

股票代碼：3032



民 國 一 一 〇 年 股 東 常 會
議 事 手 冊

股東常會時間：中 華 民 國 一 一 〇 年 六 月 二 十 四 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、一〇九年度營業報告		2~4
二、監察人審查一〇九年度決算表冊報告		5
三、一〇九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、修訂「誠信經營守則」部分條文報告		7
六、修訂「道德行為準則」部分條文報告		7
參、承認事項		8
一、一〇九年度決算表冊案		8
二、一〇九年度盈餘分配案		8~9
肆、討論事項		10
一、修訂「公司章程」部分條文案		10
二、修訂「取得或處分資產管理辦法」部分條文案		10
伍、臨時動議		10
陸、散會		10
柒、附錄		11
一、「誠信經營守則」修訂條文對照表		11~13
二、「道德行為準則」修訂條文對照表		14
三、會計師查核報告及財務報表(含合併)		15~34
四、「公司章程」修訂條文對照表		35~36
五、「取得或處分資產管理辦法」修訂條文對照表		37
六、公司章程(修訂前)		38~41
七、股東會議事規則		42~44
八、全體董事、監察人持有股數及最低應持有股數		45
九、股東提案事項報告		46

壹、開會議程

時間:中華民國一一〇年六月二十四日上午十時三十分

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. 一〇九年度營業報告。
2. 監察人審查一〇九年度決算表冊報告。
3. 一〇九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. 修訂「誠信經營守則」部分條文報告。
6. 修訂「道德行為準則」部分條文報告。

四、承認事項

1. 一〇九年度決算表冊案。
2. 一〇九年度盈餘分配案。

五、討論事項

1. 修訂「公司章程」部分條文案。
2. 修訂「取得或處分資產管理辦法」部分條文案。

六、臨時動議

七、散會

貳、報告事項

一、一〇九年度營業報告

偉訓科技股份有限公司

一〇九年度營業報告書

(一)營業計畫實施成果

109 年度營業收入淨額為新台幣 6,696,065 千元，較 108 年度之新台幣 4,594,470 千元，增加 46%；合併營業收入淨額為新台幣 9,233,174 千元，較 108 年度之新台幣 7,689,600 千元，增加 20%，合併營業毛利為新台幣 1,697,629 千元，較 108 年度增加 38%，合併稅後淨利為新台幣 559,643 千元，較 108 年度增加 57%，每股盈餘為新台幣 4.21 元。

(二)預算執行情形

本公司一〇九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	109 年度	109 年度(合併)
營業收入淨額	6,696,065	9,233,174
營業外收支淨(損)益	272,129	108,147
營業成本	6,086,650	7,535,545
營業費用	362,240	1,092,557
稅前淨利	518,824	713,219
稅後淨利	466,181	559,643

2.獲利能力分析

項目/年度	109 年度	109 年度(合併)
資產報酬率(%)	7.47%	6.50%
股東權益報酬率(%)	20.03%	15.45%
純益率(%)	6.96%	6.06%
每股盈餘(元)	4.21	4.21

註：1. 依 109 年度個體及合併子公司財務報表編製。

2. 每股盈餘係以 109 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，109 年度投入研究發展費用為 216,730 千元，較 108 年度 153,930 千元增加 41 %，未來研究發展方向：

在電腦機殼方面：

- (1) 導入 MicroLED 與廠商合作開發應用在電競產品的發光飾板，以增加產品賣點與差異化。
- (2) 深化現有集團彎管優勢技術，以創新設計來創造新藍海市場。
- (3) 運用奈米壓印(NIL)新技術導入表面處理製程，以增加產品賣點與差異化。
- (4) 持續投入利基型產品如 IPC /Server 以提升產品之毛利。

在電源供應器產品方面：

- (1) 開發新版 Intel ATX 機種，爭取金牌/白金牌等高階機種訂單。
- (2) 開發鈦金 (80Plus 最高效率等級) 電源機種，帶動高階機種的線路優化提高電源技術層次。
- (3) 持續優化及改善電源電氣規格特性，讓 PSU 產品在專業網站上獲得高分評價，建立偉訓電源技術的優良形象。
- (4) 持續研發電源申請專利，並應用在產品上，讓電源產品更有競爭力及獨特性。

在自有品牌 Cougar 產品方面：

- (1) COUGAR Case 部份，開發具有指標性旗艦產品，應用全新彎管架構與曲面玻璃元素，外型設計極具獨創性，能為 COUGAR 帶來新的市場焦點與亮點。
- (2) COUGAR 電源供應器部分，2021 的發展重點在於高端金牌、白金牌產品線的拓展，且高端 PSU 可為營收與獲利帶來非常大的提升。
- (3) COUGAR 電競椅部分，2021 年會推出 COUGAR 最新的旗艦電競椅，具獨創性的人體工學電競椅，將與目前市面上其他競爭對手產品不同，極具獨創性與差異化，可為 COUGAR 品牌帶來更專業與高端的正面形象。
- (4) 開發 COUGAR 完整電競產品線，包括電競桌、無線耳機及水冷產品等，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) 一一〇年度營業計劃概要

1. 導入自動化製程，達到省時省成本之目的。
2. 開發新版 Intel ATX 及 鈦金 (80Plus 最高效率等級) 電源機種，以便積極爭取高階電源供應器訂單。
3. 持續優化及改善電源電氣規格特性，讓偉訓 PSU 產品在專業網站上獲得高分評價，建立偉訓電源技術的優良形象。
4. 開發指標性旗艦產品的電競機殼，並積極爭取訂單，提升營收及獲利。
5. 持續推出 COUGAR 品牌完整產品線，例如；電競椅、耳機及水冷產品，提高品牌知名度及市占率，增進公司營收與利潤。

