

偉訓科技股份有限公司民國一〇五年股東常會議事錄



- 一、時間：民國一〇五年五月二十二日(星期二)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 59,776,569 股佔已發行股數 103,285,626 股之 57.87%  
四、列席董事：丞利投資股份有限公司(代表人：柯吉源)  
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  
五、列席監察人：李思佳 李麗裕  
列席會計師：勤業眾信 王燕景會計師

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、討論事項

案由：修訂公司章程部分條文案，提請 討論。(董事會提)

說明：依公司法第 235 條及第 235 條之 1 修訂本公司章程第 29 條及新增第 29 條之 1，公司章程修訂條文對照表請詳附件一。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項

- (一) 一〇四年度營業報告。(請詳附件二)
- (二) 監察人審查一〇四年度決算表冊報告。(請詳附件三)
- (三) 一〇四年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。(請詳議事手冊)
- (四) 背書保證及資金貸與他人執行情形報告。(請詳議事手冊)

伍、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：本公司一〇四年度之財務報表暨合併財務報表業經一〇五年三月十五日董事會決議通過，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(請詳附件二)、資產負債表、綜合損益表、現金流量表、股東權益變動表等(請詳附件四)，提請一〇五年股東常會承認。

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：一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司依修訂後公司章程第 29 條之 1 股利政策擬議分配明細提列金額如下：

1. 本公司一〇四年度稅後淨利新台幣 270,826,040 元，提列法定盈餘公積 10%，金額為新台幣 27,082,604 元。
2. 股東紅利：每股配發現金 2 元，共計新台幣 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 104 年度盈餘，如有不足再依序分派往年度之盈餘。
3. 本案業經 105 年 3 月 15 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  
民國一〇四年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初未分配盈餘		\$ 63,267,024	依公司法提列
精算(損)益列入保留盈餘		270,555	
調整後未分配盈餘		63,537,579	
本年度稅後淨利		270,826,040	
減：提列 10%法定盈餘公積		(27,082,604)	
本年度可供分配盈餘		307,281,015	
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		100,709,763	

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。

陸、選舉事項及其他討論事項

第一案(董事會提)

案由：改選董事及監察人案，提請 選舉。

說明：一、本公司現任董事、監察人於一〇五年六月十三日任期屆滿，應於本年股東常會全面改選董事及監察人。

二、依本公司章程規定，本次選任董事七席(其中含獨立董事二席)，監察人三席。

三、新任董事及監察人於選任後即行就任，任期自民國一〇五年五月三十一日起至一〇八年五月三十日止，任期三年。

四、本公司獨立董事採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任之，獨立董事候選人名單業經本公司 105 年 4 月 7 日董事會審查通過，相關資料請詳議事手冊。

選舉結果：

董監事當選人名單：

身份別	股東戶號/ 身份證統一編號	姓名	當選權數
法人董事	14196	丞利投資(股)公司代表 人：柯吉源	87,546,615
法人董事	14196	丞利投資(股)公司代表 人：李麗生	71,965,195
法人董事	12	偉訓投資(股)公司代表 人：王駿東	54,598,547
董事	37760	鍾鼎君	39,261,622
董事	27273	陳曜銘	36,275,323
獨立董事	27342	陳仲璘	31,306,989
獨立董事	S10136****	許志仁	23,199,568
監察人	42205	李麗裕	56,794,638
監察人	29455	李思佳	48,043,527
監察人	T12013****	謝佳宏	42,656,346

## 第二案(董事會提)

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 承認。

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。

三、董事擔任企業名稱及職務如下：

姓名	企業名稱	擔任職稱
柯吉源	Compucase UK. LTD(ECC)	法定代表人
	Compucase Europe GMBH(GCC)	法定代表人
	HEC Korea Co. Ltd. (KCC)	法定代表人
	亞碩國際通路股份有限公司	法定代表人
	三星科技股份有限公司	董事長

姓名	企業名稱	擔任職稱
王駿東	HEC Korea Co. Ltd. (KCC)	董事代表人
	亞碩國際通路股份有限公司	董事代表人

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會(同日上午十時五十七分)

