	2	3110	普通股股本		28,963,651	6	28,997,661	7		
1900	其他非流動資產(附註六(十二)及八)		<u>1,372,939</u>	<u>-</u>	<u>1,797,873</u>	<u>1</u>	3200	資本公積		48,630,721	10	37,389,984	9		
非流動資產合計			<u>177,965,832</u>	<u>36</u>	<u>140,326,622</u>	<u>34</u>	3300	保留盈餘		50,581,390	10	40,680,803	10		
							3400	其他權益		4,689,050	1	(1,934,548)	(1)		
							3500	庫藏股票		<u>(77,356)</u>	<u>-</u>	<u>(909,789)</u>	<u>-</u>		
							權益總計			<u>132,787,456</u>	<u>27</u>	<u>104,224,111</u>	<u>25</u>		
資產總計		\$	<u>495,409,759</u>	<u>100</u>	<u>421,779,095</u>	<u>100</u>	負債及權益總計		\$	<u>495,409,759</u>	<u>100</u>	<u>421,779,095</u>	<u>100</u>		

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林 憲 銘

經理人：林 建 勳

會計主管：邱 聰 敏



緯創實業股份有限公司

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(二十一)及七)	\$ 691,188,597	100	635,223,077	100
5000 營業成本(附註六(七)、(九)、(十)、(十一)、(十四)、(十六)、(十九)、(二十三)、七及十二)	661,915,656	96	602,252,742	95
5900 營業毛利	29,272,941	4	32,970,335	5
5910 未實現銷貨利益	(1,443,310)	-	(813,511)	-
5950 營業毛利淨額	27,829,631	4	32,156,824	5
6000 營業費用(附註六(五)、(六)、(九)、(十)、(十一)、(十四)、(十六)、(十九)、(二十三)、七及十二)：				
6100 推銷費用	3,862,052	1	3,249,537	1
6200 管理費用	4,298,071	1	4,459,466	1
6300 研究發展費用	17,109,269	2	16,163,552	2
營業費用合計	25,269,392	4	23,872,555	4
6900 營業利益	2,560,239	-	8,284,269	1
7000 營業外收入及支出(附註六(八)、(十二)、(十四)、(十五)、(二十二)、(二十四)、七及十二)：				
7100 利息收入	309,873	-	157,077	-
7010 其他收入	243,770	-	194,123	-
7020 其他利益及損失	3,954,128	1	1,081,102	-
7050 財務成本	(5,382,013)	(1)	(6,160,669)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	16,222,617	2	8,448,495	2
營業外收入及支出合計	15,348,375	2	3,720,128	1
7900 稅前淨利	17,908,614	2	12,004,397	2
7950 減：所得稅費用(附註六(十七))	463,023	-	532,781	-
8200 本期淨利	17,445,591	2	11,471,616	2
8300 其他綜合損益(附註六(八)、(十六)、(十七)、(十八)及(二十四))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	145,952	-	(49,281)	-
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	516,852	-	532,089	-
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—不重分類至損益之項目	(186,139)	-	(18,432)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	58,814	-	(72,873)	-
	417,851	-	537,249	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	4,992,476	1	(139,351)	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	1,115,546	-	269,475	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	6,108,022	1	130,124	-
本期其他綜合損益	6,525,873	1	667,373	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 23,971,464	3	12,138,989	2
每股盈餘(元)(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘	\$ 6.11		4.08	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 5.99		3.98	

董事長：林憲銘

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：林建勳

會計主管：邱聰敏



緯創資通股份有限公司

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

	普通股 股 本	資本公積	保留盈餘				國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	其他權益項目			庫藏股票	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計		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	員工未賺得 酬 勞	合 計		
民國一一年一月一日期初餘額	\$ 29,016,021	35,050,440	11,014,586	8,790,648	16,552,272	36,357,506	(1,201,189)	(1,067,506)	(282,007)	(2,550,702)	(1,491,116)	96,382,149
本期淨利	-	-	-	-	11,471,616	11,471,616	-	-	-	-	-	11,471,616
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(24,502)	(24,502)	(269,122)	960,997	-	691,875	-	667,373
本期綜合損益總額	-	-	-	-	11,447,114	11,447,114	(269,122)	960,997	-	691,875	-	12,138,989
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	1,151,668	-	(1,151,668)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(6,521,953)	6,521,953	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(7,400,801)	(7,400,801)	-	-	-	-	-	(7,400,801)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	645,101	-	-	3,449	3,449	-	-	-	-	-	648,550
庫藏股轉讓予員工	-	(13,627)	-	-	-	-	-	-	-	-	581,327	567,700
對子公司所有權權益變動	-	63,192	-	-	26,243	26,243	-	-	-	-	-	89,435
處分子公司部分權益	-	1,384,798	-	-	-	-	(10,704)	-	-	(10,704)	-	1,374,094
股份基礎給付交易	(18,360)	196,457	-	-	-	-	-	-	182,275	182,275	-	360,372
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 其他	-	63,623	-	-	247,292	247,292	-	(247,292)	-	(247,292)	-	-
民國一二年十二月三十一日餘額	28,997,661	37,389,984	12,166,254	2,268,695	26,245,854	40,680,803	(1,481,015)	(353,801)	(99,732)	(1,934,548)	(909,789)	104,224,111
本期淨利	-	-	-	-	17,445,591	17,445,591	-	-	-	-	-	17,445,591
本期其他綜合損益	-	-	-	-	132,448	132,448	6,007,616	385,809	-	6,393,425	-	6,525,873
本期綜合損益總額	-	-	-	-	17,578,039	17,578,039	6,007,616	385,809	-	6,393,425	-	23,971,464
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	1,172,410	-	(1,172,410)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(433,879)	433,879	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(7,461,546)	(7,461,546)	-	-	-	-	-	(7,461,546)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	208,872	-	-	(65,868)	(65,868)	-	-	-	-	-	143,004
庫藏股轉讓予員工	-	(18,788)	-	-	-	-	-	-	-	-	832,433	813,645
對子公司所有權權益變動	-	10,363,533	-	-	(9,551)	(9,551)	-	-	-	-	-	10,353,982
處分子公司部分權益	-	571,785	-	-	-	-	(2,754)	-	-	(2,754)	-	569,031
股份基礎給付交易	(34,010)	33,933	-	-	-	-	-	-	92,440	92,440	-	92,363
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 其他	-	81,402	-	-	(140,487)	(140,487)	-	140,487	-	140,487	-	-
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 28,963,651	48,630,721	13,338,664	1,834,816	35,407,910	50,581,390	4,523,847	172,495	(7,292)	4,689,050	(77,356)	132,787,456

