

股票代碼：3032



民 國 一 一 一 年 股 東 常 會
議 事 手 冊

股東常會時間：中 華 民 國 一 一 一 年 六 月 二 十 三 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、一一〇年度營業報告 | | 2~4 |
| 二、監察人審查一一〇年度決算表冊報告 | | 5 |
| 三、一一〇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 |
| 參、承認事項 | | 8 |
| 一、一一〇年度決算表冊案 | | 8 |
| 二、一一〇年度盈餘分配案 | | 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、選舉事項 | | 10 |
| 本公司董事全面改選案 | | 10 |
| 陸、其他議案 | | 11 |
| 解除董事競業禁止之限制案 | | 11 |
| 柒、臨時動議 | | 11 |
| 捌、散會 | | 11 |
| 玖、附錄 | | 12 |
| 一、會計師查核報告及財務報表(含合併) | | 12~31 |
| 二、「公司章程」修訂條文對照表 | | 32 |
| 三、「取得或處分資產管理辦法」修訂條文對照表 | | 33~37 |
| 四、董事候選人名單 | | 38 |
| 五、董事候選人兼任他公司職務情形 | | 39 |
| 六、公司章程(修訂前) | | 40~44 |
| 七、股東會議事規則 | | 45~47 |
| 八、董事及監察人選舉辦法 | | 48~49 |
| 九、全體董事、監察人持有股數及最低應持有股數 | | 50 |
| 十、股東提案事項報告 | | 51 |

壹、開會議程

召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一一年六月二十三日上午十時三十分

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. 一一〇年度營業報告。
2. 監察人審查一一〇年度決算表冊報告。
3. 一一〇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。

四、承認事項

1. 一一〇年度決算表冊案。
2. 一一〇年度盈餘分配案。

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、選舉事項

本公司董事全面改選案。

七、其他議案

解除董事競業禁止之限制案。

八、臨時動議

九、散會

貳、報告事項

一、一一〇年度營業報告

偉訓科技股份有限公司

一一〇年度營業報告書

(一)營業計畫實施成果

110 年度營業收入淨額為新台幣 5,890,182 千元，較 109 年度之新台幣 6,696,065 千元，減少 12%；合併營業收入淨額為新台幣 8,293,189 千元，較 109 年度之新台幣 9,233,174 千元，減少 10%，合併營業毛利為新台幣 1,579,356 千元，較 109 年度減少 7%，合併稅後淨利為新台幣 382,550 千元，較 109 年度減少 32%，每股盈餘為新台幣 2.63 元。

(二)預算執行情形

本公司一一〇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 | 110 年度 | 110 年度(合併) |
|------------|-----------|------------|
| 營業收入淨額 | 5,890,182 | 8,293,189 |
| 營業外收支淨(損)益 | 179,177 | 71,074 |
| 營業成本 | 5,302,801 | 6,713,833 |
| 營業費用 | 428,457 | 1,130,113 |
| 稅前淨利 | 337,079 | 520,317 |
| 稅後淨利 | 296,754 | 382,550 |

2.獲利能力分析

| 項目/年度 | 110 年度 | 110 年度(合併) |
|------------|--------|------------|
| 資產報酬率(%) | 4.73 | 4.56 |
| 股東權益報酬率(%) | 12.05 | 10.55 |
| 純益率(%) | 5.04 | 4.61 |
| 每股盈餘(元) | 2.63 | 2.63 |

註：

1. 依 110 年度個體及合併子公司財務報表編製。
2. 每股盈餘係以 110 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，110 年度投入研究發展費用為 235,011 千元，較 109 年度 216,730 千元增加 8%，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) 開發多功能轉接擴充座(docking)，延伸集團產品並增進創新能力。
- (3) 導入蒸鍍包膜技術應用在電競產品的導光飾板，以增加產品賣點與差異化。
- (4) 持續投入利基型產品如自有品牌/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，開發旗艦機箱 Cratus 與另一款高階產品 Panzer 800 都將在 2022 年量產，可持續為 COUGAR case 奠定中高端的品牌形象，也能帶動中低階衝量機種等銷量的提升。
- (2) COUGAR 電源供應器部分，白金牌 Polar 1050/1200 已量產出貨，高階金牌全模 GEM750/850/1050 系列也將開始量產，以高階高單價機種，提昇公司獲利。
- (3) COUGAR 電競椅部分，旗艦電競椅 Terminator 已量產，獲得客戶正面肯定，代表具有設計獨特性與市場差異化的產品還是有其市場銷量。另一款人體工學電競椅 Argo One 也將陸續出貨，可為 2022 年新增電競椅的成長動能。
- (4) 開發 COUGAR 完整電競產品線，包括：電競桌、無線耳機、無線滑鼠及散熱相關周邊產品等，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) 一一一年度營業計劃概要

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。

展望一一一年度，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、監察人審查一一〇年度決算表冊報告

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一一〇年度營業報告書、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王騰葦、李季珍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一一〇年度財務報表，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一一〇年度財務報表、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一一一年股東常會

李思佳



監察人：李麗裕



謝佳宏



中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 二 十 四 日

三、一一〇年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

110 年度員工酬勞及董監酬勞業經本公司 111 年 3 月 24 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 25,787,442 元及 5,525,880 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)本公司截至一一一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報表淨值之比率(%) | 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% | 143,125 | 6% | - |
| 本公司 | 偉嘉電子 | 子公司-持股 100% | 8,015 | - | - |
| 本公司 | 廣東峰德 | 子公司-持股 77.24% | 118,745 | 5% | - |
| 合計 | | | 269,885 | 11% | - |