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。

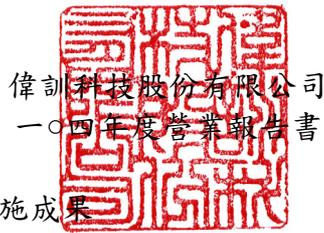


修正後條文	修正前條文	說明
<p>第廿九條：本公司年度如有獲利，<u>應提撥 2%~10% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得涵蓋海內外從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 4% 為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。</u>  <u>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</u></p>	<p>第廿九條：本公司年度決算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，再依法提列特別盈餘公積，其餘額加計以前年度累計未分配盈餘作為可供分派盈餘，視營運狀況酌予保留後，依下列百分比由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議後行之：</p> <p>一、員工紅利 2%~10%；發放對象得涵蓋海內外從屬公司員工。</p> <p>二、董事及監察人酬勞 0%~4%。</p> <p>三、為股東股息及紅利。</p> <p>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，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。</p>	<p>1. 配合公司法第 235 條之 1 新增。</p> <p>2. 原公司章程第 29 條遞延至公司章程第 29 條之一。</p>
<p>第廿九條之一：<u>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</u>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<u>分派股東紅利。</u></p> <p>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</p>	<p>新增</p>	<p>配合公司法第 235 條、第 240 條修正。</p>

<p>展，<u>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</u>，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。</p>		
<p>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……，第二十九次修正於民國一〇一年六月十四日，第三十次修正於民國一〇二年六月十四日，<u>第三十一次修正於民國一〇五年五月三十一日。</u></p>	<p>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……，第二十九次修正於民國一〇一年六月十四日，第三十次修正於民國一〇二年六月十四日。</p>	<p>增加修訂日期、次數。</p>

附件二

一、一〇四年度營業報告



(一) 一〇四年度營業計畫實施成果

在全體同仁努力下，偉訓 104 年度成績優異，營收及獲利均成長，合併營業收入淨額為 3,637,295 仟元，較去年同期 3,429,139 仟元增加 6%；合併營業毛利淨額為 739,165 仟元，較去年同期 740,052 仟元相當；合併營業淨利 235,201 仟元，較去年同期營業淨利 248,523 仟元減少 5%；合併稅前淨利 326,231 仟元，較去年同期 260,562 仟元增加 25 %。

(二)預算執行情形：本公司一〇四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. 營業收支情形

(1)收入：104 年度合併營業收入淨額 3,637,295 仟元、合併營業外收支淨額 91,030 仟元。

(2)支出：104 年度合併營業成本 2,898,130 仟元、合併營業費用 503,964 仟元。

(3)盈餘：104 年度合併稅前淨利 326,231 仟元、所得稅費用 58,526 仟元及合併本期稅後淨利 267,705 仟元。

2. 獲利能力分析(合併)

項目	104 年度
資產報酬率(%)	8.46
股東權益報酬率(%)	14.32
純益率(%)	7.36
每股盈餘(元)	2.62 元

註：每股盈餘係以一〇四年底已發行股數追溯調整之資料。

(四)研究發展狀況

本公司 104 年度研究發展費用為 76,690 仟元，較 103 年度 80,369 仟元減少 5 %，未來研究發展方向將著重於開發具有特色之機箱、強化利基型產品如 IPC 產品及持續強化 Gaming 產品之設計，以提升產品附加價值和利潤。在原物料的使

用上選擇環保材質回收再利用，降低能源的損耗，減少對地球的傷害並持續致力於創新、環保及高附加價值產品之研究發展。

## 二、一〇五年度營業計劃概要

### (一) 一〇五年度營業計劃概要

- 1.積極爭取 Server 及 IPC 機殼訂單。
- 2.積極爭取 Gaming Retail ODM 專案合作機會
- 3.持續研發高毛利機箱及電源產品，以提高毛利率為目標。
- 4.增進工廠效率，降低成本，提高生產力。

以上謹就一〇四年度營業成果與一〇五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



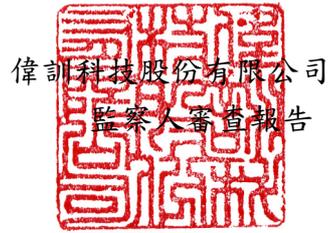
總經理：王駿東



會計主管：金華



附件三



茲 准

董事會造送一〇四年度營業報告書、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

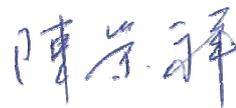
此 致

偉訓科技股份有限公司一〇五年股東常會

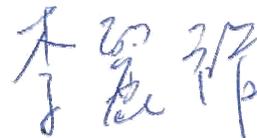
李思佳



監察人：陳榮祥



李麗裕



中 華 民 國 一〇五 年 三 月 十 五 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，以及民國 104 年及 103 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 104 年度 Compucase Europe GmbH、Compucase Japan Co., Ltd.及 HEC Korea Co.,Ltd.暨 103 年度 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣(以下同)170,682 千元及 193,444 千元，各占合併資產總額之 5%及 7%暨其民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 417,456 千元及 558,740 千元，各占合併營業收入淨額之 11%及 16%。

