

偉訓科技股份有限公司民國一〇四年股東常會議事錄



- 一、時間：民國一〇四年五月二十八日(星期四)上午十時三十分
- 二、地點：本公司大會議室 (台南市安南區安和路 2 段 54 巷 225 號)
- 三、出席：出席股東及股東委託代理人代表股份總數 64,688,215 股佔已發行股數 103,285,626 股之 62.63%
- 四、列席董事：丞利投資股份有限公司(代表人：柯吉源、李麗生)
偉訓投資股份有限公司(代表人：王駿東)
陳曜銘 鍾鼎君 陳仲璘 蔡富隆
- 五、列席監察人：李思佳 陳榮祥

- 六、主席：董事長 柯吉源 記 錄：洪雅菊



壹、主席宣佈開會：出席股東及股東委託代理人代表之股份總數已達法定數額，宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

- (一) 一〇三年度營業報告。(請詳附件一)
- (二) 監察人審查一〇三年度決算表冊報告。(請詳附件二)
- (三) 背書保證及資金貸與他人執行情形報告。(請詳議事手冊)

肆、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一〇三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：本公司一〇三年度之財務報表暨合併財務報表業經一〇四年三月十日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所李季珍、王燕景會計師查核竣事，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、資產負債表、綜合損益表、現金流量表、股東權益變動表等(請詳附件三)，提請一〇四年股東常會承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案(董事會提)

案由：一〇三年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司依本公司章程第 29 條股利政策擬議分配明細提列金額如下：

1. 本公司 103 年度稅後淨利 213,201,473 元提列法定盈餘公積 10%，金額為 21,320,147 元。
2. 股東紅利：每股配發現金 2 元，共計 206,571,252 元，股東配發之現金股利計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零現金股利，轉列其他收入，前項金額優先分派 103 年度盈餘，如有不足再依序分派往年度之盈餘。
3. 本案業經 104 年 3 月 10 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。
4. 盈餘分配表如下表：


 偉訓科技股份有限公司
 民國一〇三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初未分配盈餘		\$ 78,748,720	依公司法提列
精算(損)益列入保留盈餘		(791,770)	
調整後未分配盈餘		77,956,950	
本年度稅後淨利		213,201,473	
減：提列 10%法定盈餘公積		(21,320,147)	
本年度可供分配盈餘		269,838,276	
分配項目：			
(1)股東紅利-現金股利 2 元/股	206,571,252		
(2)股東紅利-股票股利 0 元/股	-	206,571,252	
期末未分配盈餘		63,267,024	
附註：			
員工紅利		20,657,125	發放現金
董監事酬勞		2,295,236	發放現金

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：金華



決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、選舉事項

第一案(董事會提)

案由：補選監察人案，提請 選舉。

說明：1.本公司監察人劉美諄因業務繁忙請辭監察人職務，將於本次股東常會補選一席監

察人，以符合法令規定。

2.新任監察人於選任後即行就任，任期至本屆任期屆滿日(民國 105 年 6 月 13 日)止。

選舉結果：

監察人當選名單：

身份別	戶號或身份證 NO.	姓名	當選權數
監察人	Q10096****	李麗裕	45,342,936

陸、臨時動議：無。

柒、散會(同日上午十時四十九分)

本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

偉訓科技股份有限公司

一〇三年度營業報告書



(一) 一〇三年度營業計畫實施成果

一〇三年度合併營業收入淨額為 3,429,139 仟元，較去年同期 2,380,649 仟元增加 44%；合併營業毛利淨額為 740,052 仟元，較去年同期 451,378 仟元增加 64%；合併營業淨利 248,523 仟元，較去年同期營業淨利 24,181 仟元增加 928%；合併稅前淨利 260,562 仟元，較去年同期 60,430 仟元增加 331 %。

(二)預算執行情形：本公司一〇三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. 財務收支情形

單位：新台幣仟元

項目	103 年度	102 年度
稅前淨利	260,562	60,430
營業活動之淨現金流入	206,905	287,604
投資活動之淨現金流出	(153,350)	(140,524)
籌資活動之淨現金流出	(130,133)	(163,081)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(22,103)	26,232
期初現金及約當現金餘額	407,321	381,089
期末現金及約當現金餘額	385,218	407,321