註：1.最近期財務報表淨值係以110年第4季2,487,421千元為計算基準。

2. USD 匯率以1：28.625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報表淨值之比率(%) | 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 | 21,469 | 1% | 21,469 |
| 本公司 | 韓國子公司 | 子公司-持股 51% | 短期資金融通 | 7,156 | - | 6,598 |
| 本公司 | 美國分公司 | 子公司-持股 100% | 業務往來 | 28,625 | 1% | 27,917 |
| 本公司 | 美國分公司 | 子公司-持股 100% | 短期資金融通 | 8,588 | - | 0 |
| 本公司合計 | | | | 65,838 | 2% | 55,984 |
| 豐全集團 | 偉訓科技 | 母公司-持股 100% | 短期資金融通 | 28,625 | 1% | 28,625 |

| | | | | | | |
|--------------|-------|------------|--------|------------------|------------|----------------|
| 偉祺國際 | 偉訓科技 | 母公司-持股100% | 短期資金融通 | 34,350 | 1% | 34,350 |
| 偉訓國際 | 偉訓科技 | 母公司-持股100% | 短期資金融通 | 380,713 | 15% | 257,058 |
| 偉長興 | 安遠偉昌豐 | 母公司-持股100% | 短期資金融通 | 45,060 | 2% | 9,012 |
| 偉長興 | 偉碩電子 | 同一母公司 | 短期資金融通 | 225,300 | 9% | 139,686 |
| 偉長興 | 偉裕國際 | 同一母公司 | 短期資金融通 | 135,180 | 5% | 90,120 |
| 偉長興 | 偉訓科技 | 母公司-持股100% | 短期資金融通 | 189,252 | 8% | 0 |
| 偉碩 | 偉訓科技 | 母公司-持股100% | 短期資金融通 | 63,084 | 3% | 0 |
| 力韡 | 廣東峰德 | 母公司-持股100% | 短期資金融通 | 57,250 | 2% | 0 |
| 子公司合計 | | | | 1,158,814 | 46% | 558,851 |

註：1.最近期財務報表淨值係以110年第4季2,487,421千元為計算基準。

2. USD 匯率以1：28.625計算。

參、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一一〇年度決算表冊案，提請 承認。

說明：本公司一一〇年度之財務報表暨合併財務報表業經 111 年 3 月 24 日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所王騰葦、李季珍會計師查核竣事，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 12 頁至第 31 頁），提請一一一年股東常會承認。

決議：

第二案(董事會提)

案由：一一〇年度盈餘分配案，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 111 年 3 月 24 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，致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
民國一〇〇年度盈餘分配表



單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 | | 備 註 |
|---------------------------------|-------------|----------------|-----|
| | 小 計 | 合 計 | |
| 期初未分配盈餘 | | \$ 227,454,130 | |
| 追溯適用及追溯重編之影響數 | | - | |
| 調整後期初未分配盈餘 | | 227,454,130 | |
| 本年度稅後淨利 | | 296,753,648 | |
| 加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | | 100,380 | |
| 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 | | (6,095,655) | |
| 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 | | 290,758,373 | |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | | (29,075,837) | [註] |
| 減：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 | | (30,688,824) | |
| 加：因透過其他綜合損益金融資產未實現損益迴轉特別盈餘公積 | | 7,851,343 | |
| 本年度可供分配盈餘 | | 466,299,185 | |
| 分配項目： | | | |
| (1)股東紅利-現金股利 2 元/股 | 226,571,252 | | |
| (2)股東紅利-股票股利 0 元/股 | 0 | 226,571,252 | |
| 期末未分配盈餘 | | 239,727,933 | |

[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：為使召開股東會之方式更具彈性，依據公司法第 172 之 1 條規定，本公司章程明訂得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式召開股東會。擬修訂本公司章程第十一條，修訂條文對照表請詳附錄二(本手冊第 32 頁)。

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：依金融監督管理委員會 111 年 1 月 28 日修正之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，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三(本手冊第 33 頁至第 37 頁)。

決議：

伍、選舉事項

案由：本公司董事全面改選案，提請 選舉。(董事會提)

說明：一、本公司現任董事及監察人任期於 111 年 6 月 19 日任期屆滿，依法辦理改選。

二、依本公司章程規定並配合設置審計委員會替代監察人制度，本次股東常會選任董事十席(含獨立董事三席)。新任董事於股東會後即行就任，任期三年，任期自民國 111 年 6 月 23 日起至民國 114 年 6 月 22 日止。

三、本公司董事採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，董事候選人名單請詳附錄四(本手冊第 38 頁)。

選舉結果：

陸、其他議案

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 討論。(董事會提)

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

二、本公司新任董事及其代表人有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，並擔任董事之行為，在不損及公司權益之情況下，同意解除該董事及其代表人之競業禁止之限制，董事候選人兼任他公司職務情形請詳附錄五(本手冊第 39 頁)。

決議：

柒、臨時動議

捌、散會

玖、

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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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 110 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 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定產品收入認列真實性

偉訓集團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 110 年度整體銷貨收入較前一年度減少，惟特定產品銷貨收入大幅成長，是以本會計師依審計準則公報有關預設收入認列為顯著風險之規定將民國 110 年度營收超過一定金額且較前一年度成長超過一定比例之特定產品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、瞭解並抽樣測試與收入認列相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產品別樣本，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 110 及 109 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在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 110 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 王 騰 華



