

股票代碼：3032



民 國 一 〇 九 年 股 東 常 會
議 事 手 冊

股東常會時間：中 華 民 國 一 〇 九 年 六 月 十 七 日 上 午 十 時 三 十 分
股東常會地點：本公司大會議室(台南市安南區安和路 2 段 54 巷 225 號)
查詢本議事手冊網址：<http://mops.twse.com.tw>
<http://www.hec-group.com.tw>

目 錄

項	目	頁次
壹、開會議程		1
貳、報告事項		2
一、一〇八年度營業報告		2~4
二、監察人審查一〇八年度決算表冊報告		5
三、一〇八年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告		6
四、背書保證及資金貸與他人執行情形報告		6~7
五、本公司買回庫藏股執行情形報告		7
參、承認事項		8
一、一〇八年度決算表冊案		8
二、一〇八年度盈餘分配案		8~9
肆、臨時動議		9
伍、散會		9
陸、附錄		10
一、會計師查核報告及財務報表(含合併)		10~29
二、公司章程		30~33
三、股東會議事規則		34~36
四、全體董事、監察人持有股數及最低應持有股數		37
五、股東提案事項報告		38

壹、開會議程

時間:中華民國一〇九年六月十七日上午十時三十分

地點:本公司大會議室(台南市安南區安和路2段54巷225號)

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

1. 一〇八年度營業報告。
2. 監察人審查一〇八年度決算表冊報告。
3. 一〇八年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。
4. 背書保證及資金貸與他人執行情形報告。
5. 本公司買回庫藏股執行情形報告。

四、承認事項

1. 一〇八年度決算表冊案。
2. 一〇八年度盈餘分配案。

五、臨時動議

六、散會

貳、報告事項

一、一〇八年度營業報告

偉訓科技股份有限公司

一〇八年度營業報告書

(一)營業計畫實施成果

108 年度的營業收入淨額為新台幣 4,594,470 千元，較 107 年度之新台幣 4,691,417 千元，減少 2%；合併營業收入淨額為新台幣 7,689,600 千元，較 107 年度之新台幣 7,432,967 千元，增加 3%，合併營業毛利為新台幣 1,226,190 千元，較 107 年度增加 26%，合併稅後淨利為新台幣 357,457 千元，較 107 年度減少 22%，每股盈餘為新台幣 2.5 元。

(二)預算執行情形

本公司一〇八年度未公開財務預測，故無須揭露執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支

單位：新台幣千元

項目/年度	108 年度	108 年度(合併)
營業收入淨額	4,594,470	7,689,600
營業外收支淨(損)益	229,048	131,910
營業成本	4,210,661	6,463,410
營業費用	305,354	909,370
稅前淨利	305,753	448,730
稅後淨利	280,860	357,457

2.獲利能力分析

項目/年度	108 年度	108 年度(合併)
資產報酬率(%)	5.09%	4.41%
股東權益報酬率(%)	12.48%	9.83%
純益率(%)	6.11%	4.8%
每股盈餘(元)	2.5 元	2.5 元

註：1. 依 108 年度個體及合併子公司財務報表編製。

2. 每股盈餘係以 108 年底已發行股數追溯調整之資料。

(四)研究發展狀況

本公司致力於滿足客戶的需求及更高品質的期待，108 年度投入研究發展費用為 153,930 千元，較 107 年度 161,950 千元減少 5%，未來研究發展方向：

在電腦機殼方面，將以導入自動化製程，達到省時省成本之目的；計畫性配合指標性客戶，強化及提昇自身設計、製造能力；投入利基型產品如 IPC Server 以提升產品之毛利；整合供應商和集團優勢技術，如曲面玻璃成型和玻璃灌包技術、彎管製程及光電元件整合等，增加多項設計元素以滿足客戶需求和吸引訂單。

在電源供應器產品方面，開發全系列機種符合 Intel 1.43 SPEC 的機種，滿足客戶新案需求；開發 Intel single rail 12V 機種，以 Double forward 及 LLC 二種架構進行，研發以成本導向及性能導向之產品，及持續研發實用電源專利，提高技術水準，讓電源產品更有競爭力及獨特性。

在自有品牌 Cougar 產品方面，2020 的主要產品開發主軸，以求新、求變、求穩定與整體成長為主軸：

1. 對於 COUGAR Case 的部份的發展就是要求新，目前 case 產品線市場已非常成熟，求新就是如何在眾多競爭對手中追求創新、不管是造型上的創新、結構上的創新或者材質使用上的創新，能在眾多競爭對手中脫穎而出。
2. 對於 COUGAR 電競椅的策略就是要求變，在已有完整電競椅產品線下，推出在造型上最吸睛、乘坐最舒適及兼顧人體工學的電競椅，例如：電競沙發，預期將提升 COUGAR 電競椅領先市場的地位，帶動整體電競椅產品線銷售業績。
3. 對於 COUGAR 電源供應器要求的是穩定的產品線，從品質穩定中求成長，現在 COUGAR 在中低端的電源有價格上的優勢，亦持續開發高階電源如全模金牌電源及直出金牌電源產品等，只要我們累積品質穩定的口碑，相信搭配 case 產品的發展，電源的整體銷售量也能持續穩定的成長。

另外 COUGAR 擁有多款完整電競產品線，包括鍵盤、滑鼠、電競桌、無線耳機及水冷/空冷產品等，且已在全球佈局完整之代理商版圖，增進 COUGAR 品牌之全球市佔率，以提升產品附加價值和利潤為主要目標。