2. 獲利能力分析

項目	103 年度	102 年度
資產報酬率(%)	7.78	1.77
股東權益報酬率(%)	12.06	2.48
純益率(%)	6.14	1.66
每股盈餘(元)	2.06	0.48

註：每股盈餘係以一〇三年底已發行股數追溯調整之資料。

(四)研究發展狀況

本公司多年來致力於電腦機殼產品、電源供應器之研究發展，在平板電腦及手持電信裝置衝擊 PC 市場情況下，本公司因產品技術領先業界，取得國內、外多項專利權，逐步轉型開發利基型 IPC 和 Server 產品以提升產品的附加價值和

利潤，並且在電源供應器之研究發展上有很大的突破，以最先進的電路架構設計出高效率的電源產品。在材料的使用上著力於回收再利用，降低能源的損耗，儘力扮演好做為地球公民的一份子。近年來投入 LED 照明產品研發，提升光電技術和能源使用效率，本公司將持續致力於創新、高附加價值產品之研究發展。

(五)一〇四年度營業計劃概要

- (1) 新的USB 3.1及4K高解析度的週邊產品逐漸普及，預期會帶來一波PC 的換機潮，偉訓秉持多年累積的豐富設計、研發經驗的優勢，將爭取更多機箱和電源供應器訂單，持續提升機箱及電源供應器產品的平均單價、營收和毛利。
- (2) 積極開發功能強大且價格有競爭力的數位電源，以帶動零售市場風潮，並提昇偉訓在Gaming市場之佔有率及知名度。
- (3) 專注Cougar電競週邊產品開發，調整產品組成結構，加強投資Gaming Mouse & Gaming Case的設計開發與行銷。
- (4) 專精LED燈具技術，提供一條龍式垂直整合 OEM/ODM服務模式，藉由累積大廠OEM/ODM產品的承接經驗，厚植成為專業LED 照明燈具廠，提升知名度及市占率。

以上謹就一〇三年度營業成果與一〇四年度營業計劃概要提出報告，感謝各位股東對本公司的支持與愛護，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：金華



偉訓科技股份有限公司

監察人審查報告

茲准

董事會造送一〇三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案暨與子公司合併之財務報表，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，業經勤業眾信聯合會計師事務所李季珍、王燕景會計師查核簽證竣事，並出具查核報告，復經本監察人逕行審查，認為並無不符，爰依公司法第二一九條之規定備具報告。

敬請鑒察

此 致

偉訓科技股份有限公司一〇四年股東常會

偉訓科技股份有限公司

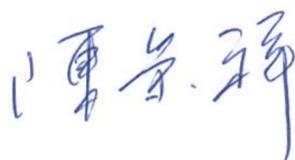
李思佳



監察人：劉美諄



陳榮祥



中 華 民 國 一〇四 年 三 月 十 日

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民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，以及民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。列入上開合併財務報告中，民國 103 年及 102 年度子公司 Compucase UK Ltd.、Compucase Europe GmbH、Compucase Japan Co., Ltd.及 HEC Korea Co.,Ltd.之財務報表係由其他會計師查核。上開子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣（以下同）193,444 千元及 222,740 千元，各占合併資產總額之 7%及 9%暨其民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 558,740 千元及 477,660 千元，各占合併營業收入淨額之 16%及 20%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達偉訓科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

偉訓科技股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報告，
並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 李 季 珍