王騰華

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

會計師 李 季 珍



李季珍

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 111 年 3 月 30 日

偉訓科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 資 | 產 | 110年12月31日 | | | 109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) | | \$ 1,385,343 | | 18 | \$ 2,416,634 | 25 | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七) | | 8,492 | | - | 17,219 | - | |
| 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 | |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、九及三三) | | 177,038 | | 2 | 6,877 | - | |
| 1150 | 應收票據 (附註四及二四) | | 616 | | - | 2,226 | - | |
| 1170 | 應收帳款 (附註四、十及二四) | | 2,100,846 | | 26 | 2,869,435 | 30 | |
| 1200 | 其他應收款 (附註四) | | 134,266 | | 2 | 97,911 | 1 | |
| 1220 | 本期所得稅資產 (附註四及二六) | | 64 | | - | 5,599 | - | |
| 130X | 存貨 (附註四及十一) | | 1,942,987 | | 24 | 1,572,255 | 17 | |
| 1410 | 預付款項 (附註十二) | | 311,837 | | 4 | 334,499 | 4 | |
| 1479 | 其他流動資產 | | 17,158 | | - | 21,617 | - | |
| 11XX | 流動資產總計 | | <u>6,078,647</u> | | <u>76</u> | <u>7,426,506</u> | <u>78</u> | |
| | 非流動資產 | | | | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十四) | | 26,956 | | - | 27,053 | - | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十五及三三) | | 1,518,884 | | 19 | 1,554,984 | 16 | |
| 1755 | 使用權資產 (附註四及十六) | | 194,379 | | 3 | 254,497 | 3 | |
| 1760 | 投資性不動產淨額 (附註四、十七及三三) | | 54,648 | | 1 | 55,554 | 1 | |
| 1805 | 商譽 (附註四) | | 638 | | - | 638 | - | |
| 1821 | 無形資產 (附註四及十八) | | 10,981 | | - | 13,626 | - | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二六) | | 33,520 | | 1 | 44,706 | 1 | |
| 1915 | 預付設備款 | | 17,973 | | - | 51,334 | 1 | |
| 1920 | 存出保證金 | | 7,833 | | - | 14,748 | - | |
| 1975 | 淨確定福利資產—非流動 (附註四及二二) | | 22,921 | | - | 22,224 | - | |
| 1990 | 其他非流動資產 | | 13,319 | | - | 12,663 | - | |
| 15XX | 非流動資產總計 | | <u>1,902,052</u> | | <u>24</u> | <u>2,052,027</u> | <u>22</u> | |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 7,980,699</u> | | <u>100</u> | <u>\$ 9,478,533</u> | <u>100</u> | |
| | 負債及權益 | | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註十九及三三) | | \$ 1,732,000 | | 22 | \$ 2,041,560 | 22 | |
| 2110 | 應付短期票券 (附註十九) | | 74,967 | | 1 | 214,907 | 2 | |
| 2130 | 合約負債—流動 (附註四及二四) | | 92,557 | | 1 | 147,630 | 2 | |
| 2150 | 應付票據 (附註二十) | | 76 | | - | 34,292 | - | |
| 2170 | 應付帳款 (附註二十) | | 1,426,202 | | 18 | 2,268,865 | 24 | |
| 2180 | 應付帳款—關係人 (附註二十及三二) | | 22,920 | | - | 7,382 | - | |
| 2219 | 其他應付款 (附註二一及三二) | | 691,967 | | 9 | 685,189 | 7 | |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四、五及二六) | | 212,964 | | 3 | 248,143 | 3 | |
| 2250 | 負債準備—流動 (附註四) | | 4,561 | | - | 6,969 | - | |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註四及十六) | | 29,516 | | - | 36,902 | 1 | |
| 2399 | 其他流動負債 | | 25,893 | | - | 25,055 | - | |
| 21XX | 流動負債總計 | | <u>4,313,623</u> | | <u>54</u> | <u>5,716,894</u> | <u>61</u> | |
| | 非流動負債 | | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四、五及二六) | | 7,167 | | - | 7,346 | - | |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註四及十六) | | 47,670 | | 1 | 91,695 | 1 | |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 (附註四及二二) | | 8,205 | | - | 11,496 | - | |
| 2645 | 存入保證金 | | 748 | | - | 3,237 | - | |
| 25XX | 非流動負債總計 | | <u>63,790</u> | | <u>1</u> | <u>113,774</u> | <u>1</u> | |
| 2XXX | 負債總計 | | <u>4,377,413</u> | | <u>55</u> | <u>5,830,668</u> | <u>62</u> | |
| | 歸屬於本公司業主之權益 (附註二三) | | | | | | | |
| 3100 | 股本 | | <u>1,132,856</u> | | <u>14</u> | <u>1,132,856</u> | <u>12</u> | |
| 3200 | 資本公積 | | <u>425,456</u> | | <u>5</u> | <u>374,186</u> | <u>4</u> | |
| | 保留盈餘 | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 433,734 | | 5 | 387,146 | 4 | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 302,988 | | 4 | 337,959 | 4 | |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 518,213 | | 7 | 590,256 | 6 | |
| 3300 | 保留盈餘總計 | | <u>1,254,935</u> | | <u>16</u> | <u>1,315,361</u> | <u>14</u> | |
| 3400 | 其他權益 | | (325,826) | | (4) | (302,988) | (4) | |
| 3500 | 庫藏股票 | | - | | - | (79,885) | (1) | |
| 31XX | 本公司業主權益總計 | | <u>2,487,421</u> | | <u>31</u> | <u>2,439,530</u> | <u>25</u> | |
| 36XX | 非控制權益 (附註二三) | | <u>1,115,865</u> | | <u>14</u> | <u>1,208,335</u> | <u>13</u> | |
| 3XXX | 權益總計 | | <u>3,603,286</u> | | <u>45</u> | <u>3,647,865</u> | <u>38</u> | |
| | 負債及權益總計 | | <u>\$ 7,980,699</u> | | <u>100</u> | <u>\$ 9,478,533</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 110 及 109 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 | | 110年度 | | 109年度 | |
|------|---------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4100 | 營業收入（附註四及二四） | \$ 8,293,189 | 100 | \$ 9,233,174 | 100 |
| 5110 | 營業成本（附註十一、二五及三二） | <u>6,713,833</u> | <u>81</u> | <u>7,535,545</u> | <u>81</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>1,579,356</u> | <u>19</u> | <u>1,697,629</u> | <u>19</u> |
| | 營業費用（附註十、二五及三二） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 475,956 | 6 | 440,954 | 5 |
| 6200 | 管理費用 | 396,683 | 5 | 411,069 | 5 |
| 6300 | 研究發展費用 | 235,011 | 3 | 216,730 | 2 |
| 6450 | 預期信用損失 | <u>22,463</u> | <u>-</u> | <u>23,804</u> | <u>-</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>1,130,113</u> | <u>14</u> | <u>1,092,557</u> | <u>12</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>449,243</u> | <u>5</u> | <u>605,072</u> | <u>7</u> |
| | 營業外收入及支出（附註四、十四及二五） | | | | |
| 7100 | 利息收入 | 18,873 | - | 25,612 | - |
| 7010 | 其他收入 | 85,086 | 1 | 145,111 | 2 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (14,041) | - | (41,929) | (1) |
| 7050 | 財務成本 | (19,003) | - | (20,551) | - |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業損益之份額 | <u>159</u> | <u>-</u> | <u>(96)</u> | <u>-</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>71,074</u> | <u>1</u> | <u>108,147</u> | <u>1</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 520,317 | 6 | 713,219 | 8 |
| 7950 | 所得稅費用（附註四、五及二六） | <u>137,767</u> | <u>1</u> | <u>153,576</u> | <u>2</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>382,550</u> | <u>5</u> | <u>559,643</u> | <u>6</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 110年度 | | 109年度 | |
|------|-------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 其他綜合損益 (附註二二、二三及二六) | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目： | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | \$ 271 | - | \$ 1,730 | - |
| 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 | 1,756 | - | 3,282 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | (54) | - | (346) | - |
| | | <u>1,973</u> | <u>-</u> | <u>4,666</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 | (34,503) | (1) | 39,979 | 1 |
| 8370 | 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額 | (256) | - | 453 | - |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅 | (99) | - | (1,037) | - |
| | | <u>(34,858)</u> | <u>(1)</u> | <u>39,395</u> | <u>1</u> |
| 8300 | 本年度其他綜合損益 (稅後淨額) | <u>(32,885)</u> | <u>(1)</u> | <u>44,061</u> | <u>1</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 349,665</u> | <u>4</u> | <u>\$ 603,704</u> | <u>7</u> |
| | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 296,754 | 4 | \$ 466,181 | 5 |
| 8620 | 非控制權益 | 85,796 | 1 | 93,462 | 1 |
| 8600 | | <u>\$ 382,550</u> | <u>5</u> | <u>\$ 559,643</u> | <u>6</u> |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 267,921 | 3 | \$ 501,431 | 6 |
| 8720 | 非控制權益 | 81,744 | 1 | 102,273 | 1 |
| 8700 | | <u>\$ 349,665</u> | <u>4</u> | <u>\$ 603,704</u> | <u>7</u> |
| | 每股盈餘 (附註二七) | | | | |
| 9750 | 基 本 | \$ 2.63 | | \$ 4.21 | |
| 9850 | 稀 釋 | 2.60 | | 4.16 | |