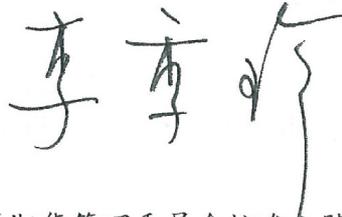
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 104 及 103 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



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

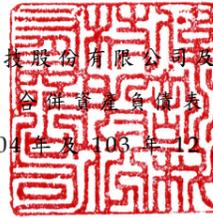


行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1030024438 號



中 華 民 國 105 年 3 月 15 日

偉訓科技股份有限公司及子公司



民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	104 年 12 月 31 日		103 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)	\$ 384,782	11	\$ 385,218	13	2100	短期借款(附註十八及三一)	\$ 120,000	4	\$ 70,000	3
1125	備供出售金融資產—流動(附註四及八)	65,206	2	95,537	3	2110	應付短期票券(附註十八)	100,000	3	-	-
1150	應收票據(附註四及九)	831	-	1,230	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七)	5,098	-	1,964	-
1170	應收帳款淨額(附註四及九)	1,139,101	33	872,933	30	2150	應付票據(附註十九)	955	-	584	-
1200	其他應收款(附註四、九及二五)	75,753	2	89,512	3	2170	應付帳款(附註十九)	899,616	26	621,411	21
130X	存貨(附註四及十)	680,116	20	572,142	19	2219	其他應付款(附註二十)	245,574	7	184,525	6
1410	預付款項(附註十一)	256,127	7	109,589	4	2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	43,058	1	42,555	2
1476	其他金融資產—流動(附註十二及三一)	122,409	4	73,856	3	2250	負債準備—流動(附註四及二一)	1,238	-	5,903	-
1479	其他流動資產—其他	16,833	1	4,553	-	2320	一年內到期之長期借款(附註十八及三一)	-	-	4,166	-
11XX	流動資產總計	<u>2,741,158</u>	<u>80</u>	<u>2,204,570</u>	<u>75</u>	2399	其他流動負債(附註二十)	<u>119,959</u>	<u>3</u>	<u>115,778</u>	<u>4</u>
	非流動資產					21XX	流動負債總計	<u>1,535,498</u>	<u>44</u>	<u>1,046,886</u>	<u>36</u>
1523	備供出售金融資產—非流動(附註四、八及十四)	67,948	2	65,516	2		非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五及三一)	498,939	14	528,178	18	2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	9,067	-	5,156	-
1760	投資性不動產(附註四、十六及三一)	60,088	2	60,994	2	2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二二)	17,004	1	17,296	1
1780	無形資產(附註四及十七)	13,543	-	15,410	1	2645	存入保證金	<u>3,118</u>	<u>-</u>	<u>2,014</u>	<u>-</u>
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二五)	24,161	1	16,391	1	25XX	非流動負債總計	<u>29,189</u>	<u>1</u>	<u>24,466</u>	<u>1</u>
1915	預付設備款	24,433	1	30,926	1	2XXX	負債總計	<u>1,564,687</u>	<u>45</u>	<u>1,071,352</u>	<u>37</u>
1920	存出保證金	3,832	-	5,096	-		歸屬於本公司業主之權益(附註二三)				
1990	其他非流動資產	<u>7,353</u>	<u>-</u>	<u>5,810</u>	<u>-</u>	3100	股本	<u>1,032,856</u>	<u>30</u>	<u>1,032,856</u>	<u>35</u>
15XX	非流動資產總計	<u>700,297</u>	<u>20</u>	<u>728,321</u>	<u>25</u>	3200	資本公積	<u>139,493</u>	<u>4</u>	<u>139,493</u>	<u>5</u>
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	225,433	6	204,113	7
						3320	特別盈餘公積	103,094	3	103,094	3
						3350	未分配盈餘	<u>334,365</u>	<u>10</u>	<u>291,160</u>	<u>10</u>
						3300	保留盈餘總計	<u>662,892</u>	<u>19</u>	<u>598,367</u>	<u>20</u>
						3400	其他權益	<u>30,859</u>	<u>1</u>	<u>76,101</u>	<u>3</u>
						31XX	本公司業主權益總計	<u>1,866,100</u>	<u>54</u>	<u>1,846,817</u>	<u>63</u>
						36XX	非控制權益(附註二三)	<u>10,668</u>	<u>1</u>	<u>14,722</u>	<u>-</u>
						3XXX	權益總計	<u>1,876,768</u>	<u>55</u>	<u>1,861,539</u>	<u>63</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 3,441,455</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,932,891</u>	<u>100</u>		負債及權益總計	<u>\$ 3,441,455</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,932,891</u>	<u>100</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 105 年 3 月 15 日查核報告)