展望一一〇年度，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、監察人審查一〇九年度決算表冊報告

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一〇九年度營業報告書、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吳秋燕、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一〇九年度財務報表，與本監察人等溝通下列事項：

簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。

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。

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一〇九年度財務報表、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一一〇年股東常會

監察人：

李思廷 

李麗祚 

謝維宏 

中華民國 一一〇 年 三 月 二十四 日

三、一〇九年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

109 年度員工酬勞及董監酬勞業經本公司 110 年 3 月 19 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 45,841,556 元及 8,595,292 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)本公司截至一一〇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%	1,585,695	65%	6,779
本公司	偉嘉電子	子公司-持股 100%	7,990	-	-
合計			1,593,685	65%	6,779

註：1.最近期財務報表淨值係以109年第4季2,439,530千元為計算基準。

2. USD 匯率以1：28.535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	期末資金貸與金額	累計資金貸與金額佔最近期財務淨值率(%)	期末已動用資金貸與金額
	公司名稱	關係				
本公司	韓國子公司	子公司-持股 51%	業務往來	21,401	1%	4,405
本公司	韓國子公司	子公司-持股 51%	短期資金融通	7,134	-	-
本公司	美國分公司	子公司-持股 100%	業務往來	28,535	1%	25,114
本公司合計				57,070	2%	29,519
豐全集團	偉訓科技	母公司-持股 100%	短期資金融通	28,535	1%	28,535
偉祺國際	偉訓科技	母公司-持股 100%	短期資金融通	34,242	1%	34,242
偉訓國際	偉訓科技	母公司-持股 100%	短期資金融通	209,131	9%	177,177

偉長興	偉訓科技	母公司-持股100%	短期資金融通	182,448	7%	180,812
偉長興	東驊電子	同一母公司-持股20.13%	短期資金融通	86,880	4%	-
偉長興	偉裕國際	同一母公司	短期資金融通	130,320	5%	-
偉碩	偉訓科技	母公司-持股100%	短期資金融通	60,816	2%	55,764
力韜	廣東峰德	母公司-持股100%	短期資金融通	57,070	2%	26,716
子公司合計				789,442	32%	503,246

註：1.最近期財務報表淨值係以109年第4季2,439,530千元為計算基準。

2. USD 匯率以1：28.535計算。

五、修訂「誠信經營守則」部分條文報告。

說明：因應本公司導入RBA(責任商業聯盟行為準則)需要，修訂「誠信經營守則」部分條文，修訂條文對照表請詳附錄一(本手冊第11頁至第13頁)。

六、修訂「道德行為準則」部分條文報告。

說明：因應本公司導入RBA(責任商業聯盟行為準則)需要，修訂「道德行為準則」部分條文，修訂條文對照表請詳附錄二(本手冊第14頁)。

參、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一〇九年度決算表冊案，提請 承認。

說明：本公司一〇九年度之財務報表暨合併財務報表業經 110 年 3 月 19 日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕、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，詳附錄三（本手冊第 15 頁至第 34 頁），提請一一〇年股東常會承認。

決議：

第二案(董事會提)

案由：一〇九年度盈餘分配案，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 3.1 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 110 年 3 月 19 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
民國一〇九年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初未分配盈餘		\$ 124,377,425	
追溯適用及追溯重編之影響數		-	
調整後期初未分配盈餘		124,377,425	
本年度稅後淨利		466,180,854	
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘		818,828	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資認列於保留盈餘		(538,993)	
實際取得子公司部分權益認列於保留盈餘		(581,643)	
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		465,879,046	
減：提列 10% 法定盈餘公積		(46,587,905)	[註]
加：回轉因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		31,150,764	
加：回轉因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		3,281,248	
加：回轉因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 (本年度處分)		538,993	
本年度可供分配盈餘		578,639,571	
分配項目：			
(1) 股東紅利-現金股利 3.1 元/股	351,185,441		
(2) 股東紅利-股票股利 0 元/股	0	(351,185,441)	
期末未分配盈餘		227,454,130	

[註]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、討論事項

第一案(董事會提)

案由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：因應業務需要修訂「公司章程」第2條所營事業等相關條文，修訂條文對照表請詳附錄四(本手冊第35~36頁)，提請股東常會通過後生效。

決議：

第二案(董事會提)

案由：修訂「取得或處分資產管理辦法」部分條文案，提請 討論。

說明：因應未來業務發展及規避匯率風險需求，擬修訂本公司「取得或處分資產管理辦法」部分條文，修訂條文對照表請詳附錄五(本手冊第37頁)，提請股東常會通過後生效。

決議：

肆、臨時動議

伍、散會

陸、

附錄一 「誠信經營守則」修訂條文對照表

「誠信經營守則」修訂條文對照表

修訂前內容	修訂後內容	備註
<p>1. 目的</p> <p>1.2 本守則適用範圍包括本公司及其子公司。(本條刪除)</p>	<p>1. 目的</p> <p>1.2 此禁令包括承諾、提供、批准、給予或收受任何有價之物(無論是直接還是透過第三方間接進行)，以期獲得或保留業務、將業務轉讓他人或獲取不正當收益。應推行監控和強制執行程序以確保符合反腐敗法的要求。(新增)</p>	<p>子公司視需要另訂本守則。</p>
<p>4.2 法令遵循：</p> <p>本公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。</p>	<p>4.2 法令遵循：</p> <p>本公司應遵守公司法、證券交易法、公平交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。</p>	
<p>4.5 承諾與執行</p> <p>4.5.1 本公司及子公司應於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層承諾願積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p> <p>4.5.4 本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>4.5.5 禁止不誠信行為：</p> <p>4.5.5.1 禁止行賄及收賄</p>	<p>4.5 承諾與執行</p> <p>4.5.1 本公司及子公司應於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層承諾願積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p> <p>4.5.4 本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款，且不採取誇大不實之廣告或其它不正當之方法為限制競爭或妨礙公平競爭之行為。</p> <p>4.5.5 禁止不誠信行為：</p> <p>4.5.5.1 禁止行賄及收賄</p>	
<p>本公司及其董事(含獨立董事)、監察人、經理人、受僱人、</p>	<p>本公司及其董事(含獨立董事)、監察人、經理人、受僱人、</p>	