李季珍

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 王 燕 景

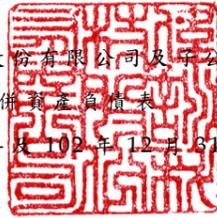


王燕景

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1030024438 號

中 華 民 國 104 年 3 月 10 日

偉訓科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 103 年及 102 年 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 385,218	13	\$ 407,321	16	2100	短期借款(附註十七及三十)	\$ 70,000	3	\$ 40,000	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及七)	-	-	957	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七)	1,964	-	340	-
1125	備供出售金融資產—流動(附註四及八)	95,537	3	96,157	4	2150	應付票據(附註十八)	584	-	1,359	-
1150	應收票據(附註四及九)	1,230	-	1,078	-	2170	應付帳款(附註十八)	621,411	21	507,097	20
1170	應收帳款淨額(附註四及九)	872,933	30	551,434	22	2219	其他應付款(附註十九)	184,525	6	118,960	5
1200	其他應收款(附註九)	89,512	3	44,434	2	2230	當期所得稅負債(附註四及二四)	42,555	2	12,720	-
130X	存貨(附註四及十)	572,142	19	550,790	22	2250	負債準備—流動(附註四及二十)	5,903	-	3,666	-
1410	預付款項(附註十一)	109,589	4	83,423	3	2322	一年內到期之長期借款(附註十七及三十)	4,166	-	101,667	4
1476	其他金融資產—流動(附註十二及三十)	73,856	3	71,502	3	2399	其他流動負債(附註十九)	115,778	4	71,498	3
1479	其他流動資產—其他	4,553	-	10,758	-	21XX	流動負債總計	1,046,886	36	857,307	34
11XX	流動資產總計	2,204,570	75	1,817,854	72		非流動負債				
	非流動資產					2540	長期借款(附註十七及三十)	-	-	4,166	-
1543	備供出售金融資產—非流動(附註四及八)	65,516	2	-	-	2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	5,156	-	9,658	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	-	-	66,696	-	2640	應計退休金負債(附註四及二一)	17,296	1	17,271	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四及三十)	528,178	18	522,465	3	2645	存入保證金	2,014	-	1,734	-
1760	投資性不動產淨額(附註四、十五及三十)	60,994	2	61,901	2	25XX	非流動負債總計	24,466	1	32,829	1
1780	無形資產(附註四及十六)	15,410	1	17,004	2	2XXX	負債總計	1,071,352	37	890,136	35
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	16,391	1	15,956	1		歸屬於本公司業主之權益(附註二二)				
1915	預付設備款	30,926	1	7,233	1	3100	股本	1,032,856	35	1,032,856	41
1920	存出保證金	5,096	-	5,046	-	3200	資本公積	139,493	5	139,493	6
1990	其他非流動資產	5,810	-	6,618	-		保留盈餘				
15XX	非流動資產總計	728,321	25	702,919	-	3310	法定盈餘公積	204,113	7	199,106	8
					28	3320	特別盈餘公積	103,094	3	103,094	4
						3350	未分配盈餘	291,160	10	135,400	5
						3300	保留盈餘總計	598,367	20	437,600	17
						3400	其他權益	76,101	3	(5,247)	-
						31XX	本公司業主權益總計	1,846,817	63	1,604,702	64
						36XX	非控制權益(附註二二)	14,722	-	25,935	1
						3XXX	權益總計	1,861,539	63	1,630,637	65
1XXX	資產總計	\$ 2,932,891	100	\$ 2,520,773	100		負債及權益總計	\$ 2,932,891	100	\$ 2,520,773	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 10 日查核報告)

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



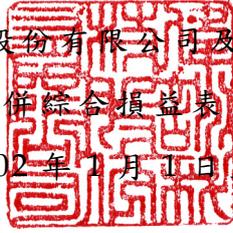
會計主管：金華



偉訓科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 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	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入 (附註四)	\$3,429,139	100	\$2,380,649	100
5110 營業成本 (附註十及二三)	<u>2,689,087</u>	<u>79</u>	<u>1,929,271</u>	<u>81</u>
5900 營業毛利	<u>740,052</u>	<u>21</u>	<u>451,378</u>	<u>19</u>
營業費用(附註二一及二三)				
6100 推銷費用	251,228	7	207,819	9
6200 管理費用	159,932	5	140,501	6
6300 研究發展費用	<u>80,369</u>	<u>2</u>	<u>78,877</u>	<u>3</u>
6000 營業費用合計	<u>491,529</u>	<u>14</u>	<u>427,197</u>	<u>18</u>
6900 營業淨利	<u>248,523</u>	<u>7</u>	<u>24,181</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出				
7010 其他收入 (附註八及二三)	19,036	1	49,084	2
7020 其他利益及損失 (附註二三)	920	-	(8,909)	-
7050 財務成本 (附註二三)	(1,939)	-	(4,873)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業利益之份額 (附註四及十三)	(<u>5,978</u>)	-	<u>947</u>	-
7000 營業外收入及支出合計	<u>12,039</u>	<u>1</u>	<u>36,249</u>	<u>2</u>
7900 稅前淨利	260,562	8	60,430	3
7950 所得稅費用(附註四及二四)	<u>50,006</u>	<u>2</u>	<u>20,838</u>	<u>1</u>
8200 本年度淨利	<u>210,556</u>	<u>6</u>	<u>39,592</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	103年度		102年度		
	金	額 %	金	額 %	
	其他綜合損益 (附註二一、二二及二四)				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 79,653	2	\$ 60,370	2
8325	備供出售金融資產未實 現損失	(620)	-	(282)	-
8360	確定福利計畫精算 (損 失) 利益	(954)	-	1,425	-
8390	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅 (費 用) 利益	<u>911</u>	<u>-</u>	<u>(1,458)</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>78,990</u>	<u>2</u>	<u>60,055</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 289,546</u>	<u>8</u>	<u>\$ 99,647</u>	<u>4</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 213,202	6	\$ 50,076	2
8620	非控制權益	<u>(2,646)</u>	<u>-</u>	<u>(10,484)</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 210,556</u>	<u>6</u>	<u>\$ 39,592</u>	<u>2</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 293,758	8	\$ 108,534	4
8720	非控制權益	<u>(4,212)</u>	<u>-</u>	<u>(8,887)</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 289,546</u>	<u>8</u>	<u>\$ 99,647</u>	<u>4</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
9750	基 本	\$ 2.06		\$ 0.48	
9850	稀 釋	2.05		0.48	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 10 日查核報告)