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林 憲 銘

經理人：林 建 勳

會計主管：邱 聰 敏

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	\$ 17,908,614	12,004,397
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	1,773,394	1,545,685
攤銷費用	242,948	300,217
預期信用減損迴轉利益	(51,360)	(1,589)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(170,806)	246,330
利息費用	5,382,013	6,160,669
利息收入	(309,873)	(157,077)
股利收入	(167,224)	(130,008)
股份基礎給付酬勞成本	92,363	360,372
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(16,222,617)	(8,448,495)
處分及報廢不動產、廠房及設備之淨損失(利益)	(2,128)	15,184
不動產、廠房及設備轉列費用數(自費用轉入)	95,013	(5,483)
其他非流動資產轉列費用數	3,919	-
處分投資之淨利益	(2,630)	(25,994)
其他投資淨利益	(12,106)	(85,146)
資產減損損失	42,804	-
未實現銷貨利益	1,443,310	813,511
政府補助利益	(7,144)	(18,926)
租賃修改利益	(269)	(201)
借款及存入保證金匯率影響數	2,976,743	(499,650)
聯貸案主辦費攤銷數	12,703	15,287
收益費損項目合計	(4,880,947)	84,686
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收帳款增加	(36,794,355)	(32,512,501)
應收帳款－關係人減少(增加)	5,518,613	(27,385,465)
其他應收款－關係人減少	100,284	606,932
存貨減少(增加)	(11,143,051)	8,577,259
其他流動資產減少(增加)	4,866,126	(1,280,042)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(37,452,383)	(51,993,817)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債－流動增加	2,402,137	961,084
應付票據及帳款增加	19,734,137	5,292,468
應付帳款－關係人增加	24,118,666	42,109,046
其他應付款－關係人增加(減少)	(90,227)	87,655
退款負債－流動增加	11,215,814	3,968,956
其他流動負債增加	3,352,485	4,227,508
其他非流動負債減少	(113,289)	(152,871)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	60,619,723	56,493,846
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	23,167,340	4,500,029
調整項目合計	18,286,393	4,584,715
營運產生之現金流入	36,195,007	16,589,112
收取之利息	309,528	157,197
收取之股利	5,049,982	4,417,137
支付之利息	(5,372,320)	(6,313,584)
支付之所得稅	(1,238,262)	(2,816,130)
營業活動之淨現金流入	34,943,935	12,033,732

董事長：林憲銘

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：林建勳

~7~



會計主管：邱聰敏



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

投資活動之現金流量：

	113年度	112年度
應收資金融通款－關係人減少	1,200,000	300,000
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(500,608)	(1,354,423)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	431,472	947,802
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	38,990	7,971
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(10,000)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	298,652
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(63,690)	(46,664)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	193,478
取得採用權益法之投資	(2,440,925)	(6,240,065)
處分採用權益法之投資	4,628	-
處分子公司部分權益	157,778	523,942
對子公司之收購	(269,619)	-
取得不動產、廠房及設備	(4,285,835)	(2,787,728)
處分不動產、廠房及設備	46,319	262,435
存出保證金減少(增加)	886,740	(812,714)
取得無形資產	(135,715)	(257,800)
處分無形資產	118	-
支付子公司員工酬勞	(8,810)	(6,448)
其他金融資產增加	(977,125)	-
其他非流動資產增加	(879,028)	(145,022)
投資活動之淨現金流出	(6,795,310)	(9,126,584)

籌資活動之現金流量：

舉借短期借款	516,920,173	584,904,396
償還短期借款	(538,886,430)	(592,192,225)
舉借長期借款	26,299,763	32,496,751
償還長期借款	(24,116,954)	(29,104,427)
存入保證金增加(減少)	(763,673)	399,629
租賃本金償還	(656,165)	(477,694)
發放現金股利	(7,461,546)	(7,400,801)
庫藏股轉讓予員工	813,645	567,700
其他項目	81,402	63,623
籌資活動之淨現金流出	(27,769,785)	(10,743,048)
本期現金及約當現金增加(減少)	378,840	(7,835,900)
期初現金及約當現金餘額	2,416,303	10,252,203
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,795,143	2,416,303

董事長：林憲銘

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：林建勳

會計主管：邱聰敏



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

緯創資通股份有限公司申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

緯創資通股份有限公司本次為發行限制員工權利新股普通股 36,000,000 股，每股面額 10 元，總額新臺幣 360,000,000 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，緯創資通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

緯創資通股份有限公司

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

唐嘉鍵



中華民國 一一四年七月二十九日

緯創資通股份有限公司



董事長：林憲銘