<p>受任人與實質控制者，於執行業務時，應依照本守則之規定，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。但符合營運在地法律者，不在此限。</p> <p>4.5.5.4 禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。</p>	<p>受任人與實質控制者，於執行業務時，應依照本守則之規定，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益<u>或進行相關之賄賂、貪污、敲詐勒索和挪用公款等行為</u>，但符合營運在地法律者，不在此限。</p> <p>4.5.5.4 禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。<u>但有以下情形之一者不在此限：</u></p> <p><u>4.5.5.4.1 主管之獎勵、救助或慰問。</u></p> <p><u>4.5.5.4.2 受贈之財物市價在新台幣參百元以下；或對公司多數人餽贈，其市價總額在新台幣一千元以下。</u></p> <p><u>4.5.5.4.3 因訂婚、結婚、生育、喬遷、退休、離職及本人、配偶或直系親屬之傷病、死亡受贈之財物，其市價不超過正常社交禮俗標準。</u></p>	
<p>新增</p>	<p>4.8.2 <u>應收作業及應付作業應由不同會計人員管理，並嚴格限制業務人員參與會計帳。</u> <u>所有收付款條件都需於交易時明確訂定出，由主管審核過才可放行；所有收付款資料皆清楚的顯示出收付款日期、收付款人及金額。</u></p>	

<p>4.8.2 本公司內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。</p>	<p>4.8.3 本公司內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。</p>	
<p>4.12 本誠信經營守則訂定於民國一〇六年三月十五日。</p>	<p>4.12 本誠信經營守則訂定於民國一〇六年三月十五日；第 1 次修訂於民國一〇九年五月八日。</p>	

附錄二 「道德行為準則」修訂條文對照表

「道德行為準則」修訂條文對照表

修訂前內容	修訂後內容	備註
<p>4.1.4 公平交易：</p> <p>4.1.4.1 公司之董事、監察人、經理人係以卓越之產品與經營，致力於市場競爭以獲得成效，不以使用非法或不道德之手段；應尊重公司之客戶、供應廠商、競爭者及員工之權益並公平對待之。</p> <p>4.1.4.2 不得透過操縱、隱匿、濫用其職務所獲悉之資訊，或對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式取得不當利益。</p>	<p>4.1.4 公平交易：</p> <p>4.1.4.1 公司之董事、監察人、經理人係以卓越之產品與經營，致力於市場競爭以獲得成效，不以使用非法或不道德之手段；應尊重公司之客戶、供應廠商、競爭者及員工之權益並公平對待之。</p> <p>4.1.4.2 不得透過操縱、隱匿、濫用其職務所獲悉之資訊，或對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式取得不當利益。</p> <p><u>4.1.4.3 員工不得散佈任何足以損害本公司名譽或商業信譽之不實情事，或於職務上散佈足以損害他人名譽之不實情事。</u></p> <p><u>4.1.4.4 員工應遵守公平交易法之規定，不得與其他具競爭關係之公司為要約、引誘、協議或從事任何聯合訂價、壟斷市場、約定轉售價格、阻止他人競爭、綁標等聯合行為，或以脅迫、利誘或其它不正當之方法為限制競爭或妨礙公平競爭之行為。</u></p> <p><u>4.1.4.5 員工不得揭露本公司與他人之合作計畫、策略聯盟、投資關係、競爭策略或其他與定價或行銷相關之約定。</u></p> <p><u>4.1.4.6 員工不得使用未經商標所有權人合法授權之商標於公司產品或文件。</u></p> <p><u>4.1.4.7 員工應確實遵守本公司頒布之00科技專利管理總則，及其他關於專利申請、維護分析、訴訟風險評估、專利組合及專利資產維護等相關規範及標準作業流程。</u></p>	<p>新增</p>

附錄三 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 及 108 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 109 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；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。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 109 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 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入真實性

偉訓集團收入來源主要係銷售電腦、伺服器機殼、電源供應器、醫療床及家用床等，由於民國 109 年度銷貨收入顯著成長，考量偉訓集團可能藉由營業額之提高來達成預期盈餘目標，是以本會計師依審計準則公報有關將收入預設為顯著風險之規定，將民國 109 年度營收超過一定金額且較前一年度顯著成長之特定客戶收入認列真實性列為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括：

- 一、瞭解並測試與收入認列真實性攸關之內部控制設計及執行之有效性。
- 二、自銷貨收入明細中抽選特定客戶別樣本，檢視出貨證明文件以確認收入是否真實發生。
- 三、抽樣檢視收款文件，並核對收款對象與銷售對象是否一致。

其他事項

偉訓科技公司業已編製民國 109 及 108 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 109 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 吳 秋 燕



吳秋燕

會計師 楊 朝 欽



楊朝欽

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 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 1 1 0 年 3 月 2 4 日