董事長：柯吉源



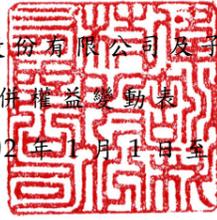
經理人：王駿東



會計主管：金華



偉訓科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 103 年及 102 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	本公司					其他權益項目		總計	非控制權益 (附註二二)	權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現(損)益			
A1	102 年 1 月 1 日	\$ 1,032,856	\$ 139,493	\$ 198,457	\$ 103,094	\$ 115,776	(\$ 60,470)	(\$ 2,052)	\$ 1,527,154	\$ 34,822	\$ 1,561,976
B1	101 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	649	-	(649)	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.3 元	-	-	-	-	(30,986)	-	-	(30,986)	-	(30,986)
D1	102 年度淨利(淨損)	-	-	-	-	50,076	-	-	50,076	(10,484)	39,592
D3	102 年度稅後其他綜合損益(附註二二)	-	-	-	-	1,183	57,557	(282)	58,458	1,597	60,055
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	51,259	57,557	(282)	108,534	(8,887)	99,647
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	1,032,856	139,493	199,106	103,094	135,400	(2,913)	(2,334)	1,604,702	25,935	1,630,637
B1	102 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	5,007	-	(5,007)	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.5 元	-	-	-	-	(51,643)	-	-	(51,643)	-	(51,643)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,001)	(7,001)
D1	103 年度淨利(淨損)	-	-	-	-	213,202	-	-	213,202	(2,646)	210,556
D3	103 年度稅後其他綜合損益(附註二二)	-	-	-	-	(792)	81,968	(620)	80,556	(1,566)	78,990
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	212,410	81,968	(620)	293,758	(4,212)	289,546
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,032,856	\$ 139,493	\$ 204,113	\$ 103,094	\$ 291,160	\$ 79,055	(\$ 2,954)	\$ 1,846,817	\$ 14,722	\$ 1,861,539

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 10 日查核報告)

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：金華



偉訓科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 260,562	\$ 60,430
A20000	調整項目：		
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	145,830	137,447
A20200	攤銷費用	2,624	2,330
A20300	呆帳費用	2,585	1,176
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨損失（利益）	2,581	(617)
A22300	採用權益法認列之關聯企業之 份額	5,978	(947)
A20900	利息費用	1,939	4,873
A21200	利息收入	(4,047)	(4,276)
A21300	股利收入	(2,493)	(1,410)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失（利益）	18	(528)
A23700	非金融資產減損損失	662	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動 數		
A31130	應收票據	(152)	(756)
A31150	應收帳款淨額	(321,267)	(27,870)
A31180	其他應收款	(47,412)	(16,184)
A31200	存 貨	(22,816)	15,313
A31230	預付款項	(26,166)	9,715
A31240	其他流動資產	6,205	(4,193)
A31250	其他金融資產－流動	(2,354)	(39,739)
A32130	應付票據	(775)	994
A32150	應付帳款	114,314	166,817
A32180	其他應付款	65,687	(24,949)
A32200	負債準備－流動	2,235	949
A32230	其他流動負債	44,280	11,680
A32240	應計退休金負債	(929)	362
A33000	營運產生之淨現金流入	227,089	290,617
A33100	收取之利息	3,581	4,153
A33200	收取之股利	2,493	1,410