(五) 一〇九年度營業計劃概要

- 1.發展全數位電源技術，以便未來爭取高階電源供應器訂單。
- 2.因應中美貿易戰以及新型冠狀病毒(COVID-19)擴散的影響，於台南總廠架設 MIT 產線，並持續擴大 MIT 產能來滿足客戶需求及爭取更多訂單。
- 3.開發符合市場主流需求的電競機殼，並積極爭取電競品牌電競機殼代工機會。
- 4.持續推出 COUGAR 品牌代表性的旗艦機種，具高度設計感與獨特性產品，提高品牌知名度，並提升價格定位及增進公司利潤。

展望一〇九年度，本公司將持續強化內外部資源整合，以求在經營環境持續變動情形下提昇本公司之市場競爭優勢，強化整體經營績效及增進員工福利、回饋股東利益為目標。

敬祝 各位股東身體健康，萬事如意。

董事長：柯吉源



總經理：王駿東



會計主管：陳慧珊



二、監察人審查一〇八年度決算表冊報告

偉訓科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會業已決議本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表以及盈餘分配議案，其中財務報表(資產負債表、綜合損益表、股東權益變動表、現金流量表)及合併財務報表，嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒、楊朝欽會計師查核簽證竣事，並出具無保留意見查核報告。

本監察人等負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國一〇八年度財務報表，與本監察人等溝通下列事項：

1. 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本監察人等提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
3. 簽證會計師與本監察人等就關鍵查核事項溝通須於查核報告中溝通之關鍵查核事項，已列入查核報告。

董事會決議之本公司民國一〇八年度財務報表、營業報告書以及盈餘分配議案，經本監察人等查核，認為均符合相關法令規定，爰依公司法第二一九條之規定備具報告。

敬請 鑒察

此致

偉訓科技股份有限公司一〇九年股東常會

李思廷 

監察人：

李麗祥 

謝桂宏 

中華民國 一〇九 年 三 月 二十九 日

三、一〇八年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

108 年度員工酬勞及董監酬勞業經本公司 109 年 3 月 26 日董事會討論通過，員工酬勞及董監酬勞金額分別為新台幣 27,027,895 元及 5,067,730 元，皆以現金發放之。

四、背書保證及資金貸與他人執行情形報告

(一)本公司截至一〇九年三月三十一日止背書保證及資金貸與他人作業情形如下：

單位：新台幣千元

背書保證者	被背書保證對象		期末背書保證額	累計背書保證金額佔最近期財務淨值率(%)	期末已動用背書保證金額
	公司名稱	關係			
本公司	東驛電子	子公司-持股 60.56%	241,800	11%	4,246
合計			241,800	11%	4,246

註：1.最近期財務報表淨值係以108年第4季2,214,784千元為計算基準。
2. USD 匯率以1：30.225計算。

單位：新台幣千元

資金貸與他人者	貸與對象		資金貸與性質	期末貸與金額	累計貸與金額佔最近期財務淨值率(%)	期末已動用與資金金額
	公司名稱	關係				
本公司	韓國子公司	子公司-持股 51%	業務往來	22,669	1%	18,246
本公司	韓國子公司	子公司-持股 51%	短期資金融通	7,556	-	-
本公司	美國分公司	子公司-持股 100%	業務往來	30,225	1%	26,377
本公司合計				60,450	2%	44,623
豐全集團	偉訓科技	母公司-持股 100%	短期資金融通	30,225	1%	30,225
偉祺國際	偉訓科技	母公司-持股 100%	短期資金融通	36,270	2%	36,270
偉訓國際	偉訓科技	母公司-持股 100%	短期資金融通	129,968	6%	115,126
偉長興	偉訓科技	母公司-持股 100%	短期資金融通	178,710	8%	177,210

偉長興	東驊電子	同一母公 司-持股 20.13%	短期資金融 通	85,100	4%	-
偉長興	偉裕國際	同一母公 司	短期資金融 通	127,650	6%	63,825
偉碩	偉訓科技	母公 司-持 股100%	短期資金融 通	59,570	3%	54,621
子公司合計				647,493	30%	477,277

註：1.最近期財務報表淨值係以108年第4季2,214,784千元為計算基準。

2. USD 匯率以1：30.225計算。

五、本公司買回庫藏股執行情形報告

(一)本公司 109 年 3 月 18 日決議買回本公司股份，擬定買回本公司股份之資料如下：

1. 買回股份目的：轉讓股份予員工。
2. 買回股份種類：普通股。
3. 預定買回之期間與數量：自 109 年 3 月 19 日至 109 年 5 月 18 日止二個月，預計買回數量 4,000 千股。
4. 買回之區間價格：每股新台幣 21.5 元至 30 元間，當公司股價低於所定區間價格下限時，本公司得繼續執行買回股份。

(二) 截至 5 月 15 日止，執行情形如下：

1. 已買回股數：2,000 千股。
2. 已買回總金額：新台幣 51,701,070 元。
3. 平均每股買回價格：新台幣 25.85 元。
4. 累計已買回股數占本公司實收資本股數為 2.71 %。

參、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一〇八年度決算表冊案，提請 承認。

說明：本公司一〇八年度之財務報表暨合併財務報表業經 109 年 3 月 26 日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒、楊朝欽會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告書，併同營業報告書送請監察人審查完竣在案，茲檢附營業報告書（本手冊第 2 頁至第 4 頁）資產負債表、綜合損益表、現金流量表、權益變動表等，詳附錄一（本手冊第 10 頁至第 29 頁），提請一〇九年股東常會承認。

決議：

第二案(董事會提)

案由：一〇八年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、依本公司章程第 29 條之 1 股利政策擬議配發每股現金 2 元。

二、配發之現金股利計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零現金股利，轉列其他收入。

三、本案業經 109 年 3 月 26 日董事會通過在案及監察人審查完竣，俟股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日分配之。