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



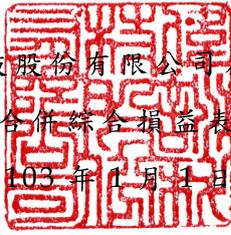
會計主管：金華



偉訓科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 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	104年度		103年度	
	金	額 %	金	額 %
4100	\$ 3,637,295	100	\$ 3,429,139	100
5110	<u>2,898,130</u>	<u>80</u>	<u>2,689,087</u>	<u>79</u>
5900	<u>739,165</u>	<u>20</u>	<u>740,052</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二二及二四）			
6100	253,596	7	251,228	7
6200	173,678	5	159,932	5
6300	<u>76,690</u>	<u>2</u>	<u>80,369</u>	<u>2</u>
6000	<u>503,964</u>	<u>14</u>	<u>491,529</u>	<u>14</u>
6900	<u>235,201</u>	<u>6</u>	<u>248,523</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出			
7010	42,766	1	19,036	1
7020	50,376	2	920	-
7050	( 2,112 )	-	( 1,939 )	-
7060	-	-	( 5,978 )	-
7000	<u>91,030</u>	<u>3</u>	<u>12,039</u>	<u>1</u>
7900	326,231	9	260,562	8
7950	<u>58,526</u>	<u>2</u>	<u>50,006</u>	<u>2</u>
8200	<u>267,705</u>	<u>7</u>	<u>210,556</u>	<u>6</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益 (附註二二、二三及二五)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 326	-	(\$ 954)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	( 55)	-	162	-
		<u>271</u>	<u>-</u>	<u>( 792)</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	( 16,264)	-	79,653	2
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	( 30,331)	( 1)	( 620)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>420</u>	<u>-</u>	<u>749</u>	<u>-</u>
		<u>( 46,175)</u>	<u>( 1)</u>	<u>79,782</u>	<u>2</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>( 45,904)</u>	<u>( 1)</u>	<u>78,990</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 221,801</u>	<u>6</u>	<u>\$ 289,546</u>	<u>8</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 270,826	7	\$ 213,202	6
8620	非控制權益	<u>( 3,121)</u>	<u>-</u>	<u>( 2,646)</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 267,705</u>	<u>7</u>	<u>\$ 210,556</u>	<u>6</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 225,855	6	\$ 293,758	8
8720	非控制權益	<u>( 4,054)</u>	<u>-</u>	<u>( 4,212)</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 221,801</u>	<u>6</u>	<u>\$ 289,546</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基本	\$ 2.62		\$ 2.06	
9850	稀釋	2.58		2.05	

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 105 年 3 月 15 日查核報告)

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



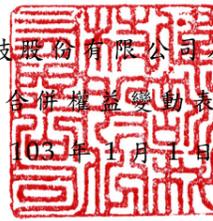
會計主管：金華



偉訓科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 104 年及 103 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 (附註二三)	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 未實現損失			
A1	103 年 1 月 1 日	\$ 1,032,856	\$ 139,493	\$ 199,106	\$ 103,094	\$ 135,400	(\$ 2,913)	(\$ 2,334)	\$ 1,604,702	\$ 25,935	\$ 1,630,637
	102 年度盈餘指撥及分配 (附註二三)										
B1	法定盈餘公積	-	-	5,007	-	( 5,007)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利—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 (附註二三)	-	-	-	-	( 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
	103 年度盈餘指撥及分配 (附註二三)										
B1	法定盈餘公積	-	-	21,320	-	( 21,320)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利—每股 2.0 元	-	-	-	-	( 206,572)	-	-	( 206,572)	-	( 206,572)
D1	104 年度淨利 (淨損)	-	-	-	-	270,826	-	-	270,826	( 3,121)	267,705
D3	104 年度稅後其他綜合損益 (附註二三)	-	-	-	-	271	( 14,911)	( 30,331)	( 44,971)	( 933)	( 45,904)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	271,097	( 14,911)	( 30,331)	225,855	( 4,054)	221,801
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,032,856	\$ 139,493	\$ 225,433	\$ 103,094	\$ 334,365	\$ 64,144	(\$ 33,285)	\$ 1,866,100	\$ 10,668	\$ 1,876,768