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
A33300	支付之利息	(\$ 2,061)	(\$ 5,058)
A33500	支付之所得稅	(24,197)	(3,518)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>206,905</u>	<u>287,604</u>
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	-	(68,141)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(131,043)	(70,337)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,442	4,474
B03700	存出保證金增加	(247)	(2,000)
B03800	存出保證金減少	323	3,423
B04500	取得無形資產	(940)	(1,783)
B06800	其他非流動資產減少	808	6,836
B07100	預付設備款增加	(23,693)	(14,105)
B07200	預付設備款減少	-	1,109
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(153,350)</u>	<u>(140,524)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	120,000	80,000
C00200	短期借款減少	(90,000)	(90,000)
C01700	償還長期借款	(101,667)	(121,667)
C03000	存入保證金增加	699	168
C03100	存入保證金減少	(521)	(596)
C04500	發放現金股利	<u>(58,644)</u>	<u>(30,986)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(130,133)</u>	<u>(163,081)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>54,475</u>	<u>42,233</u>
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	(22,103)	26,232
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>407,321</u>	<u>381,089</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 385,218</u>	<u>\$ 407,321</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 10 日查核報告)

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：金華



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民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，以及民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。列入上開個體財務報告中，部分採用權益法之投資子公司之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關上述投資子公司金額及其損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 103 年及民國 102 年 12 月 31 日對上述採用權益法之投資金額分別為新台幣（以下同）73,564 千元及 96,823 千元，分別占資產總額之 2.4% 及 3.8%；暨其民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列之綜合損失份額分別為 6,835 千元及 9,564 千元，分別占綜合損益總額之（2.3%）及（8.8%）。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達偉訓科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

偉訓科技股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報告相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李 季 珍