四、本案嗣後如因流通在外股本發生變動，至股東配息率因此發生變動時及其他相關事宜，提請股東會授權董事長全權處理之。

五、盈餘分配表如下：

偉訓科技股份有限公司
民國一〇八年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初未分配盈餘		\$ 192,435,633	
追溯適用及追溯重編之影響數		-	
調整後期初未分配盈餘		192,435,633	
本年度稅後淨利		280,860,345	
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘		291,642	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		281,151,987	
減：提列 10%法定盈餘公積		(28,115,199)	[註 2]
減：就國外營運機構財務報表換算之兌換差額提列特別盈餘公積		(95,384,335)	
減：就透過其他綜合損益金融資產未實現損益提列特別盈餘公積		(1,271,409)	
本年度可供分配盈餘		348,816,677	
分配項目：			[註 1]
(1)股東紅利-現金股利 2 元/股	224,439,252		
(2)股東紅利-股票股利 0 元/股	0	(224,439,252)	
期末未分配盈餘		124,377,425	

[註 1] 已扣除庫藏股 1,066,000 股。

[註 2] 配合公司法修訂，法定盈餘公積提列之基礎修正為「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」。

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：陳慧珊



決議：

肆、臨時動議

伍、散會

陸、

附錄一 會計師查核報告及財務報表(含合併)

會計師查核報告

偉訓科技股份有限公司 公鑒：

偉訓科技股份有限公司及其子公司（偉訓集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依據本會計師之查核結果，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達偉訓集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與偉訓集團保持超然獨立，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，對偉訓集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對偉訓集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入真實性

偉訓集團主要銷售模式係三角貿易，考慮收入認列先天具有較高之舞弊風險，且對於偉訓集團之財務績效產生重大影響，是以將三角貿易銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。

針對上述事項，本會計師執行之查核程序包括：

- 一、瞭解及測試偉訓集團於銷貨收入認列之內部控制設計及執行有效性。
- 二、取得三角貿易銷售收入之明細抽樣，核對出口報關單及收款憑證，確認銷貨收入之真實性。

其他事項

偉訓科技公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估偉訓集團繼續經營之能力、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偉訓集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

偉訓集團之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、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，惟其目的非對偉訓集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使偉訓集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致偉訓集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於偉訓集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成偉訓集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對偉訓集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公

眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 廖 鴻 儒



廖鴻儒

會計師 楊 朝 欽

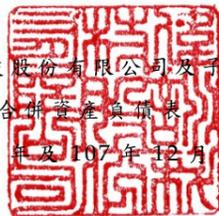


楊朝欽

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 109 年 3 月 29 日


 偉訓科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$	2,360,966	29	\$	2,084,228	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及三五)		6,268	-		-	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及八)		86,819	1		88,091	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、十二及三五)		6,647	-		48,643	1
1150	應收票據(附註四及九)		460	-		605	-
1160	應收票據—關係人(附註四、九及三四)		319	-		1,794	-
1170	應收帳款(附註四及九)		2,228,652	27		2,182,731	26
1180	應收帳款—關係人(附註四、九及三四)		199	-		517	-
1200	其他應收款(附註四、九及二九)		49,047	-		70,791	1
130X	存貨(附註四及十)		1,291,047	16		1,597,743	19
1410	預付款項(附註十一)		253,877	3		421,820	5
1479	其他流動資產—其他(附註二十)		7,974	-		21,933	-
11XX	流動資產總計		<u>6,292,275</u>	<u>76</u>		<u>6,518,896</u>	<u>78</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)		26,696	-		29,355	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五及三五)		1,528,225	19		1,575,251	19
1755	使用權資產(附註四及十六)		213,967	3		-	-
1760	投資性不動產(附註四、十七及三五)		56,461	1		57,368	1
1805	商譽(附註四及十八)		638	-		638	-
1821	其他無形資產(附註四及十九)		34,360	-		10,181	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二九)		37,042	1		26,033	-
1915	預付設備款		2,253	-		12,337	-
1920	存出保證金		13,653	-		12,227	-
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及二五)		19,525	-		18,459	-
1985	長期預付租賃款(附註二十)		-	-		113,213	2
1990	其他非流動資產		12,129	-		11,462	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,944,949</u>	<u>24</u>		<u>1,866,524</u>	<u>22</u>
1XXX	資產總計	\$	<u>8,237,224</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,385,420</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註二一)	\$	1,290,000	16	\$	730,000	9
2110	應付短期票券(附註二一)		289,795	4		599,609	7
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四、七及三五)		-	-		816	-
2130	合約負債—流動(附註二七)		245,105	3		324,075	4
2150	應付票據(附註二二)		110,552	1		74,859	1
2160	應付票據—關係人(附註二二及三四)		1,936	-		2,291	-
2170	應付帳款(附註二二)		1,524,098	19		1,789,782	21
2180	應付帳款—關係人(附註二二及三四)		12,800	-		13,445	-
2219	其他應付款(附註二三)		656,243	8		767,047	9
2220	其他應付款項—關係人(附註二三及三四)		634	-		784	-
2230	本期所得稅負債(附註四、五及二九)		164,754	2		156,008	2
2250	負債準備—流動(附註四及二四)		5,055	-		1,527	-
2280	租賃負債—流動(附註四及十六)		40,658	-		-	-
2320	一年內到期長期借款(附註二一及三五)		200,000	2		200,000	2
2399	其他流動負債		13,207	-		32,666	1
21XX	流動負債總計		<u>4,554,837</u>	<u>55</u>		<u>4,692,909</u>	<u>56</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註四、五及二九)		7,893	-		9,094	-
2580	租賃負債—非流動(附註四及十六)		66,710	1		-	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二五)		11,383	-		11,328	-
2645	存入保證金		1,164	-		1,746	-
25XX	非流動負債總計		<u>87,150</u>	<u>1</u>		<u>22,168</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計		<u>4,641,987</u>	<u>56</u>		<u>4,715,077</u>	<u>56</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二六)						
3100	股本		1,132,856	14		1,132,856	14
3200	資本公積		374,186	4		375,974	4
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		359,031	4		317,142	4
3320	特別盈餘公積		241,303	3		143,800	1
3350	未分配盈餘		473,588	6		584,322	7
3300	保留盈餘總計		<u>1,073,922</u>	<u>13</u>		<u>1,045,264</u>	<u>12</u>
3400	其他權益	(337,959)	(4)	(241,303)	(3)
3500	庫藏股票	(28,221)	-	(27,771)	-
31XX	本公司業主權益總計		<u>2,214,784</u>	<u>27</u>		<u>2,285,020</u>	<u>27</u>
36XX	非控制權益(附註二六)		1,380,453	17		1,385,323	17
3XXX	權益總計		<u>3,595,237</u>	<u>44</u>		<u>3,670,343</u>	<u>44</u>
	負債及權益總計	\$	<u>8,237,224</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,385,420</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：陳慧珊