偉訓科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資	產	109年12月31日			108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)	\$	2,416,634	25	\$	2,360,966	29
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	(附註四及七)		17,219	-		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)		82,234	1		86,819	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	(附註四及三一)		6,877	-		6,647	-
1150	應收票據	(附註四及二三)		2,226	-		460	-
1160	應收票據—關係人	(附註四、二三及三十)		-	-		319	-
1170	應收帳款	(附註四、九及二三)		2,869,435	30		2,228,652	27
1180	應收帳款—關係人	(附註四、九、二三及三十)		-	-		199	-
1200	其他應收款	(附註四)		97,911	1		45,241	-
1220	本期所得稅資產	(附註四及二五)		5,599	-		3,806	-
130X	存貨	(附註四及十)		1,572,255	17		1,291,047	16
1410	預付款項	(附註十一)		334,499	4		253,877	3
1479	其他流動資產			21,617	-		7,974	-
11XX	流動資產總計			<u>7,426,506</u>	<u>78</u>		<u>6,292,275</u>	<u>76</u>
	非流動資產							
1550	採用權益法之投資	(附註四及十三)		27,053	-		26,696	-
1600	不動產、廠房及設備	(附註四、十四及三一)		1,554,984	16		1,528,225	19
1755	使用權資產	(附註四及十五)		254,497	3		213,967	3
1760	投資性不動產淨額	(附註四、十六及三一)		55,554	1		56,461	1
1805	商譽	(附註四)		638	-		638	-
1821	無形資產	(附註四及十七)		13,626	-		34,360	-
1840	遞延所得稅資產	(附註四及二五)		44,706	1		37,042	1
1915	預付設備款			51,334	1		2,253	-
1920	存出保證金			14,748	-		13,653	-
1975	淨確定福利資產—非流動	(附註四及二一)		22,224	-		19,525	-
1990	其他非流動資產			12,663	-		12,129	-
15XX	非流動資產總計			<u>2,052,027</u>	<u>22</u>		<u>1,944,949</u>	<u>24</u>
1XXX	資產總計			<u>\$ 9,478,533</u>	<u>100</u>		<u>\$ 8,237,224</u>	<u>100</u>
	負債及權益							
	流動負債							
2100	短期借款	(附註十八及三一)	\$	2,041,560	22	\$	1,290,000	16
2110	應付短期票券	(附註十八)		214,907	2		289,795	4
2130	合約負債—流動	(附註二三)		147,630	2		245,105	3
2150	應付票據	(附註十九)		34,292	-		110,552	1
2160	應付票據—關係人	(附註十九及三十)		-	-		1,936	-
2170	應付帳款	(附註十九)		2,268,865	24		1,524,098	19
2180	應付帳款—關係人	(附註十九及三十)		7,382	-		12,800	-
2219	其他應付款	(附註二十及三十)		685,189	7		656,877	8
2230	本期所得稅負債	(附註四、五及二五)		248,143	3		164,754	2
2250	負債準備—流動	(附註四)		6,969	-		5,055	-
2280	租賃負債—流動	(附註四、十五及三十)		36,902	1		40,658	-
2320	一年內到期長期借款	(附註十八及三一)		-	-		200,000	2
2399	其他流動負債			25,055	-		13,207	-
21XX	流動負債總計			<u>5,716,894</u>	<u>61</u>		<u>4,554,837</u>	<u>55</u>
	非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	(附註四、五及二五)		7,346	-		7,893	-
2580	租賃負債—非流動	(附註四、十五及三十)		91,695	1		66,710	1
2640	淨確定福利負債—非流動	(附註四及二一)		11,496	-		11,383	-
2645	存入保證金			3,237	-		1,164	-
25XX	非流動負債總計			<u>113,774</u>	<u>1</u>		<u>87,150</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>5,830,668</u>	<u>62</u>		<u>4,641,987</u>	<u>56</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二)							
3100	股本			1,132,856	12		1,132,856	14
3200	資本公積			374,186	4		374,186	4
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積			387,146	4		359,031	4
3320	特別盈餘公積			337,959	4		241,303	3
3350	未分配盈餘			590,256	6		473,588	6
3300	保留盈餘總計			<u>1,315,361</u>	<u>14</u>		<u>1,073,922</u>	<u>13</u>
3400	其他權益			(302,988)	(4)		(337,959)	(4)
3500	庫藏股票			(79,885)	(1)		(28,221)	-
31XX	本公司業主權益總計			<u>2,439,530</u>	<u>25</u>		<u>2,214,784</u>	<u>27</u>
36XX	非控制權益(附註二二)			<u>1,208,335</u>	<u>13</u>		<u>1,380,453</u>	<u>17</u>
3XXX	權益總計			<u>3,647,865</u>	<u>38</u>		<u>3,595,237</u>	<u>44</u>
	負債及權益總計			<u>\$ 9,478,533</u>	<u>100</u>		<u>\$ 8,237,224</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 109 及 108 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	109年度		108年度		
	金	額 %	金	額 %	
4100	營業收入（附註四、二三及三十）	\$ 9,233,174	100	\$ 7,689,600	100
5110	營業成本（附註十、二四及三十）	<u>7,535,545</u>	<u>81</u>	<u>6,463,410</u>	<u>84</u>
5900	營業毛利	<u>1,697,629</u>	<u>19</u>	<u>1,226,190</u>	<u>16</u>
	營業費用（附註九、二四及三十）				
6100	推銷費用	440,954	5	373,166	5
6200	管理費用	411,069	5	379,384	5
6300	研究發展費用	216,730	2	153,930	2
6450	預期信用損失	<u>23,804</u>	<u>-</u>	<u>2,890</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,092,557</u>	<u>12</u>	<u>909,370</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>605,072</u>	<u>7</u>	<u>316,820</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註十三、二四及三十）				
7100	利息收入	25,612	-	31,158	-
7010	其他收入	145,111	2	52,526	1
7020	其他利益及損失	(41,929)	(1)	67,232	1
7050	財務成本	(20,551)	-	(17,537)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(<u>96</u>)	<u>-</u>	(<u>1,469</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>108,147</u>	<u>1</u>	<u>131,910</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	713,219	8	448,730	6
7950	所得稅費用（附註四、五及二五）	<u>153,576</u>	<u>2</u>	<u>91,273</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>559,643</u>	<u>6</u>	<u>357,457</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二一、二二及二五)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 1,730	-	\$ 777	-
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	3,282	-	(1,272)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(346)	-	(155)	-
		<u>4,666</u>	<u>-</u>	<u>(650)</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	39,979	1	(125,081)	(2)
8370	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額	453	-	(1,191)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(1,037)	-	<u>1,445</u>	<u>-</u>
		<u>39,395</u>	<u>1</u>	<u>(124,827)</u>	<u>(2)</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>44,061</u>	<u>1</u>	<u>(125,477)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 603,704</u>	<u>7</u>	<u>\$ 231,980</u>	<u>3</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 466,181	5	\$ 280,860	4
8620	非控制權益	<u>93,462</u>	<u>1</u>	<u>76,597</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 559,643</u>	<u>6</u>	<u>\$ 357,457</u>	<u>5</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 501,431	6	\$ 184,496	2
8720	非控制權益	<u>102,273</u>	<u>1</u>	<u>47,484</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 603,704</u>	<u>7</u>	<u>\$ 231,980</u>	<u>3</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基 本	\$ 4.21		\$ 2.50	
9850	稀 釋	4.16		2.47	