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



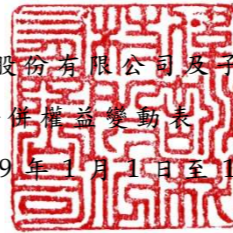
會計主管：陳慧珊



偉訓科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 110 及 109 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 | 109年1月1日 | \$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(附註二三) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (989) | (989) |
| M5 | 實際取得子公司部份權益(附註二三及二九) | - | - | - | - | (582) | - | - | - | - | (582) | (187,222) | (187,804) |
| O1 | 非控制權益減少(附註二三) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (86,180) | (86,180) |
| | 108年度盈餘指撥及分配(附註二三) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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(附註二三) | - | - | - | - | - | - | - | - | (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 |
| | 109年度盈餘指撥及分配(附註二三) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | 46,588 | - | (46,588) | - | - | - | - | - | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | (34,971) | 34,971 | - | - | - | - | - | - | - |
| B5 | 現金股利-每股3.1元 | - | - | - | - | (351,185) | - | - | - | - | (351,185) | - | (351,185) |
| D1 | 110年度淨利 | - | - | - | - | 296,754 | - | - | - | - | 296,754 | 85,796 | 382,550 |
| D3 | 110年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 100 | (30,689) | 1,756 | (28,933) | - | (28,833) | (4,052) | (32,885) |
| D5 | 110年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 296,854 | (30,689) | 1,756 | (28,933) | - | 267,921 | 81,744 | 349,665 |
| O1 | 非控制權益減少(附註二三) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (174,214) | (174,214) |
| N1 | 股份基礎給付(附註二八) | - | 51,270 | - | - | - | - | - | - | 79,885 | 131,155 | - | 131,155 |
| 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) | - | - | - | - | (6,095) | - | 6,095 | 6,095 | - | - | - | - |
| Z1 | 110年12月31日餘額 | \$1,132,856 | \$ 425,456 | \$ 433,734 | \$ 302,988 | \$ 518,213 | (\$ 260,422) | (\$ 65,404) | (\$ 325,826) | \$ - | \$2,487,421 | \$1,115,865 | \$3,603,286 |

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 110 及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | | 110 年度 | 109 年度 |
|--------|---------------------------------|----------------|----------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 520,317 | \$ 713,219 |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 385,434 | 422,447 |
| A20200 | 攤銷費用 | 3,977 | 28,780 |
| A20300 | 預期信用損失 | 22,463 | 23,804 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資 產及負債之淨損失（利益） | 8,588 | (10,612) |
| A20900 | 財務成本 | 19,003 | 20,551 |
| A21200 | 利息收入 | (18,873) | (25,612) |
| A21300 | 股利收入 | - | (1,816) |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本 | 51,478 | - |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業損益之份額 | (159) | 96 |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失 | 9,069 | 3,293 |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | 1,610 | (1,439) |
| A31150 | 應收帳款 | 746,708 | (667,225) |
| A31180 | 其他應收款 | (37,583) | (54,286) |
| A31200 | 存 貨 | (370,732) | (265,019) |
| A31230 | 預付款項 | 22,662 | (76,287) |
| A31240 | 其他流動資產 | 4,459 | (13,479) |
| A32125 | 合約負債 | (54,968) | (97,599) |
| A32130 | 應付票據 | (34,216) | (78,196) |
| A32150 | 應付帳款（含關係人） | (832,561) | 703,908 |
| A32180 | 其他應付款 | (26,148) | 58,067 |
| A32200 | 負債準備—流動 | (2,408) | 1,914 |
| A32230 | 其他流動負債 | 838 | 11,937 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (3,653) | (588) |
| A33000 | 營運產生之現金 | 415,305 | 695,858 |
| A33100 | 收取之利息 | 20,101 | 29,691 |
| A33200 | 收取之股利 | - | 1,816 |
| A33300 | 支付之利息 | (19,174) | (20,509) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (156,395) | (83,469) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>259,837</u> | <u>623,387</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 | 83,990 | 7,867 |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (170,211) | (116) |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (263,273) | (399,732) |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 110 年度 | 109 年度 |
|--------|-----------------|--------------|--------------|
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | \$ 15,958 | \$ 13,834 |
| B03700 | 存出保證金增加 | (3,219) | (3,775) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 10,446 | 2,522 |
| B04500 | 取得無形資產 | (1,354) | (7,995) |
| B06700 | 其他非流動資產增加 | (656) | (856) |
| B07100 | 預付設備款增加 | - | (52,260) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (328,319) | (440,511) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 3,688,581 | 2,395,009 |
| C00200 | 短期借款減少 | (3,998,141) | (1,643,449) |
| C00500 | 應付短期票券增加 | 168,588 | 1,446,456 |
| C00600 | 應付短期票券減少 | (308,528) | (1,521,344) |
| C01600 | 舉借長期借款 | - | 200,000 |
| C01700 | 償還長期借款 | - | (400,000) |
| C03000 | 存入保證金增加 | - | 2,023 |
| C03100 | 存入保證金返還 | (2,478) | (4) |
| C04020 | 租賃本金償還 | (45,689) | (64,664) |
| C04500 | 發放現金股利 | (351,185) | (224,439) |
| C04900 | 購買庫藏股票 | - | (51,664) |
| C05100 | 轉讓庫藏股票予員工 | 79,677 | - |
| C05800 | 非控制權益減少 | (174,214) | (274,973) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (943,389) | (137,049) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (19,420) | 9,841 |
| EEEE | 現金及約當現金增加(減少)數 | (1,031,291) | 55,668 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 2,416,634 | 2,360,966 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 1,385,343 | \$ 2,416,634 |