偉訓科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，
惟每股盈餘為新台幣元

代碼		108年度		107年度	
		金額	%	金額	%
4100	營業收入（附註四、二七及三四）	\$ 7,689,600	100	\$ 7,432,967	100
5110	營業成本（附註十、二八及三四）	<u>6,463,410</u>	<u>84</u>	<u>6,459,055</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	<u>1,226,190</u>	<u>16</u>	<u>973,912</u>	<u>13</u>
	營業費用（附註二八及三四）				
6100	推銷費用	373,166	5	357,367	5
6200	管理費用	379,384	5	381,523	5
6300	研究發展費用	153,930	2	161,950	2
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>2,890</u>	<u>-</u>	<u>(4,132)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>909,370</u>	<u>12</u>	<u>896,708</u>	<u>12</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二八）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>415,955</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利	<u>316,820</u>	<u>4</u>	<u>493,159</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註十三、二八及三四）				
7010	其他收入	83,684	1	87,168	1
7020	其他利益及損失	67,232	1	105,060	1
7050	財務成本	<u>(17,537)</u>	<u>-</u>	<u>(12,148)</u>	<u>-</u>
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	<u>(1,469)</u>	<u>-</u>	<u>(8,556)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>131,910</u>	<u>2</u>	<u>171,524</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	448,730	6	664,683	9
7950	所得稅費用（附註四、五及二九）	<u>91,273</u>	<u>1</u>	<u>203,872</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>357,457</u>	<u>5</u>	<u>460,811</u>	<u>6</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二五及二九)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 777	-	(\$ 148)	-
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	(1,272)	-	(17,260)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(155)	-	247	-
		(650)	-	(17,161)	-
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	(125,081)	(2)	(39,738)	(1)
8370	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額	(1,191)	-	(505)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	1,445	-	126	-
		(124,827)	(2)	(40,117)	(1)
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(125,477)	(2)	(57,278)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 231,980	3	\$ 403,533	5
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 280,860	4	\$ 418,885	6
8620	非控制權益	76,597	1	41,926	-
8600		\$ 357,457	5	\$ 460,811	6
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 184,496	2	\$ 370,859	5
8720	非控制權益	47,484	1	32,674	-
8700		\$ 231,980	3	\$ 403,533	5
	每股盈餘 (附註三十)				
9750	基 本	\$ 2.50		\$ 3.70	
9850	稀 釋	2.47		3.65	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：陳慧珊





單位：新台幣千元
(惟每股股利為新台幣元)

代碼	歸屬	本公司					其他權益		主之		權益		非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	透過綜合按公允價值衡量之金融資產未實現損益	其他權益總計	庫藏股票	總計		
A1	107年1月1日餘額	\$ 1,132,856	\$ 367,493	\$ 292,811	\$ 103,094	\$ 453,160	(\$ 135,217)	(\$ 8,584)	\$ -	(\$ 143,801)	\$ -	\$ 2,205,613	\$ 1,094,813	\$ 3,300,426
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	53,468	-	8,584	(58,544)	(49,960)	-	3,508	-	3,508
A5	107年1月1日重編後餘額	1,132,856	367,493	292,811	103,094	506,628	(135,217)	-	(58,544)	(193,761)	-	2,209,121	1,094,813	3,303,934
M5	實際取得子公司部份權益(附註十三、二六及三一)	-	8,481	-	-	-	-	-	-	-	-	8,481	(8,481)	-
M7	對子公司所有權權益變動(附註十二及二一)	-	-	-	-	(49,099)	-	-	-	-	-	(49,099)	49,099	-
O1	非控制權益增加(附註二六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217,218	217,218
B1	106年度盈餘指撥及分配(附註二六) 提列法定盈餘公積	-	-	24,331	-	(24,331)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	40,706	(40,706)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利-每股2.0元	-	-	-	-	(226,571)	-	-	-	-	-	(226,571)	-	(226,571)
D1	107年度淨利	-	-	-	-	418,885	-	-	-	-	-	418,885	41,926	460,811
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(484)	(30,282)	-	(17,260)	(47,542)	-	(48,026)	(9,252)	(57,278)
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	418,401	(30,282)	-	(17,260)	(47,542)	-	370,859	32,674	403,533
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,771)	(27,771)	-	(27,771)
Z1	107年12月31日餘額	1,132,856	375,974	317,142	143,800	584,322	(165,499)	-	(75,804)	(241,303)	(27,771)	2,285,020	1,385,323	3,670,343
M5	實際取得子公司部份權益(附註十三、二六及三一)	-	(1,788)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,788)	1,788	-
O1	非控制權益減少(附註二六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(54,142)	(54,142)
B1	107年度盈餘指撥及分配(附註二六) 法定盈餘公積	-	-	41,889	-	(41,889)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	97,503	(97,503)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利-每股2.25元	-	-	-	-	(252,494)	-	-	-	-	-	(252,494)	-	(252,494)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	280,860	-	-	-	-	-	280,860	76,597	357,457
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	292	(95,384)	-	(1,272)	(96,656)	-	(96,364)	(29,113)	(125,477)
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	281,152	(95,384)	-	(1,272)	(96,656)	-	184,496	47,484	231,980
L1	購入庫藏股票(附註二六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(450)	(450)	-	(450)
Z1	108年12月31日餘額	\$ 1,132,856	\$ 374,186	\$ 359,031	\$ 241,303	\$ 473,588	(\$ 260,883)	\$ -	(\$ 77,076)	(\$ 337,959)	(\$ 28,221)	\$ 2,214,784	\$ 1,380,453	\$ 3,595,237