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
合併權益變動表
民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣千元
(惟每股股利為新台幣元)

代碼	歸屬	於本公司業主之權益											
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目	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	總計	非控制權益	權益總額
A1	108年1月1日	\$ 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(附註十二、二二及二七)	-	(1,788)	-	-	-	-	-	-	-	(1,788)	(12,780)	(14,568)
O1	非控制權益減少(附註二二)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(39,574)	(39,574)
	107年度盈餘指撥及分配(附註二二)												
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)	-	(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(附註二二)	-	-	-	-	-	-	-	-	(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
M3	處分子公司(附註二二)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(989)	(989)
M5	實際取得子公司部份權益(附註十二、二二及二七)	-	-	-	-	(582)	-	-	-	-	(582)	(187,222)	(187,804)
O1	非控制權益減少(附註二二)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(86,180)	(86,180)
	108年度盈餘指撥及分配(附註二二)												
B1	法定盈餘公積	-	-	28,115	-	(28,115)	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	96,656	(96,656)	-	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利—每股2.0元	-	-	-	-	(224,439)	-	-	-	-	(224,439)	-	(224,439)
D1	109年度淨利	-	-	-	-	466,181	-	-	-	-	466,181	93,462	559,643
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	818	31,150	3,282	34,432	-	35,250	8,811	44,061
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	466,999	31,150	3,282	34,432	-	501,431	102,273	603,704
L1	購入庫藏股票(附註二二)	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,664)	(51,664)	-	(51,664)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具(附註八)	-	-	-	-	(539)	-	539	539	-	-	-	-
Z1	109年12月31日餘額	\$ 1,132,856	\$ 374,186	\$ 387,146	\$ 337,959	\$ 590,256	(\$ 229,733)	(\$ 73,255)	(\$ 302,988)	(\$ 79,885)	\$ 2,439,530	\$ 1,208,335	\$ 3,647,865

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 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 713,219	\$ 448,730
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	422,447	361,850
A20200	攤銷費用	28,780	16,982
A20300	預期信用損失	23,804	2,890
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資 產及負債之淨利益	(10,612)	(7,327)
A20900	財務成本	20,551	17,537
A21200	利息收入	(25,612)	(31,158)
A21300	股利收入	(1,816)	(3,633)
A22300	採用權益法之關聯企業損失之份額	96	1,469
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	3,293	3,254
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據(含關係人)	(1,439)	1,609
A31150	應收帳款(含關係人)	(667,225)	(144,084)
A31180	其他應收款	(54,286)	(4,228)
A31200	存 貨	(265,019)	211,829
A31230	預付款項	(76,287)	158,749
A31240	其他流動資產	(13,479)	9,462
A32125	合約負債	(97,599)	(77,862)
A32130	應付票據(含關係人)	(78,196)	35,338
A32150	應付帳款(含關係人)	703,908	(176,845)
A32180	其他應付款	58,067	5,364
A32200	負債準備—流動	1,914	3,528
A32230	其他流動負債	11,937	(19,071)
A32240	淨確定福利負債	(588)	(733)
A33000	營運產生之現金	695,858	813,650
A33100	收取之利息	29,691	29,103
A33200	收取之股利	1,816	3,633
A33300	支付之利息	(20,509)	(17,958)
A33500	支付之所得稅	(83,469)	(93,812)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>623,387</u>	<u>734,616</u>
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	7,867	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(116)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	41,757
B02700	取得不動產、廠房及設備	(399,732)	(379,579)

(接次頁)

(承前頁)