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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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 110 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 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
特定產品收入認列真實性

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 110 年度整體銷貨收入較前一年度減少，惟特定產品銷貨收入大幅成長，是以本會計師依審計準則公報有關預設收入認列為顯著風險之規定將民國 110 年度營收超過一定金額且較前一年度成長超過一定比例之特定產品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、瞭解並抽樣測試與收入認列相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產品別樣本，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 110 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 王 騰 葦



王騰葦

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

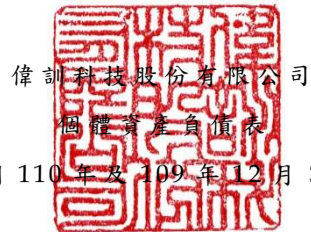
會計師 李 季 珍



李季珍

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 111 年 3 月 30 日



民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 資 | 產 | 110年12月31日 | | | 109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) | \$ | 533,774 | 9 | \$ | 428,616 | 6 |
| 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 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | (附註四及八) | | 1,311,691 | 22 | | 2,124,086 | 31 |
| 1180 | 應收帳款—關係人 | (附註四、八及二八) | | 96,633 | 2 | | 175,637 | 3 |
| 1200 | 其他應收款 | (附註四) | | 18,761 | - | | 36,596 | 1 |
| 1210 | 其他應收款—關係人 | (附註四及二八) | | 66,993 | 1 | | 23,916 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | (附註二二) | | - | - | | 2,981 | - |
| 130X | 存貨 | (附註四及九) | | 436,491 | 7 | | 284,040 | 4 |
| 1410 | 預付款項 | | | 4,885 | - | | 3,486 | - |
| 1479 | 其他流動資產—其他 | | | 12,427 | - | | 8,347 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | | | <u>2,481,655</u> | <u>41</u> | | <u>3,169,939</u> | <u>46</u> |
| | 非流動資產 | | | | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 | (附註四及十) | | 3,352,196 | 55 | | 3,501,712 | 50 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | (附註四、十一、二八及二九) | | 191,348 | 3 | | 186,089 | 3 |
| 1755 | 使用權資產 | (附註四及十二) | | 2,945 | - | | 3,926 | - |
| 1760 | 投資性不動產 | (附註四、十三及二九) | | 54,648 | 1 | | 55,554 | 1 |
| 1780 | 無形資產 | (附註四及十四) | | 3,921 | - | | 6,225 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | (附註四及二三) | | 7,299 | - | | 8,831 | - |
| 1915 | 預付設備款 | | | 11,263 | - | | 10,647 | - |
| 1920 | 存出保證金 | (附註四) | | 1,483 | - | | 1,144 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | | | <u>3,625,103</u> | <u>59</u> | | <u>3,774,128</u> | <u>54</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | | <u>\$ 6,106,758</u> | <u>100</u> | | <u>\$ 6,944,067</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | (附註十五及二九) | \$ | 1,665,000 | 27 | \$ | 1,897,640 | 27 |
| 2110 | 應付短期票券 | (附註十五) | | 59,977 | 1 | | 214,907 | 3 |
| 2130 | 合約負債—流動 | (附註四及二一) | | 17,472 | - | | 38,738 | 1 |
| 2150 | 應付票據 | (附註十六) | | - | - | | 6 | - |
| 2170 | 應付帳款 | (附註十六) | | 209,735 | 4 | | 226,503 | 3 |
| 2180 | 應付帳款—關係人 | (附註十六及二八) | | 1,074,231 | 18 | | 1,298,590 | 19 |
| 2219 | 其他應付款 | (附註十七) | | 128,166 | 2 | | 156,210 | 2 |
| 2220 | 其他應付款項—關係人 | (附註二八) | | 406,826 | 7 | | 587,842 | 8 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | (附註四及二三) | | 17,489 | - | | 39,192 | 1 |
| 2250 | 負債準備—流動 | (附註四及十八) | | 4,339 | - | | 6,747 | - |
| 2280 | 租賃負債—流動 | (附註四及十二) | | 978 | - | | 920 | - |
| 2399 | 其他流動負債 | | | 4,120 | - | | 6,249 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | | | <u>3,588,333</u> | <u>59</u> | | <u>4,473,544</u> | <u>64</u> |
| | 非流動負債 | | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | (附註四及二三) | | 2,583 | - | | 1,796 | - |
| 2580 | 租賃負債—非流動 | (附註四及十二) | | 2,141 | - | | 3,118 | - |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 | (附註四及十九) | | 8,205 | - | | 11,496 | - |
| 2645 | 存入保證金 | | | 346 | - | | 346 | - |
| 2670 | 其他非流動負債—其他 | (附註四及十) | | 17,729 | - | | 14,237 | 1 |
| 25XX | 非流動負債總計 | | | <u>31,004</u> | <u>-</u> | | <u>30,993</u> | <u>1</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>3,619,337</u> | <u>59</u> | | <u>4,504,537</u> | <u>65</u> |
| | 權益 (附註四及二十) | | | | | | | |
| 3100 | 股本 | | | 1,132,856 | 19 | | 1,132,856 | 16 |
| 3200 | 資本公積 | | | 425,456 | 7 | | 374,186 | 5 |
| | 保留盈餘 | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | | 433,734 | 7 | | 387,146 | 6 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | | 302,988 | 5 | | 337,959 | 5 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 518,213 | 8 | | 590,256 | 8 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | | | <u>1,254,935</u> | <u>20</u> | | <u>1,315,361</u> | <u>19</u> |
| 3400 | 其他權益 | | | (325,826) | (5) | | (302,988) | (4) |
| 3500 | 庫藏股票 | | | - | - | | (79,885) | (1) |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>2,487,421</u> | <u>41</u> | | <u>2,439,530</u> | <u>35</u> |
| | 負債及權益總計 | | | <u>\$ 6,106,758</u> | <u>100</u> | | <u>\$ 6,944,067</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 110 及 109 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 | 110年度 | | 109年度 | |
|----------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4100 | \$ 5,890,182 | 100 | \$ 6,696,065 | 100 |
| 5110 | <u>5,302,801</u> | <u>90</u> | <u>6,086,650</u> | <u>91</u> |
| 5900 | <u>587,381</u> | <u>10</u> | <u>609,415</u> | <u>9</u> |
| 5910 | (9,858) | - | (8,836) | - |
| 5920 | <u>8,836</u> | <u>-</u> | <u>8,356</u> | <u>-</u> |
| 5950 | <u>586,359</u> | <u>10</u> | <u>608,935</u> | <u>9</u> |
| 營業費用 (附註二二及二八) | | | | |
| 6100 | 283,016 | 5 | 225,496 | 3 |
| 6200 | 86,403 | 1 | 80,091 | 1 |
| 6300 | 62,165 | 1 | 56,282 | 1 |
| 6450 | | | | |
| | (<u>3,127</u>) | <u>-</u> | <u>371</u> | <u>-</u> |
| 6000 | <u>428,457</u> | <u>7</u> | <u>362,240</u> | <u>5</u> |
| 6900 | <u>157,902</u> | <u>3</u> | <u>246,695</u> | <u>4</u> |
| 營業外收入及費損 (附註四、二二及二八) | | | | |
| 7100 | 2,034 | - | 3,945 | - |
| 7010 | 57,482 | 1 | 34,773 | - |
| 7020 | (5,537) | - | (16,612) | - |
| 7050 | (15,073) | - | (15,569) | - |
| 7070 | | | | |
| | <u>140,271</u> | <u>2</u> | <u>265,592</u> | <u>4</u> |
| 7000 | <u>179,177</u> | <u>3</u> | <u>272,129</u> | <u>4</u> |
| 7900 | 337,079 | 6 | 518,824 | 8 |
| 7950 | <u>40,325</u> | <u>1</u> | <u>52,643</u> | <u>1</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 110年度 | | 109年度 | |
|------|-------------------------------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 8200 | 本年度淨利 | \$ 296,754 | 5 | \$ 466,181 | 7 |
| | 其他綜合損益 (附註四、十九、 二十及二三) | | | | |
| | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡 量數 | (269) | - | (774) | - |
| 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 | 1,756 | - | 3,282 | - |
| 8330 | 採用權益法認列之子 公司之其他綜合損 益之份額 | 315 | - | 1,437 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相 關之所得稅 | 54 | - | 155 | - |
| 8310 | | <u>1,856</u> | - | <u>4,100</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 | (22,867) | - | 24,197 | - |
| 8380 | 採用權益法之子公司 之其他綜合損益份 額 | (7,822) | - | 7,251 | - |
| 8399 | 與可能重分類至損益 之項目相關之所得 稅 | - | - | (298) | - |
| 8360 | | <u>(30,689)</u> | - | <u>31,150</u> | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損益 (稅後淨額) | <u>(28,833)</u> | - | <u>35,250</u> | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | \$ <u>267,921</u> | <u>5</u> | \$ <u>501,431</u> | <u>7</u> |
| | 每股盈餘 (附註二四) | | | | |
| 9750 | 基 本 | \$ 2.63 | | \$ 4.21 | |
| 9850 | 稀 釋 | 2.60 | | 4.16 | |