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：陳慧珊



偉訓科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 448,730	\$ 664,683
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	361,850	239,620
A20200	攤銷費用	16,982	7,095
A20300	預期信用損失（迴轉利益）	2,890	(4,132)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨損失（利益）	(7,327)	7,541
A22300	採用權益法之關聯企業損失份額	1,469	8,556
A20900	財務成本	17,537	12,148
A21200	利息收入	(31,158)	(23,477)
A21300	股利收入	(3,633)	(3,197)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利益）	3,254	(38,608)
A24100	未實現外幣兌換利益	(55,293)	(16,550)
A29900	拆遷相關之處分不動產、廠房及設備 淨損失	-	100,070
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據（含關係人）	1,609	(1,488)
A31150	應收帳款淨額（含關係人）	(144,084)	(9,256)
A31180	其他應收款	(4,228)	88,338
A31200	存 貨	267,122	(372,989)
A31230	預付款項	158,749	(121,074)
A31240	其他流動資產	9,462	(6,658)
A32125	合約負債	(77,862)	-
A32130	應付票據（含關係人）	35,338	(78,312)
A32150	應付帳款（含關係人）	(176,845)	307,413
A32180	其他應付款（含關係人）	5,364	191,912
A32200	負債準備—流動	3,528	7,557
A32230	其他流動負債	(19,071)	76,320
A32240	淨確定福利負債	(733)	(4,399)
A32990	遞延收入	-	(745,803)
A33000	營運產生之現金	813,650	285,310
A33100	收取之利息	29,103	23,556
A33200	收取之股利	3,633	3,197
A33300	支付之利息	(17,958)	(11,451)
A33500	支付之所得稅	(93,812)	(94,573)
AAAA	營業活動之淨現金流入	734,616	206,039

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ -	(\$ 45,063)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	41,757	-
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	-	465,514
B02700	購置不動產、廠房及設備	(379,579)	(556,919)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	10,889	45,847
B03700	存出保證金增加	(3,928)	(11,915)
B03800	存出保證金減少	2,219	11,288
B04500	購置無形資產	(41,191)	(1,377)
B04600	處分無形資產價款	-	110
B06700	其他非流動資產增加	(881)	(2,191)
B07100	預付設備款增加	(8,339)	(33,938)
B07300	預付租賃款項增加	-	(4,193)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(379,053)	(132,837)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	4,811,000	2,421,000
C00200	短期借款減少	(4,251,000)	(2,151,000)
C00500	應付短期票券增加	2,168,993	2,288,251
C00600	應付短期票券減少	(2,478,807)	(2,088,353)
C01600	舉借長期借款	400,000	-
C01700	償還長期借款	(400,000)	-
C03000	存入保證金增加	301	1,211
C03100	存入保證金減少	-	(1,902)
C04020	租賃本金償還	(53,237)	-
C04500	發放現金股利	(252,494)	(226,571)
C04900	庫藏股票買回成本	(450)	(27,771)
C05800	非控制權益減少	(54,142)	(47,198)
C09900	非控制權益增加	-	264,416
CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	(109,836)	432,083
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	31,011	(4,730)
EEEE	現金及約當現金增加數	276,738	500,555
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,084,228	1,583,673
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,360,966	\$ 2,084,228

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：陳慧珊



會計師查核報告

偉訓科技股份有限公司 公鑒：

偉訓科技股份有限公司（以下簡稱偉訓科技公司）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依據本會計師之查核結果，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達偉訓科技公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與偉訓科技公司保持超然獨立，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，對偉訓科技公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對偉訓科技公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入真實性

偉訓科技公司主要銷售模式係三角貿易，考慮收入認列先天具有較高之

舞弊風險，且對於偉訓科技公司之財務績效產生重大影響，是以將三角貿易銷售收入之真實性列為關鍵查核事項。

針對上述事項，本會計師執行之查核程序包括：

- 一、瞭解及測試偉訓科技公司於銷售收入認列之內部控制設計及執行有效性。
- 二、取得三角貿易銷售收入之明細抽樣，核對出口報關單及收款憑證，確認銷售收入之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估偉訓科技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偉訓科技公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

偉訓科技公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、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，惟其目的非對偉訓科技公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使偉訓科技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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致偉訓科技公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於偉訓科技公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成偉訓科技公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對偉訓科技公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 廖 鴻 儒