代碼		109 年度	108 年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	\$ 13,834	\$ 10,889
B03700	存出保證金增加	(3,775)	(3,928)
B03800	存出保證金減少	2,522	2,219
B04500	取得無形資產	(7,995)	(41,191)
B06700	其他非流動資產增加	(856)	(881)
B07100	預付設備款增加	(52,260)	(8,339)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(440,511)	(379,053)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	2,395,009	4,811,000
C00200	短期借款減少	(1,643,449)	(4,251,000)
C00500	應付短期票券增加	1,446,456	2,168,993
C00600	應付短期票券減少	(1,521,344)	(2,478,807)
C01600	舉借長期借款	200,000	400,000
C01700	償還長期借款	(400,000)	(400,000)
C03000	存入保證金增加	2,023	301
C03100	存入保證金減少	(4)	-
C04020	租賃本金償還	(64,664)	(53,237)
C04500	發放現金股利	(224,439)	(252,494)
C04900	購買庫藏股票	(51,664)	(450)
C05800	非控制權益減少	(274,973)	(54,142)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(137,049)	(109,836)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	9,841	31,011
EEEE	現金及約當現金增加數	55,668	276,738
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,360,966	2,084,228
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,416,634	\$ 2,360,966

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：

查核意見

偉訓科技股份有限公司（以下簡稱偉訓科技公司）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 及 108 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 109 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；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。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 109 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 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
特定客戶收入認列真實性

偉訓科技公司收入來源主要係電腦機殼及電源供應器銷貨收入，由於民國 109 年度銷貨收入顯著成長，考量偉訓科技公司可能藉由營業額之提高來達成預期盈餘目標，是以本會計師依審計準則公報有關將收入預設為顯著風險之規定，將民國 109 年度營收超過一定金額且較前一年度顯著成長之特定客戶收入認列真實性列為關鍵查核事項。

本會計師執行主要查核程序包括：

- 一、瞭解並測試與收入認列真實性攸關之內部控制設計及執行之有效性。
- 二、自銷貨收入明細中抽選特定客戶別樣本，檢視出貨證明文件以確認收入是否真實發生。
- 三、抽樣檢視收款文件，並核對收款對象與銷售對象是否一致。

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 109 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 吳 秋 燕



吳秋燕

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

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 1060023872 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 4 日

代碼	資	產	109年12月31日			108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)	\$	428,616	6	\$	529,673	9
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)		82,234	1		86,819	1
1170	應收帳款淨額	(附註四及八)		2,124,086	31		1,321,606	23
1180	應收帳款—關係人	(附註四、八及二七)		175,637	3		113,446	2
1200	其他應收款	(附註四)		36,596	1		18,086	-
1210	其他應收款—關係人	(附註四及二七)		23,916	-		48,279	1
1220	本期所得稅資產	(附註二二)		2,981	-		-	-
130X	存貨	(附註四及九)		284,040	4		158,305	3
1410	預付款項			3,486	-		8,423	-
1479	其他流動資產—其他			8,347	-		492	-
11XX	流動資產總計			<u>3,169,939</u>	<u>46</u>		<u>2,285,129</u>	<u>39</u>
	非流動資產							
1550	採用權益法之投資	(附註四及十)		3,501,712	50		3,306,580	57
1600	不動產、廠房及設備	(附註四、十一、二七及二八)		186,089	3		184,721	3
1755	使用權資產	(附註四及十二)		3,926	-		1,711	-
1760	投資性不動產	(附註四、十三及二八)		55,554	1		65,370	1
1780	無形資產	(附註四及十四)		6,225	-		6,704	-
1840	遞延所得稅資產	(附註四及二三)		8,831	-		9,569	-
1915	預付設備款			10,647	-		1,744	-
1920	存出保證金	(附註四)		1,144	-		1,278	-
15XX	非流動資產總計			<u>3,774,128</u>	<u>54</u>		<u>3,577,677</u>	<u>61</u>
1XXX	資產總計			<u>\$ 6,944,067</u>	<u>100</u>		<u>\$ 5,862,806</u>	<u>100</u>
	負債及權益							
	流動負債							
2100	短期借款	(附註十五及二八)	\$	1,897,640	27	\$	1,120,000	19
2110	應付短期票券	(附註十五)		214,907	3		289,795	5
2130	合約負債—流動	(附註二一)		38,738	1		76,559	1
2150	應付票據	(附註十六)		6	-		4	-
2170	應付帳款	(附註十六)		226,503	3		102,197	2
2180	應付帳款—關係人	(附註十六及二七)		1,298,590	19		1,351,656	23
2219	其他應付款	(附註十七)		156,210	2		96,569	2
2220	其他應付款項—關係人	(附註二七)		587,842	8		366,005	6
2230	本期所得稅負債	(附註四、五及二三)		39,192	1		10,806	-
2250	負債準備—流動	(附註四及十八)		6,747	-		4,591	-
2280	租賃負債—流動	(附註四及十二)		920	-		855	-
2322	一年內到期之長期借款	(附註十五及二八)		-	-		200,000	4
2399	其他流動負債			6,249	-		1,217	-
21XX	流動負債總計			<u>4,473,544</u>	<u>64</u>		<u>3,620,254</u>	<u>62</u>
	非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	(附註四、五及二三)		1,796	-		1,623	-
2580	租賃負債—非流動	(附註四及十二)		3,118	-		864	-
2640	淨確定福利負債—非流動	(附註四及十九)		11,496	-		11,383	-
2645	存入保證金			346	-		346	-
2670	其他非流動負債—其他	(附註十)		14,237	1		13,552	-
25XX	非流動負債總計			<u>30,993</u>	<u>1</u>		<u>27,768</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計			<u>4,504,537</u>	<u>65</u>		<u>3,648,022</u>	<u>62</u>
	權益 (附註四及二十)							
3100	股本			1,132,856	16		1,132,856	19
3200	資本公積			374,186	5		374,186	7
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積			387,146	6		359,031	6
3320	特別盈餘公積			337,959	5		241,303	4
3350	未分配盈餘			590,256	8		473,588	8
3300	保留盈餘總計			<u>1,315,361</u>	<u>19</u>		<u>1,073,922</u>	<u>18</u>
3400	其他權益		(302,988)	(4)	(337,959)	(6)
3500	庫藏股票		(79,885)	(1)	(28,221)	-
3XXX	權益總計			<u>2,439,530</u>	<u>35</u>		<u>2,214,784</u>	<u>38</u>
	負債及權益總計			<u>\$ 6,944,067</u>	<u>100</u>		<u>\$ 5,862,806</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 109 及 108 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	109年度			108年度		
	金	額	%	金	額	%
4100	營業收入(附註四、二一及二七)	\$ 6,696,065	100	\$ 4,594,470	100	
5110	營業成本(附註九、二二及二七)	<u>6,086,650</u>	<u>91</u>	<u>4,210,661</u>	<u>92</u>	
5900	營業毛利	<u>609,415</u>	<u>9</u>	<u>383,809</u>	<u>8</u>	
5910	與子公司之未實現利益	(8,836)	-	(8,356)	-	
5920	與子公司之已實現利益	<u>8,356</u>	<u>-</u>	<u>6,606</u>	<u>-</u>	
5950	已實現營業毛利	<u>608,935</u>	<u>9</u>	<u>382,059</u>	<u>8</u>	
	營業費用(附註二二及二七)					
6100	推銷費用	225,496	3	189,422	4	
6200	管理費用	80,091	1	62,947	1	
6300	研究發展費用	56,282	1	52,037	1	
6450	預期信用減損損失	<u>371</u>	<u>-</u>	<u>948</u>	<u>-</u>	
6000	營業費用合計	<u>362,240</u>	<u>5</u>	<u>305,354</u>	<u>6</u>	
6900	營業淨利	<u>246,695</u>	<u>4</u>	<u>76,705</u>	<u>2</u>	
	營業外收入及費損(附註四、十、二二及二七)					
7100	利息收入	3,945	-	8,934	-	
7010	其他收入	34,773	-	43,970	1	
7020	其他利益及損失	(16,612)	-	9,000	-	
7050	財務成本	(15,569)	-	(14,383)	-	
7070	採用權益法之子公司利益之份額	<u>265,592</u>	<u>4</u>	<u>181,527</u>	<u>4</u>	
7000	營業外收入及支出合計	<u>272,129</u>	<u>4</u>	<u>229,048</u>	<u>5</u>	
7900	稅前淨利	518,824	8	305,753	7	
7950	所得稅費用(附註四、五及二三)	<u>52,643</u>	<u>1</u>	<u>24,893</u>	<u>1</u>	
8200	本年度淨利	<u>466,181</u>	<u>7</u>	<u>280,860</u>	<u>6</u>	