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 110 及 109 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

| | 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 | | 庫 藏 股 票 | 權 益 總 額 | | | | | | | | |
|----|---------------------------------|----|-----------|----|---------|--------|---------|---------|---------|---------------------------|-------------------------------------------|---------|----------|---------|---------|-----|----------|--------|---------|----|-----------|
| | | | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | |
| A1 | 109年1月1日 | \$ | 1,132,856 | \$ | 374,186 | \$ | 359,031 | \$ | 241,303 | \$ | 473,588 | (\$ | 260,883) | (\$ | 77,076) | (\$ | 337,959) | (\$ | 28,221) | \$ | 2,214,784 |
| M5 | 實際取得子公司部分權益(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 |
| | 109年度盈餘指撥及分配(附註二十) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | 46,588 | - | - | (| 46,588) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | - | (| 34,971) | 34,971 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B5 | 現金股利—每股3.1元 | - | - | - | - | - | - | - | (| 351,185) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (| 351,185) |
| D1 | 110年度淨利 | - | - | - | - | - | - | - | 296,754 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 296,754 |
| D3 | 110年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | - | 100 | (| 30,689) | 1,756 | (| 28,933) | - | - | - | - | - | (| 28,833) |
| D5 | 110年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | - | 296,854 | (| 30,689) | 1,756 | (| 28,933) | - | - | - | - | - | - | 267,921 |
| N1 | 股份基礎給付(附註二五) | - | - | - | 51,270 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 79,885 | - | - | 131,155 |
| 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) | - | - | - | - | - | - | - | (| 6,095) | - | 6,095 | 6,095 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Z1 | 110年12月31日餘額 | \$ | 1,132,856 | \$ | 425,456 | \$ | 433,734 | \$ | 302,988 | \$ | 518,213 | (\$ | 260,422) | (\$ | 65,404) | (\$ | 325,826) | \$ | - | \$ | 2,487,421 |