廖鴻儒

會計師 楊 朝 欽

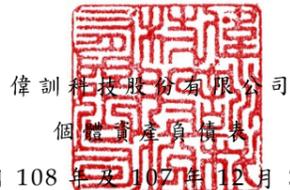


楊朝欽

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 109 年 3 月 29 日



偉訓科技股份有限公司
個體資產負債表
民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	108年12月31日			107年12月31日		
		金額	%	金額	%		
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 529,673	9	\$ 443,967	8		
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	86,819	1	88,091	2		
1170	應收帳款淨額(附註四及八)	1,321,606	23	1,240,979	22		
1180	應收帳款—關係人(附註四、八及二八)	113,446	2	329,227	6		
1200	其他應收款(附註四)	18,086	-	20,469	-		
1210	其他應收款—關係人(附註四及二八)	48,279	1	13,823	-		
130X	存貨(附註四及九)	158,305	3	106,082	2		
1410	預付款項(附註十)	8,423	-	7,658	-		
1479	其他流動資產—其他	492	-	398	-		
11XX	流動資產總計	<u>2,285,129</u>	<u>39</u>	<u>2,250,694</u>	<u>40</u>		
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	3,306,580	57	3,106,342	56		
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二及二九)	184,721	3	177,117	3		
1755	使用權資產(附註三、四、十三及二九)	1,711	-	-	-		
1760	投資性不動產(附註四、十四及二九)	65,370	1	67,574	1		
1780	其他無形資產(附註四及十五)	6,704	-	7,404	-		
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	9,569	-	7,822	-		
1915	預付設備款	1,744	-	3,521	-		
1920	存出保證金(附註四)	1,278	-	1,464	-		
15XX	非流動資產總計	<u>3,577,677</u>	<u>61</u>	<u>3,371,244</u>	<u>60</u>		
1XXX	資產總計	<u>\$ 5,862,806</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,621,938</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十六)	\$ 1,120,000	19	\$ 600,000	11		
2110	應付短期票券(附註十六)	289,795	5	499,688	9		
2130	合約負債—流動(附註二二)	76,559	1	136,838	2		
2150	應付票據(附註十七)	4	-	109	-		
2170	應付帳款(附註十七)	102,197	2	57,492	1		
2180	應付帳款—關係人(附註十七及二八)	1,351,656	23	1,692,620	30		
2219	其他應付款(附註十八)	96,569	2	98,392	2		
2220	其他應付款項—關係人(附註二八)	366,005	6	953	-		
2230	本期所得稅負債(附註四、五及二四)	10,806	-	17,749	-		
2250	負債準備—流動(附註四及十九)	4,591	-	1,147	-		
2280	租賃負債—流動(附註三、四及十三)	855	-	-	-		
2322	一年內到期之長期借款(附註十六及二九)	200,000	4	200,000	4		
2399	其他流動負債	1,217	-	7,238	-		
21XX	流動負債總計	<u>3,620,254</u>	<u>62</u>	<u>3,312,226</u>	<u>59</u>		
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註四、五及二四)	1,623	-	1,682	-		
2580	租賃負債—非流動(附註三、四及十三)	864	-	-	-		
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二十)	11,383	-	11,328	-		
2645	存入保證金	346	-	346	-		
2670	其他非流動負債—其他(附註十一)	13,552	-	11,336	-		
25XX	非流動負債總計	<u>27,768</u>	<u>-</u>	<u>24,692</u>	<u>-</u>		
2XXX	負債總計	<u>3,648,022</u>	<u>62</u>	<u>3,336,918</u>	<u>59</u>		
	權益(附註四及二一)						
3100	股本	1,132,856	19	1,132,856	20		
3200	資本公積	374,186	7	375,974	7		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	359,031	6	317,142	6		
3320	特別盈餘公積	241,303	4	143,800	3		
3350	未分配盈餘	473,588	8	584,322	10		
3300	保留盈餘總計	<u>1,073,922</u>	<u>18</u>	<u>1,045,264</u>	<u>19</u>		
3400	其他權益	(337,959)	(6)	(241,303)	(4)		
3500	庫藏股票	(28,221)	-	(27,771)	(1)		
3XXX	權益總計	<u>2,214,784</u>	<u>38</u>	<u>2,285,020</u>	<u>41</u>		
	負債及權益總計	<u>\$ 5,862,806</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,621,938</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：陳慧珊




 偉訓科技股份有限公司
 個體綜合損益表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，
惟每股盈餘為新台幣元

代碼	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4100	\$ 4,594,470	100	\$ 4,691,417	100
5110	<u>4,210,661</u>	<u>92</u>	<u>4,278,960</u>	<u>91</u>
5900	<u>383,809</u>	<u>8</u>	<u>412,457</u>	<u>9</u>
5910	(8,356)	-	(6,606)	-
5920	<u>6,606</u>	<u>-</u>	<u>6,604</u>	<u>-</u>
5950	<u>382,059</u>	<u>8</u>	<u>412,455</u>	<u>9</u>
營業費用(附註八、二三及二八)				
6100	189,422	4	158,543	3
6200	62,947	1	71,695	2
6300	52,037	1	58,501	1
6450	<u>948</u>	<u>-</u>	<u>1,881</u>	<u>-</u>
6000	<u>305,354</u>	<u>6</u>	<u>290,620</u>	<u>6</u>
6900	<u>76,705</u>	<u>2</u>	<u>121,835</u>	<u>3</u>
營業外收入及支出(附註四、十一、二三及二八)				
7190	52,904	1	44,683	1
7020	9,000	-	21,051	-
7050	(14,383)	-	(10,596)	-
7070	<u>181,527</u>	<u>4</u>	<u>281,069</u>	<u>6</u>
7000	<u>229,048</u>	<u>5</u>	<u>336,207</u>	<u>7</u>
7900	305,753	7	458,042	10
7950	<u>24,893</u>	<u>1</u>	<u>39,157</u>	<u>1</u>
8200	<u>280,860</u>	<u>6</u>	<u>418,885</u>	<u>9</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益(附註四及二四)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 68)	-	(\$ 1,547)	-
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	(1,272)	-	(1,816)	-
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額	346	-	(14,839)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	<u>14</u>	<u>-</u>	<u>458</u>	<u>-</u>
8310		<u>(980)</u>	<u>-</u>	<u>(17,744)</u>	<u>-</u>
	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	(63,596)	(1)	(23,137)	(1)
8380	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(31,893)	(1)	(7,307)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	<u>105</u>	<u>-</u>	<u>162</u>	<u>-</u>
8360		<u>(95,384)</u>	<u>(2)</u>	<u>(30,282)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(96,364)</u>	<u>(2)</u>	<u>(48,026)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 184,496</u>	<u>4</u>	<u>370,859</u>	<u>8</u>
	每股盈餘(附註二五)				
9750	基 本	\$ 2.50		\$ 3.70	
9850	稀 釋	2.47		3.65	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：陳慧珊