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 105 年 3 月 15 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 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 326,231	\$ 260,562
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	142,156	145,830
A20200	攤銷費用	2,719	2,624
A20300	呆帳費用	9,045	2,585
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之淨損失	3,134	2,581
A22300	採用權益法之關聯企業損失份額	-	5,978
A20900	財務成本	2,112	1,939
A21200	利息收入	( 3,504)	( 4,047)
A21300	股利收入	( 3,633)	( 2,493)
A22500	處分不動產、廠房及設備 (利益) 損失	( 812)	18
A23700	非金融資產減損損失	20,969	662
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	399	( 152)
A31150	應收帳款淨額	( 264,917)	( 321,267)
A31180	其他應收款	5,103	( 47,412)
A31200	存 貨	( 129,003)	( 22,816)
A31230	預付款項	( 146,538)	( 26,166)
A31240	其他流動資產	( 12,280)	6,205
A31250	其他金融資產－流動	( 48,553)	( 2,354)
A32130	應付票據	371	( 775)
A32150	應付帳款	280,590	114,314
A32180	其他應付款	61,014	65,687
A32200	負債準備－流動	( 4,665)	2,235
A32230	其他流動負債	4,181	44,280
A32240	淨確定福利負債	<u>34</u>	<u>( 929)</u>
A33000	營運產生之現金流入	244,153	227,089
A33100	收取之利息	2,004	3,581
A33200	收取之股利	3,633	2,493
A33300	支付之利息	( 2,077)	( 2,061)
A33500	支付之所得稅	<u>( 61,505)</u>	<u>( 24,197)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>186,208</u>	<u>206,905</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 94,289)	(\$ 131,043)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,818	1,442
B03700	存出保證金增加	( 3)	( 247)
B03800	存出保證金減少	1,196	323
B04500	購置無形資產	( 884)	( 940)
B06700	其他非流動資產增加	( 1,543)	-
B06800	其他非流動資產減少	-	808
B07100	預付設備款增加	( 20,983)	( 23,693)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 114,688)	( 153,350)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	465,000	120,000
C00200	短期借款減少	( 415,000)	( 90,000)
C00500	應付短期票券增加	100,000	-
C01700	償還長期借款	( 4,166)	( 101,667)
C03000	存入保證金增加	1,196	699
C03100	存入保證金減少	( 26)	( 521)
C04500	發放現金股利	( 206,572)	( 58,644)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 59,568)	( 130,133)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 12,388)	54,475
EEEE	現金及約當現金減少數	( 436)	( 22,103)
E00100	年初現金及約當現金餘額	385,218	407,321
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 384,782	\$ 385,218

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 105 年 3 月 15 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，以及民國 104 年及 103 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 104 年及 103 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）66,640 千元及 73,564 千元，分別占資產總額之 2.0% 及 2.4%；暨其民國 104 年及 103 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 4,881 千元及 6,835 千元，分別占綜合損益總額之（2.2%）及（2.3%）。

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 104 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

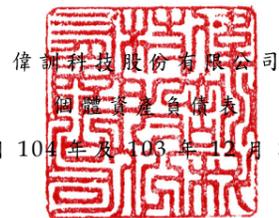
勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 王 燕 景