(接次頁)

(承前頁)

代碼		109年度		108年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益(附註四、十九及二三)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 774)	-	(\$ 68)	-
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	3,282	-	(1,272)	-
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額	1,437	-	346	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	<u>155</u>	<u>-</u>	<u>14</u>	<u>-</u>
8310		<u>4,100</u>	<u>-</u>	<u>(980)</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	24,197	-	(63,596)	(1)
8380	採用權益法之子公司之其他綜合損益份額	7,251	-	(31,893)	(1)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	<u>(298)</u>	<u>-</u>	<u>105</u>	<u>-</u>
8360		<u>31,150</u>	<u>-</u>	<u>(95,384)</u>	<u>(2)</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	<u>35,250</u>	<u>-</u>	<u>(96,364)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 501,431</u>	<u>7</u>	<u>\$ 184,496</u>	<u>4</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基本	\$ 4.21		\$ 2.50	
9850	稀釋	4.16		2.47	

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

個體權益變動表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元
惟每股股利為新台幣元

		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	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	108 年 1 月 1 日	\$ 1,132,856	\$ 375,974	\$ 317,142	\$ 143,800	\$ 584,322	(\$ 165,499)	(\$ 75,804)	(\$ 241,303)	(\$ 27,771)	\$ 2,285,020
M5	實際取得子公司部分權益(附註十)	-	(1,788)	-	-	-	-	-	-	-	(1,788)
	107 年度盈餘指撥及分配(附註二十)										
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(附註二十)	-	-	-	-	-	-	-	-	(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
M5	實際取得子公司部份權益(附註十)	-	-	-	-	(582)	-	-	-	-	(582)
	108 年度盈餘指撥及分配(附註二十)										
B1	法定盈餘公積	-	-	28,115	-	(28,115)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	96,656	(96,656)	-	-	-	-	-
B5	現金股利—每股 2.0 元	-	-	-	-	(224,439)	-	-	-	-	(224,439)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	466,181	-	-	-	-	466,181
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	818	31,150	3,282	34,432	-	35,250
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	466,999	31,150	3,282	34,432	-	501,431
L1	購入庫藏股票(附註二十)	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,664)	(51,664)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具(附註七)	-	-	-	-	(539)	-	539	539	-	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,132,856	\$ 374,186	\$ 387,146	\$ 337,959	\$ 590,256	(\$ 229,733)	(\$ 73,255)	(\$ 302,988)	(\$ 79,885)	\$ 2,439,530