單位：新台幣千元
惟每股股利為新台幣元

代碼	說明	保 留 盈 餘 其 他 權 益		保 留 盈 餘 其 他 權 益		保 留 盈 餘 其 他 權 益		保 留 盈 餘 其 他 權 益		保 留 盈 餘 其 他 權 益		
		股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	其 他 權 益 總 計	庫 藏 股 票	權 益 總 額
A1	107年1月1日	\$ 1,132,856	\$ 367,493	\$ 292,811	\$ 103,094	\$ 453,160	(\$ 135,217)	(\$ 8,584)	\$ -	(\$ 143,801)	\$ -	\$ 2,205,613
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	53,468	-	8,584	(58,544)	(49,960)	-	3,508
A5	107年1月1日重編後餘額	1,132,856	367,493	292,811	103,094	506,628	(135,217)	-	(58,544)	(193,761)	-	2,209,121
M5	實際取得子公司部份權益(附註十一)	-	8,481	-	-	-	-	-	-	-	-	8,481
M7	對子公司所有權權益變動(附註十一及二一)	-	-	-	-	(49,099)	-	-	-	-	-	(49,099)
	106年度盈餘指撥及分配(附註二一):											
B1	提列法定盈餘公積	-	-	24,331	-	(24,331)	-	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	40,706	(40,706)	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利-每股2.0元	-	-	-	-	(226,571)	-	-	-	-	-	(226,571)
D1	107年度淨利	-	-	-	-	418,885	-	-	-	-	-	418,885
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(484)	(30,282)	-	(17,260)	(47,542)	-	(48,026)
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	418,401	(30,282)	-	(17,260)	(47,542)	-	370,859
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,771)	(27,771)
Z1	107年12月31日餘額	1,132,856	375,974	317,142	143,800	584,322	(165,499)	-	(75,804)	(241,303)	(27,771)	2,285,020
M5	實際取得子公司部份權益(附註十一)	-	(1,788)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,788)
	107年度盈餘指撥及分配(附註二一):											
B1	法定盈餘公積	-	-	41,889	-	(41,889)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	97,503	(97,503)	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利-每股2.25元	-	-	-	-	(252,494)	-	-	-	-	-	(252,494)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	280,860	-	-	-	-	-	280,860
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	292	(95,384)	-	(1,272)	(96,656)	-	(96,364)
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	281,152	(95,384)	-	(1,272)	(96,656)	-	184,496
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(450)	(450)
Z1	108年12月31日餘額	\$ 1,132,856	\$ 374,186	\$ 359,031	\$ 241,303	\$ 473,588	(\$ 260,883)	\$ -	(\$ 77,076)	(\$ 337,959)	(\$ 28,221)	\$ 2,214,784

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：陳慧珊



偉訓科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 305,753	\$ 458,042
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	16,289	10,534
A20200	攤銷費用	2,446	2,375
A20300	預期信用減損損失	948	1,881
A20900	利息費用	14,383	10,596
A21200	利息收入	(8,934)	(3,789)
A21300	股利收入	(3,633)	(3,197)
A22400	採用權益法之子公司利益份額	(181,527)	(281,069)
A23700	非金融資產減損損失	4,694	736
A23900	與子公司之未實現利益	8,356	6,606
A24000	與子公司之已實現利益	(6,606)	(6,604)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(81,575)	(124,077)
A31160	應收帳款－關係人	215,781	(223,803)
A31180	其他應收款	2,824	6,032
A31190	其他應收款－關係人	126	3,302
A31200	存 貨	(56,917)	(67,389)
A31230	預付款項	(765)	(966)
A31240	其他流動資產	(94)	472
A32125	合約負債	(60,279)	-
A32130	應付票據	(105)	(528)
A32150	應付帳款	44,705	42,382
A32160	應付帳款－關係人	13,787	722,966
A32180	其他應付款	(1,960)	21,206
A32190	其他應付款－關係人	10,301	100
A32200	負債準備－流動	3,444	7,358
A32230	其他流動負債	(6,021)	(29,833)
A32240	淨確定福利負債	(13)	(3,973)
A33000	營運產生之現金	235,408	549,360
A33100	收取之利息	8,493	3,296
A33200	收取之股利	3,633	3,197
A33300	支付之利息	(14,246)	(10,426)
A33500	支付之所得稅	(33,523)	(48,600)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>199,765</u>	<u>496,827</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 年度
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 20,834)	(\$ 58,569)
B03700	存出保證金增加	-	(7,030)
B03800	存出保證金減少	186	7,370
B04300	其他應收款—關係人增加	(34,582)	(9,703)
B04500	取得無形資產	(1,746)	(703)
B07100	預付設備款增加	-	(2,991)
B07200	預付設備款減少	1,777	-
B07600	收取之股利	<u>52,352</u>	<u>19,065</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(2,847)</u>	<u>(52,561)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	4,145,000	2,465,000
C00200	短期借款減少	(3,625,000)	(2,525,000)
C00500	應付短期票券增加	2,109,019	2,178,044
C00600	應付短期票券減少	(2,318,912)	(2,078,067)
C01600	舉借長期借款	400,000	526,000
C01700	償還長期借款	(400,000)	(326,000)
C03000	存入保證金增加	-	150
C04500	發放現金股利	(252,494)	(226,571)
C04020	租賃本金償還	(847)	-
C04900	庫藏股票買回成本	(450)	(27,771)
C05400	取得子公司股權	<u>(167,528)</u>	<u>(193,248)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(111,212)</u>	<u>(207,463)</u>
EEEE	現金及約當現金增加數	85,706	236,803
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>443,967</u>	<u>207,164</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 529,673</u>	<u>\$ 443,967</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：陳慧珊