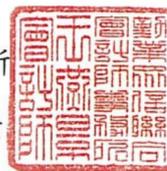


李季珍

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

勤業眾信聯合會計師事務所

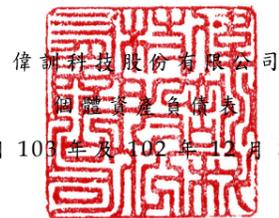
會計師 王 燕 景



王燕景

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1030024438 號

中 華 民 國 104 年 3 月 10 日



民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	103年12月31日		102年12月31日		代碼	負債及股東權益	103年12月31日		102年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 142,503	5	\$ 135,822	5	2100	短期借款(附註十六及二九)	\$ 70,000	2	\$ 40,000	2
1125	備供出售金融資產-流動(附註四、八及二七)	95,537	3	96,157	4	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註四、七及二七)	487	-	340	-
1150	應收票據(附註四及九)	10	-	18	-	2150	應付票據(附註十七)	584	-	1,359	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五及九)	764,203	26	340,148	13	2170	應付帳款(附註十七)	6,249	-	1,830	-
1180	應收帳款-關係人(附註四、五、九及二八)	87,793	3	78,734	3	2180	應付帳款-關係人(附註二八)	841,061	28	710,794	28
1200	其他應收款	24,087	1	3,195	-	2219	其他應付款(附註十八)	57,842	2	34,327	2
1210	其他應收款-關係人(附註二八)	8,988	-	19,893	1	2220	其他應付款項-關係人(附註二八)	495	-	2,215	-
130X	存貨(附註四、五及十)	6,440	-	111,899	5	2230	當期所得稅負債(附註四及二三)	26,644	1	3,917	-
1410	預付款項(附註十一)	6,582	-	4,837	-	2250	負債準備-流動(附註四及十九)	6,745	-	3,613	-
1479	其他流動資產-其他	457	-	3,490	-	2322	一年內到期之長期借款(附註十六及二九)	4,166	-	101,667	4
11XX	流動資產總計	<u>1,136,600</u>	<u>38</u>	<u>794,193</u>	<u>31</u>	2399	其他流動負債(附註十八)	<u>108,593</u>	<u>4</u>	<u>1,756</u>	<u>-</u>
	非流動資產					21XX	流動負債總計	<u>1,122,866</u>	<u>37</u>	<u>901,818</u>	<u>36</u>
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	1,624,668	54	1,504,559	59		非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十三及二九)	136,874	5	143,409	6	2540	長期借款(附註十六及二九)	-	-	4,166	-
1760	投資性不動產淨額(附註四、十四及二九)	71,848	2	72,917	3	2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	4,054	-	9,418	-
1780	無形資產(附註四及十五)	13,861	1	15,034	1	2640	應計退休金負債(附註四、五及二十)	17,296	1	17,271	1
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二三)	5,875	-	5,636	-	2645	存入保證金	<u>122</u>	<u>-</u>	<u>122</u>	<u>-</u>
1920	存出保證金	<u>1,429</u>	<u>-</u>	<u>1,749</u>	<u>-</u>	25XX	非流動負債總計	<u>21,472</u>	<u>1</u>	<u>30,977</u>	<u>1</u>
15XX	非流動資產總計	<u>1,854,555</u>	<u>62</u>	<u>1,743,304</u>	<u>69</u>	2XXX	負債總計	<u>1,144,338</u>	<u>38</u>	<u>932,795</u>	<u>37</u>
							權益(附註四及二一)				
						3100	股本	<u>1,032,856</u>	<u>34</u>	<u>1,032,856</u>	<u>41</u>
						3200	資本公積	<u>139,493</u>	<u>5</u>	<u>139,493</u>	<u>5</u>
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	204,113	7	199,106	8
						3320	特別盈餘公積	103,094	3	103,094	4
						3350	未分配盈餘	<u>291,160</u>	<u>10</u>	<u>135,400</u>	<u>5</u>
						3300	保留盈餘總計	<u>598,367</u>	<u>20</u>	<u>437,600</u>	<u>17</u>
						3400	其他權益	<u>76,101</u>	<u>3</u>	<u>(5,247)</u>	<u>-</u>
						3XXX	權益總計	<u>1,846,817</u>	<u>62</u>	<u>1,604,702</u>	<u>63</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 2,991,155</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,537,497</u>	<u>100</u>		負債及權益總計	<u>\$ 2,991,155</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,537,497</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 10 日查核報告)

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：金華



偉訓科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 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	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4100	\$2,910,170	100	\$1,860,154	100
5110	<u>2,580,505</u>	<u>89</u>	<u>1,675,097</u>	<u>90</u>
5900	<u>329,665</u>	<u>11</u>	<u>185,057</u>	<u>10</u>
5910	(5,095)	-	(6,062)	-
5920	<u>6,062</u>	<u>-</u>	<u>8,741</u>	<u>-</u>
5950	<u>330,632</u>	<u>11</u>	<u>187,736</u>	<u>10</u>
營業費用 (附註二二)				
6100	84,709	3	59,998	3
6200	54,338	2	50,257	3
6300	<u>59,401</u>	<u>2</u>	<u>52,220</u>	<u>3</u>
6000	<u>198,448</u>	<u>7</u>	<u>162,475</u>	<u>9</u>
6900	<u>132,184</u>	<u>4</u>	<u>25,261</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出				
7010	50,580	2	14,906	1
7020	7,380	-	2,263	-
7050	(1,941)	-	(4,214)	-
7070	<u>54,257</u>	<u>2</u>	<u>20,517</u>	<u>1</u>
7000	<u>110,276</u>	<u>4</u>	<u>33,472</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	103年度		102年度			
	金	額	金	額		
7900	\$	242,460	8	\$	58,733	3
7950		<u>29,258</u>	<u>1</u>		<u>8,657</u>	<u>-</u>
8200		<u>213,202</u>	<u>7</u>		<u>50,076</u>	<u>3</u>
	其他綜合損益(附註二十、二一及二三)					
8310		81,219	3		58,773	3
8325		(620)	-		(282)	-
8360		(954)	-		1,425	-
8399		<u>911</u>	<u>-</u>		<u>(1,458)</u>	<u>-</u>
8300		<u>80,556</u>	<u>3</u>		<u>58,458</u>	<u>3</u>
8500		<u>\$ 293,758</u>	<u>10</u>		<u>\$ 108,534</u>	<u>6</u>
	每股盈餘(附註二四)					
9750		\$	2.06		\$	0.48
9850			2.05			0.48