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 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 518,824	\$ 305,753
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	15,848	16,289
A20200	攤銷費用	2,475	2,446
A20300	預期信用減損損失	371	948
A20900	財務成本	15,569	14,383
A21200	利息收入	(3,945)	(8,934)
A21300	股利收入	(1,816)	(3,633)
A22400	採用權益法之子公司利益之份額	(265,592)	(181,527)
A23200	處分採用權益法之投資損失	4,139	-
A23700	非金融資產減損損失	-	4,694
A23900	與子公司之未實現利益	8,836	8,356
A24000	與子公司之已實現利益	(8,356)	(6,606)
A29900	其他	(44)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(802,851)	(81,575)
A31160	應收帳款－關係人	(62,191)	215,781
A31180	其他應收款	(18,859)	2,824
A31190	其他應收款－關係人	(1,170)	126
A31200	存 貨	(125,735)	(56,917)
A31230	預付款項	4,937	(765)
A31240	其他流動資產	(7,864)	(94)
A32125	合約負債	(37,821)	(60,279)
A32130	應付票據	2	(105)
A32150	應付帳款	124,306	44,705
A32160	應付帳款－關係人	(53,066)	13,787
A32180	其他應付款	59,198	(1,960)
A32190	其他應付款－關係人	1,016	10,301
A32200	負債準備－流動	2,156	3,444
A32230	其他流動負債	5,032	(6,021)
A32240	淨確定福利負債	(661)	(13)
A33000	營運產生(使用)之現金	(627,262)	235,408
A33100	收取之利息	4,294	8,493
A33200	收取之股利	1,816	3,633
A33300	支付之利息	(15,520)	(14,246)
A33500	支付之所得稅	(26,470)	(33,523)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(663,142)	199,765

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	\$ 7,867	\$ -
B01900	處分採用權益法之投資	1,163	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(6,332)	(20,834)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	352	-
B03800	存出保證金減少	134	186
B04300	其他應收款—關係人增加	-	(34,582)
B04400	其他應收款—關係人減少	25,533	-
B04500	取得無形資產	(1,996)	(1,746)
B07100	預付設備款增加	(8,903)	-
B07200	預付設備款減少	-	1,777
B07600	收取之股利	97,666	52,352
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>115,484</u>	<u>(2,847)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,292,780	4,145,000
C00200	短期借款減少	(515,140)	(3,625,000)
C00500	應付短期票券增加	1,374,456	2,109,019
C00600	應付短期票券減少	(1,449,344)	(2,318,912)
C01600	舉借長期借款	200,000	400,000
C01700	償還長期借款	(400,000)	(400,000)
C03700	其他應付款—關係人增加	220,821	-
C04020	租賃本金償還	(869)	(847)
C04500	發放現金股利	(224,439)	(252,494)
C04900	庫藏股票買回成本	(51,664)	(450)
C05400	取得子公司股權	-	(167,528)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>446,601</u>	<u>(111,212)</u>
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	(101,057)	85,706
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>529,673</u>	<u>443,967</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 428,616</u>	<u>\$ 529,673</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



附錄四 「公司章程」修訂條文對照表

條文	原章程條文	修正後條文	修正理由
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。	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， <u>英文名稱為 COMPUCASE ENTERPRISE CO., LTD.</u>	新增英文名稱
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。	本公司所營事業如下： <u>一、CD01030 汽車及其零件製造業。</u> <u>二、F114030 汽、機車零件配備批發業。</u> <u>三、CA02990 其他金屬製品製造業</u> <u>四、CC01080 電子零組件製造業。</u> <u>五、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。</u> <u>六、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。</u> <u>七、F113010 機械批發業。</u> <u>八、F113020 電器批發業。</u> <u>九、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。</u> <u>十、F119010 電子材料批發業。</u> <u>十一、F199990 其他批發業。</u> <u>十二、CN01010 家具及裝設品製造業。</u> <u>十三、F108031 醫療器材批發業。</u> <u>十四、CF01011 醫療器材製造業。</u> <u>十五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。</u>	新增營業項目
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。	本公司股票概為記名式。 <u>本公司發行之股份為無實體發行免印製股票，其他有價證券亦同，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。</u>	酌作文字修正
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	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 <u>不得少於三人</u> 。 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	配合導入獨立董事及設置審計委員會機制

	<p>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。</p>	<p>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。 <u>本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會及其成員負責執行相關法令之監察人職權。自成立審計委員會之日起，本公司章程關於監察人之規定將不再適用。</u></p>	
第廿九條	<p>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。</p>	<p>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，<u>其發放對象得涵蓋海內外控制或從屬公司員工；</u>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。</p>	配合公司法第二百三十五條之一修正條文
第卅二條	<p>本章程訂立於民國六十七年十一月二十日。 略；第三十一次修正於民國一〇五年五月三十一日。第三十二次修正於民國一〇七年六月二十一日。</p>	<p>本章程訂立於民國六十七年十一月二十日。 略；第三十一次修正於民國一〇五年五月三十一日。第三十二次修正於民國一〇七年六月二十一日。<u>第三十三次修正於民國一一〇年六月二十四日。</u></p>	增列本次修正日期

附錄五 「取得或處分資產管理辦法」修訂條文對照表

「取得或處分資產管理辦法」修訂條文對照表

修訂前內容：	修訂後內容：	說明
<p>3.3 限額(子公司亦同)</p> <p>3.3.4 本公司及各子公司衍生性商品交易之契本公司最近期財務報表淨值總額之百分之四十為上限。全部與個別契約之損失上限為該契約金額百分之十。</p>	<p>3.3 限額(子公司亦同)</p> <p>3.3.4 本公司及各子公司衍生性商品交易之契約總額以前一年度銷貨金額為上限。全部與個別契約之損失上限為該契約金額百分之十。</p>	<p>因應未來業務發展及規避匯率風險需求。</p>

附錄六 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



附錄七 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。

附錄八 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：110.04.25

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
副董事長	偉訓投資(股)公司代表人：王駿東	23,835,605
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：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

附錄九 股東提案事項報告：

提案期間自 110 年 4 月 17 日起至 110 年 4 月 27 日止，無持股 1%

以上之股東提案。