附錄二 公司章程

偉訓科技股份有限公司章程

第一章 總則

- 第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為偉訓科技股份有限公司。
- 第二條：本公司所營事業如左：
ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。
- 第三條：本公司設總公司於台南市，必要時，得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。
- 第四條：刪除。
- 第五條：本公司如為他公司有限責任股東時，其所有投資總額得不受公司法第十三條之限制，並授權董事會執行。
- 第六條：本公司如因業務需要為第三人保證(含背書)時，應依本公司背書保證辦法辦理。

第二章 股份

- 第七條：本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億元正，分為壹億伍仟萬股，每股新台幣壹拾元正，授權董事會分次發行。其中保留新台幣陸仟萬元供發行員工認股權證，共計陸佰萬股，每股面額新台幣壹拾元正，授權董事會分次發行之。
- 第八條：本公司股票採記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。惟依公司法第一六二條之二規定，得免印製股票。
- 第九條：本公司股務作業悉依主管機關頒訂之公開發行公司股務處理準則及有關法令辦理。
- 第十條：每屆股東常會前六十日內，股東臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

- 第十一條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內，由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。
- 第十二條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。
- 第十三條：股東會由董事會召集者，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之。副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理之。另由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。

第十四條：本公司股東每持有一股份，有一表決權，但依公司法第 179 條持有之股份，無表決權。

第十五條：股東會之決議，除公司法及本章程另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十六條：股東會之決議事項應作成議事錄，載明開會日期、地點、出席股數、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。前述議事錄之分發，得以公告方式為之，議事錄應與出席股東之簽名簿或出席證及代理出席之委託書一併保存於本公司。

第四章 董事監察人

第十七條：本公司設董事七至十一人，監察人三人，由股東會就有行為能力之人選任，任期均為三年，連選均得連任。

上述董事名額中，獨立董事至少二人，且不得少於五分之一。

本公司董事及監察人之選舉採候選人提名制度，候選人提名之受理方式悉依公司法第 192 條之 1 規定辦理。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，悉依公司法、證券交易法相關規定辦理。

獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。本公司得於董事、監察人任期內為董事及監察人購買董監責任險。

第十八條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第十九條：董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止。

第 廿 條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人及得設置副董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務；並得設置功能性委員會以健全監督功能及強化管理機能。

本公司董事會之召集應於七日前以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式通知各董事及監察人。

本公司如遇緊急情形得隨時召集董事會，並亦得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第廿一條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召開外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之。副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。

第廿二條：董事會之決議除公司法另有規定外，應有過半數董事出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得依公司法第二〇五條規定，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

第廿三條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載開會日期、地點、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第廿四條：監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

第廿四之一：本公司董事及監察人之報酬授權由董事會依同業通常水平支給議定。

第五章 經理及職員

第廿五條：本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議行之。

第廿六條：刪除。

第廿七條：刪除。

第六章 決算

第廿八條：本公司於每會計年度終了，董事會應編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核，提請股東常會承認：一、營業報告書。二、財務報表。三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第廿九條：本公司年度如有獲利，應提撥 2%~10% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得涵蓋海內外從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 4% 為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

第廿九條之一：本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，併同累計未分配盈餘，視營運狀況酌予保留後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司考量未來投資資金需求、財務結構等情形，採平衡穩定之股利政策以求永續經營及長遠發展，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 10% 分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 2% 時，得不予分配，預計未來年度之股利發放，現金股利發放額度以不低於當年度股利發放總額百分之十，視投資資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放。

第七章 附則

第卅條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第卅一條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第卅二條：本章程訂立於民國六十七年十一月二十日。

第一次修正於民國六十八年一月四日；略

；第三十二次修正於民國一〇七年六月二十一日。

偉訓科技股份有限公司



董事長:柯吉源



附錄三 股東會議事規則

偉訓科技股份有限公司

股東會議事規則

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。股東每股有一表決權，但依公司法第 179 條持有之股份，無表決權。
- 四、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程及報到處應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權利人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

十九、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

二十、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

二十一、本規則訂定於民國八十八年五月五日。

第一次修訂於民國九十一年六月二十五日。

第二次修訂於民國九十五年五月十八日。

附錄四 全體董事、監察人持有股數及最低應持有股數

1. 本公司資本總額定為新台幣 15 億元，目前實收資本額為新台幣 1,132,856,260 元，實收資本股數為 113,285,626 股。
2. 本公司已設置獨立董事二席，依據證券交易法第二十六條所頒布之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所訂董事、監察人最低持股成數合計數分別為 8,000,000 股及 800,000 股。

董事、監察人持有股數明細表

資料基準日：109.04.18

職稱	姓名	持有股數(股)
董事長	丞利投資(股)公司代表人：柯吉源	6,638,193
董事	丞利投資(股)公司代表人：李麗生	6,638,193
董事	偉訓投資(股)公司代表人：王駿東	23,835,605
董事	偉訓投資(股)公司代表人：黃秀玲	23,835,605
董事	鍾鼎君	200,000
董事	陳曜銘	334,000
獨立董事	陳仲璘	210,000
獨立董事	許志仁	-
全體董事持有股數		31,217,798
監察人	李思佳	3,000
監察人	李麗裕	623,000
監察人	謝佳宏	174,000
全體監察人持有股數		800,000

附錄五 股東提案事項報告：

提案期間自 109 年 4 月 10 日起至 109 年 4 月 20 日止，無持股 1%

以上之股東提案。