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 110 及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | | 110 年度 | 109 年度 |
|--------|----------------|----------------|-------------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 337,079 | \$ 518,824 |
| A20000 | 收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 15,276 | 15,848 |
| A20200 | 攤銷費用 | 2,387 | 2,475 |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益） | (3,127) | 371 |
| A20900 | 財務成本 | 15,073 | 15,569 |
| A21200 | 利息收入 | (2,034) | (3,945) |
| A21300 | 股利收入 | - | (1,816) |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本 | 51,478 | - |
| A22400 | 採用權益法之子公司利益之份額 | (140,271) | (265,592) |
| 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 | 615 | - |
| A23900 | 與子公司之未實現利益 | 9,858 | 8,836 |
| A24000 | 與子公司之已實現利益 | (8,836) | (8,356) |
| A29900 | 其 他 | 119 | (44) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31150 | 應收帳款 | 815,522 | (802,851) |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | 18,351 | (62,191) |
| A31180 | 其他應收款 | 17,735 | (18,859) |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | (24,890) | (1,170) |
| A31200 | 存 貨 | (153,066) | (125,735) |
| A31230 | 預付款項 | (1,399) | 4,937 |
| A31240 | 其他流動資產 | (4,080) | (7,864) |
| A32125 | 合約負債 | (21,266) | (37,821) |
| A32130 | 應付票據 | (6) | 2 |
| A32150 | 應付帳款 | (16,768) | 124,306 |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | (224,359) | (53,066) |
| A32180 | 其他應付款 | (28,116) | 59,198 |
| A32190 | 其他應付款－關係人 | (4,964) | 1,016 |
| A32200 | 負債準備－流動 | (2,408) | 2,156 |
| A32230 | 其他流動負債 | (2,129) | 5,032 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (3,560) | (661) |
| A33000 | 營運產生（使用）之現金 | <u>642,214</u> | <u>(627,262)</u> |
| A33100 | 收取之利息 | 1,758 | 4,294 |
| A33200 | 收取之股利 | - | 1,816 |
| A33300 | 支付之利息 | (15,139) | (15,520) |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 110 年度 | 109 年度 |
|--------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| A33500 | 支付之所得稅 | (\$ 56,674) | (\$ 26,470) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入(出) | <u>572,159</u> | <u>(663,142)</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 | 83,990 | 7,867 |
| B01900 | 處分採用權益法之投資 | - | 1,163 |
| B02400 | 採用權益法之被投資公司減資退回股款 | 166,362 | - |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (19,499) | (6,332) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 923 | 352 |
| B03700 | 存出保證金增加 | (339) | - |
| B03800 | 存出保證金減少 | - | 134 |
| B04400 | 其他應收款—關係人減少 | 42,842 | 25,533 |
| B04500 | 取得無形資產 | (83) | (1,996) |
| B07100 | 預付設備款增加 | (616) | (8,903) |
| B07600 | 收取之股利 | <u>95,521</u> | <u>97,666</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入 | <u>369,101</u> | <u>115,484</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 3,226,055 | 1,292,780 |
| C00200 | 短期借款減少 | (3,458,695) | (515,140) |
| C00500 | 應付短期票券增加 | 118,789 | 1,374,456 |
| C00600 | 應付短期票券減少 | (273,719) | (1,449,344) |
| C01600 | 舉借長期借款 | - | 200,000 |
| C01700 | 償還長期借款 | - | (400,000) |
| C03700 | 其他應付款—關係人增加 | 90,000 | 220,821 |
| C03800 | 其他應付款—關係人減少 | (266,105) | - |
| C04020 | 租賃本金償還 | (919) | (869) |
| C04500 | 發放現金股利 | (351,185) | (224,439) |
| C04900 | 庫藏股票買回成本 | - | (51,664) |
| C05100 | 轉讓庫藏股票予員工 | <u>79,677</u> | <u>-</u> |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入(出) | <u>(836,102)</u> | <u>446,601</u> |
| EEEE | 現金及約當現金增加(減少)數 | 105,158 | (101,057) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>428,616</u> | <u>529,673</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 533,774</u> | <u>\$ 428,616</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」修訂條文對照表

| 條 文 | 原 章 程 條 文 | 修 正 後 條 文 | 修 正 理 由 |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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。 | 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。 | |
| 第十一條之一 | 本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。 | 新增 | 1. 本條新增 2. 因應數位化時代之需求，提供股東參與會議之管道。 |
| 第卅二條 | 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。第三十三次修正於民國一〇八年七月二十七日。 <u>第三十四次修正於民國一一年六月二十三日。</u> | 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。第三十三次修正於民國一〇八年七月二十七日。 | 增列本次修正日期 |

附錄三 「取得或處分資產管理辦法」修訂條文對照表

| 修訂後內容： | 修訂前內容： | 說明 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <p>2.2 子公司及關係人之定義： 應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</p> | <p>2.2 子公司之定義： 2.2.1 公司直接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之被投資公司。 2.2.2 公司經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之被投資公司，餘類推。 2.2.3 公司直接及經由子公司間接持有百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。</p> | 酌做文字修改 |
| <p>3.3 限額(子公司亦同) 3.3.1 非供營業使用之不動產、<u>設備或其使用權資產</u>，不得逾最近期財務報表淨值百分之二十。</p> | <p>3.3 限額(子公司亦同) 3.3.1 非供營業使用之不動產，不得逾最近期財務報表淨值百分之二十。</p> | 酌做文字修改 |
| <p>4.2 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、<u>設備</u>估價業務者。 4.3 事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。<u>但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</u></p> | <p>4.2 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。 4.3 事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</p> | 酌做文字修改 |
| <p>5.2 鑑價及參考依據 5.2.1.3 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> | <p>5.2 鑑價及參考依據 5.2.1.3 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意</p> | 酌作文字修改及依法令修訂 |

5.2.1.5 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：

一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。

二、**執行**案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。

三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其**適當性**及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。

四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為**適當且**合理及遵循相關法令等事項。

5.2.2 取得或處分有價證券

應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或**金融監督管理委員會另有規定者**，不在此限。

見：

5.2.1.5 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：

一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。

二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。

三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。

四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。

5.2.2 取得或處分有價證券

應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，~~會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。~~但該有價證券具活絡市場之公開報價或符合以下規定情事者，不在此限。

| | | |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>5.2.3 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證 交易金額達公司實收資本額</p> | <p>(一)依公司法發起設立或募集設立而以現金出資取得有價證券，且取得有價證券所表彰之權利與出資比例相當。</p> <p>(二)參與認購標的公司依相關法令辦理現金增資而按面額發行之有價證券。</p> <p>(三)參與認購轉投資百分之百之被投資公司辦理現金增資發行之有價證券。</p> <p>(四)於證券交易所或證券商營業處所買賣之上市、上櫃及興櫃有價證券。</p> <p>(五)屬公債、附買回、賣回條件之債券。</p> <p>(六)境內外公募基金。</p> <p>(七)依證券交易所或櫃買中心之上市(櫃)證券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市(櫃)公司股票。</p> <p>(八)參與公開發行公司現金增資認股或於國內認購公司債(含金融債券)，且取得之有價證券非屬私募有價證券。</p> <p>(九)依證券投資信託及顧問法第十一條第一項規定於基金成立前申購國內私募基金者，或申購、買回之國內私募基金，信託契約中已載明投資策略除證券信用交易及所持未沖銷證券相關商品部位外，餘與公募基金之投資範圍相同。</p> <p>5.2.3 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證 交易金額達公司實收資本額</p> | |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <p>百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>5.2.4 前三條交易金額之計算，應依 5.6.1.7(4)規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部份免再計入。</p> | <p>百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>5.2.4 前三條交易金額之計算，應依 5.6.1.4(7)規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部份免再計入。</p> | |
| <p>5.3 關係人交易</p> <p>5.3.2 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>5.3.2.1~7(略)</p> <p>本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依 3.2 授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> | <p>5.3 關係人交易</p> <p>5.3.2 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>5.3.2.1~7(略)</p> <p>前項交易金額之計算，應依 5.6.1.7(4)規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部份免再計入。</p> <p>公開發行公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資</p> | <p>酌作文字修改及依法令修訂</p> |