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 105 年 3 月 15 日



民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	104年12月31日		103年12月31日		代碼	負債及股東權益	104年12月31日		103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)	\$ 104,959	3	\$ 142,503	5	2100	短期借款(附註十六及二九)	\$ 120,000	4	\$ 70,000	2
1125	備供出售金融資產-流動(附註四、八及二七)	65,206	2	95,537	3	2110	應付短期票券(附註十六)	100,000	3	-	-
1150	應收票據(附註四及九)	-	-	10	-	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	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五及九)	1,020,773	30	764,203	26	2150	應付票據(附註十七)	955	-	584	-
1180	應收帳款-關係人(附註四、五、九及二八)	117,027	4	87,793	3	2170	應付帳款(附註十七)	6,385	-	6,249	-
1200	其他應收款(附註四)	8,830	-	24,087	1	2180	應付帳款-關係人(附註二八)	1,029,564	31	841,061	28
1210	其他應收款-關係人(附註四、九及二八)	21,966	1	8,988	-	2219	其他應付款(附註十八)	77,014	2	57,842	2
130X	存貨(附註四、五及十)	63,738	2	6,440	-	2220	其他應付款項-關係人(附註二八)	402	-	495	-
1410	預付款項(附註十一)	6,103	-	6,582	-	2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	23,083	1	26,644	1
1476	其他金融資產-流動(附註十一)	32,861	1	-	-	2250	負債準備-流動(附註四及十九)	1,236	-	6,745	-
1479	其他流動資產-其他	738	-	457	-	2322	一年內到期之長期借款(附註十六及二九)	-	-	4,166	-
11XX	流動資產總計	<u>1,442,201</u>	<u>43</u>	<u>1,136,600</u>	<u>38</u>	2399	其他流動負債(附註十八)	<u>101,988</u>	<u>3</u>	<u>108,593</u>	<u>4</u>
	非流動資產					21XX	流動負債總計	<u>1,460,627</u>	<u>44</u>	<u>1,122,866</u>	<u>37</u>
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	1,682,078	50	1,624,668	54		非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十三及二九)	130,859	4	136,874	5	2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	2,849	-	4,054	-
1760	投資性不動產(附註四、十四及二九)	70,780	2	71,848	2	2640	淨確定福利負債-非流動(附註四、五及二十)	17,004	-	17,296	1
1780	無形資產(附註四及十五)	12,533	1	13,861	1	2645	存入保證金	96	-	122	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二三)	6,796	-	5,875	-	25XX	非流動負債總計	<u>19,949</u>	<u>-</u>	<u>21,472</u>	<u>1</u>
1920	存出保證金	1,429	-	1,429	-		負債總計	<u>1,480,576</u>	<u>44</u>	<u>1,144,338</u>	<u>38</u>
15XX	非流動資產總計	<u>1,904,475</u>	<u>57</u>	<u>1,854,555</u>	<u>62</u>	2XXX	權益(附註四及二一)				
1XXX	資產總計	<u>\$ 3,346,676</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,991,155</u>	<u>100</u>	3100	股本	<u>1,032,856</u>	<u>31</u>	<u>1,032,856</u>	<u>34</u>
						3200	資本公積	<u>139,493</u>	<u>4</u>	<u>139,493</u>	<u>5</u>
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	225,433	7	204,113	7
						3320	特別盈餘公積	103,094	3	103,094	3
						3350	未分配盈餘	<u>334,365</u>	<u>10</u>	<u>291,160</u>	<u>10</u>
						3300	保留盈餘總計	<u>662,892</u>	<u>20</u>	<u>598,367</u>	<u>20</u>
						3400	其他權益	<u>30,859</u>	<u>1</u>	<u>76,101</u>	<u>3</u>
						3XXX	權益總計	<u>1,866,100</u>	<u>56</u>	<u>1,846,817</u>	<u>62</u>
							負債及權益總計	<u>\$ 3,346,676</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,991,155</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 105 年 3 月 15 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 104 年及 103 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	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4100	\$ 3,273,877	100	\$ 2,910,170	100
5110	<u>2,918,356</u>	<u>89</u>	<u>2,580,505</u>	<u>89</u>
5900	<u>355,521</u>	<u>11</u>	<u>329,665</u>	<u>11</u>
5910	( 7,721)	-	( 5,095)	-
5920	<u>5,095</u>	<u>-</u>	<u>6,062</u>	<u>-</u>
5950	<u>352,895</u>	<u>11</u>	<u>330,632</u>	<u>11</u>
營業費用 (附註二二)				
6100	106,949	3	84,709	3
6200	58,916	2	54,338	2
6300	<u>59,240</u>	<u>2</u>	<u>59,401</u>	<u>2</u>
6000	<u>225,105</u>	<u>7</u>	<u>198,448</u>	<u>7</u>
6900	<u>127,790</u>	<u>4</u>	<u>132,184</u>	<u>4</u>
營業外收入及支出				
7010	88,540	3	50,580	2
7020	18,190	-	7,380	-
7050	( 2,108)	-	( 1,941)	-
7070	<u>75,367</u>	<u>2</u>	<u>54,257</u>	<u>2</u>
7000	<u>179,989</u>	<u>5</u>	<u>110,276</u>	<u>4</u>
7900	307,779	9	242,460	8
7950	<u>36,953</u>	<u>1</u>	<u>29,258</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼		104年度		103年度				
		金	額	金	額			
8200	本年度淨利	\$	270,826	8	\$	213,202	7	
	其他綜合損益(附註三、二十、二一及二三)							
	不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數		326	-	(	954)	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(	55)	-		162	-	
8310			271	-	(	792)	-	
	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	(	15,331)	-		81,219	3	
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(	30,331)	(	1)	(	620)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		420	-		749	-	
8360		(	45,242)	(	1)		81,348	3
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(	44,971)	(	1)		80,556	3
8500	本年度綜合損益總額	\$	225,855	7	\$	293,758	10	
	每股盈餘(附註二四)							
9750	基本	\$	2.62		\$	2.06		
9850	稀釋		2.58			2.05		