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 10 日查核報告)

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



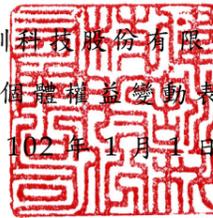
會計主管：金華



偉訓科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 103 年及 102 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		保 留 盈 餘				其 他 權 益			
		股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 失	權 益 總 額
A1	102 年 1 月 1 日	\$ 1,032,856	\$ 139,493	\$ 198,457	\$ 103,094	\$ 115,776	(\$ 60,470)	(\$ 2,052)	\$ 1,527,154
	101 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	649	-	(649)	-	-	-
B5	現金股利—每股 0.3 元	-	-	-	-	(30,986)	-	-	(30,986)
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	50,076	-	-	50,076
D3	102 年度稅後其他綜合損益 (附註二一)	-	-	-	-	1,183	57,557	(282)	58,458
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	51,259	57,557	(282)	108,534
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	1,032,856	139,493	199,106	103,094	135,400	(2,913)	(2,334)	1,604,702
	102 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	5,007	-	(5,007)	-	-	-
B5	現金股利—每股 0.5 元	-	-	-	-	(51,643)	-	-	(51,643)
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	213,202	-	-	213,202
D3	103 年度稅後其他綜合損益 (附註二一)	-	-	-	-	(792)	81,968	(620)	80,556
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	212,410	81,968	(620)	293,758
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,032,856	\$ 139,493	\$ 204,113	\$ 103,094	\$ 291,160	\$ 79,055	(\$ 2,954)	\$ 1,846,817

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 10 日查核報告)

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



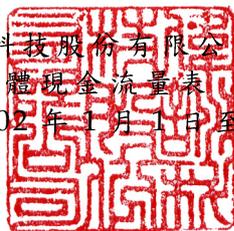
會計主管：金華



偉訓科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 242,460	\$ 58,733
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	8,230	9,033
A20200	攤銷費用	2,113	2,030
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之淨損失	147	340
A20900	利息費用	1,941	4,214
A21200	利息收入	(358)	(631)
A21300	股利收入	(2,493)	(1,410)
A22400	採用權益法認列之子公司之份額	(54,257)	(20,517)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利 益	-	(128)
A23700	非金融資產減損損失	94	-
A23900	與子公司之未實現利益	5,095	6,062
A24000	與子公司之已實現利益	(6,062)	(8,741)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據	8	(18)
A31150	應收帳款	(424,055)	(21,641)
A31160	應收帳款－關係人	(9,059)	90,808
A31180	其他應收款	(20,817)	259
A31190	其他應收款－關係人	10,905	2,800
A31200	存 貨	105,365	(28,572)
A31230	預付款項	(1,745)	325
A31240	其他流動資產	3,033	(1,538)
A32130	應付票據	(775)	994
A32150	應付帳款	4,419	(5,622)
A32160	應付帳款－關係人	130,267	86,544
A32180	其他應付款	23,637	3,750
A32190	其他應付款－關係人	(1,720)	(1,533)
A32200	負債準備－流動	3,132	(1,684)
A32230	其他流動負債	106,837	(9,681)
A32240	應計退休金負債	(929)	362
A33000	營運產生之現金	<u>125,413</u>	<u>164,538</u>
A33100	收取之利息	283	853
A33200	收取之股利	18,827	1,410
A33300	支付之利息	(2,063)	(4,399)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
A33500	支付之所得稅	(\$ 11,223)	(\$ 1,140)
AAAA	營業活動之淨現金流入	\$ 131,237	\$ 161,262
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(626)	(700)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	1,696
B03700	存出保證金增加	(3)	(740)
B03800	存出保證金減少	323	-
B04500	取得無形資產	(940)	(350)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,246)	(94)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	120,000	80,000
C00200	短期借款減少	(90,000)	(90,000)
C01700	償還長期借款	(101,667)	(121,667)
C03100	存入保證金減少	-	(493)
C04500	發放現金股利	(51,643)	(30,986)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(123,310)	(163,146)
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	6,681	(1,978)
E00100	年初現金及約當現金餘額	135,822	137,800
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 142,503	\$ 135,822

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 10 日查核報告)

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：金華