二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

公司已設置獨立董事者，依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有 5.3.2 交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。

交易金額之計算，應依 5.6.1.7(4)規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交**股東會及**董事會通過及監察人承認部份免再計入。

5.3.4 向關係人取得不動產或其使用權資產如經評估結果較交易價格為低者，應依 5.3.5 規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

一、(略)

二、舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依 3.2 授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：

一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。

二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

公司已設置獨立董事者，依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

5.3.4 向關係人取得不動產或其使用權資產如經評估結果較交易價格為低者，應依 5.3.5 規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

一、(略)

二、公開發行公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

附錄四 董事候選人名單

| 職稱 | 候選人姓名 | 學歷 | 經歷 | 持有股數 |
|------|----------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 董事 | 偉訓投資(股)公司 代表人：王駿東 | 政治大學企研所 交通大學電機工程 學士 | 偉訓科技(股)公司總經理 | 23,835,605 |
| 董事 | 丞利投資(股)公司 代表人：柯吉源 | 中興大學經濟系 | 三星科技(股)公司董事長 | 6,638,193 |
| 董事 | 偉訓投資(股)公司 代表人：黃秀玲 | 中興大學財稅系畢 | 瀚瑞科技總管理處處長 神達投資控股(股)公司財務副 總 富達航太(股)公司董事 宇達電通(股)公司監察人 資豐投資(股)公司監察人 | 23,835,605 |
| 董事 | 榮鑫實業(股)公司 代表人：李麗裕 | 中興大學地政系 | 榮鑫實業(股)公司總經理 金豐機器工業(股)公司監察人 台灣航勤(股)公司董事 展頌(股)公司監察人 | 395,000 |
| 董事 | 丞利投資(股)公司 代表人：李思佳 | 美國依利諾大學香 檳校區會計碩士 | 安橋資產管理股份有限公司 財務長 | 6,638,193 |
| 董事 | 李麗生 | 高中畢 | 榮鑫實業(股)公司董事長 金豐機器工業(股)公司董事 大宇紡織(股)公司董事 | 602,000 |
| 董事 | 鍾鼎君 | 台灣大學國際企業 學管理碩士 成功大學企業管理 學士 | 日亞資產管理(股)公司董事總 經理 台翰精密科技(股)公司董事 安橋資產管理(股)公司資深合 夥人 | 200,000 |
| 獨立董事 | 華志強 | 美國密蘇里大學電 機系博士 成功大學電機系學 士 | 國立雲林科技大學電機系特聘 教授 國立雲林科技大學研發處研發 長 國立雲林科技大學工程學院院 長 | 0 |
| 獨立董事 | 陳榮朝 | 國立中興大學法商 學院會計系 國立中正大學法律 學研究所碩士 | 瓦特會計師事務所執業會計師 安侯建業會計師事務所經協理 | 0 |
| 獨立董事 | 徐嘉德 | 美國哈佛大學 extension school 國際企業管理證書 美國波士頓大學國 際貿易管理碩士 | 春祐企業有限公司總經理 宣德科技(股)公司監察人 和麗投資有限公司董事 光隆實業(股)公司薪酬委員 | 0 |

附錄五 董事候選人兼任他公司職務情形

偉訓科技股份有限公司

董事候選人兼任他公司職務情形

| 姓名 | 企業名稱 | 擔任職稱 |
|-----|--------------------------|-------|
| 柯吉源 | 富驊企業股份有限公司 | 董事長 |
| | 三星科技股份有限公司 | 董事長 |
| | 力鞏股份有限公司 | 董事代表人 |
| 鍾鼎君 | 富驊企業股份有限公司 | 董事代表人 |
| | 力鞏股份有限公司 | 監察人 |
| 李麗裕 | 富驊企業股份有限公司 | 董事代表人 |
| 王駿東 | 富驊企業股份有限公司 | 董事代表人 |
| | HEC Korea Co. Ltd. (KCC) | 董事代表人 |
| | 亞碩國際通路股份有限公司 | 董事長 |
| | 力鞏股份有限公司 | 董事長 |
| 李麗生 | 富驊企業股份有限公司 | 監察人 |
| | 力鞏股份有限公司 | 董事代表人 |
| 黃秀玲 | 神達投資控股股份有限公司 | 財務副總 |

附錄六 公司章程(修訂前)

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，英文名稱為 COMPUCASE ENTERPRISE CO., LTD.。

第二條：本公司所營事業如下：

- 一、CD01030 汽車及其零件製造業。
- 二、F114030 汽、機車零件配備批發業。
- 三、CA02990 其他金屬製品製造業。
- 四、CC01080 電子零組件製造業。
- 五、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 六、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
- 七、F113010 機械批發業。
- 八、F113020 電器批發業。
- 九、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 十、F119010 電子材料批發業。
- 十一、F199990 其他批發業。
- 十二、CN01010 家具及裝設品製造業。
- 十三、F108031 醫療器材批發業。
- 十四、CF01011 醫療器材製造業。
- 十五、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：本公司股票概為記名式。

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。

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，獨立董事不得少於三人。

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。

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。

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控制或從屬公司員工；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

；第三十三次修正於民國一一〇年七月二十七日。

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 董事及監察人選舉辦法

偉訓科技股份有限公司

董事及監察人選舉辦法

第一條、本公司董事及監察人之選舉，悉依本辦法之規定辦理之。

第二條、本公司董事及監察人之選舉，除公司章程另有規定外，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第三條、董事會應製備與應選出董事或監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。

第四條、選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。

第五條、董事及監察人之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。

第六條、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第七條、選舉票有下列情事之一者無效：

(一) 不用本辦法規定之選票。

(二) 以空白之選舉票投入投票箱者。

(三) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。

(四) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。

(五) 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證統一編號）及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。

(六) 未填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證統一編號）者。

(七) 同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。

第八條、本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為董事或監察人。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。

依前項同時當選為董事及監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。

第九條、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。

第十條、當選之董事及監察人由本公司董事會分別發給當選通知書。

第十一條、本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。

第十二條、本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

第十三條、本辦法訂定於民國九十一年六月二十五日。

附錄九 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：111.04.25

| 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 |

附錄十 股東提案事項報告：

提案期間自 111 年 4 月 1 日起至 111 年 4 月 11 日止，無持股 1% 以上之股東提案。