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 105 年 3 月 15 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 104 年及 103 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			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 失	
A1	103 年 1 月 1 日	\$ 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 (附註二一)								
B1	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)
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
	103 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)								
B1	法定盈餘公積	-	-	21,320	-	( 21,320)	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 2.0 元	-	-	-	-	( 206,572)	-	-	( 206,572)
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	270,826	-	-	270,826
D3	104 年度稅後其他綜合損益 (附註二一)	-	-	-	-	271	( 14,911)	( 30,331)	( 44,971)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	271,097	( 14,911)	( 30,331)	225,855
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,032,856	\$ 139,493	\$ 225,433	\$ 103,094	\$ 334,365	\$ 64,144	(\$ 33,285)	\$ 1,866,100

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 105 年 3 月 15 日查核報告)

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



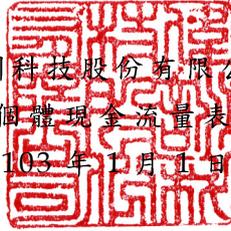
會計主管：金華



偉訓科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 307,779	\$ 242,460
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	7,845	8,230
A20200	攤銷費用	2,212	2,113
A20300	呆帳費用提列數	8,391	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之淨損失（利益）	( 487)	147
A20900	利息費用	2,108	1,941
A21200	利息收入	( 415)	( 358)
A21300	股利收入	( 3,633)	( 2,493)
A22400	採用權益法之子公司利益份額	( 75,367)	( 54,257)
A23700	非金融資產減損損失	422	94
A23900	與子公司之未實現利益	7,721	5,095
A24000	與子公司之已實現利益	( 5,095)	( 6,062)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據	10	8
A31150	應收帳款	( 255,109)	( 424,055)
A31160	應收帳款－關係人	( 38,566)	( 9,059)
A31180	其他應收款	15,322	( 20,817)
A31190	其他應收款－關係人	( 13,312)	7,845
A31200	存 貨	( 57,720)	105,365
A31230	預付款項	479	( 1,745)
A31240	其他流動資產	( 281)	3,033
A31250	其他金融資產	( 32,861)	-
A32130	應付票據	371	( 775)
A32150	應付帳款	136	4,419
A32160	應付帳款－關係人	188,503	130,267
A32180	其他應付款	19,105	23,637
A32190	其他應付款－關係人	( 93)	( 1,720)
A32200	負債準備－流動	( 5,509)	3,132
A32230	其他流動負債	( 6,605)	106,837
A32240	淨確定福利負債	34	( 929)
A33000	營運產生之現金流入	65,385	122,353
A33100	收取之利息	350	283
A33200	收取之股利	3,633	18,827

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
A33300	支付之利息	(\$ 2,073)	(\$ 2,063)
A33500	支付之所得稅	( 42,275)	( 11,223)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>25,020</u>	<u>128,177</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 730)	( 626)
B03700	存出保證金增加	( 3)	( 3)
B03800	存出保證金減少	3	323
B04300	其他應收款-關係人增加	( 186)	-
B04400	其他應收款-關係人減少	-	3,060
B04500	取得無形資產	( 884)	( 940)
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	<u>( 1,800)</u>	<u>1,814</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	465,000	120,000
C00200	短期借款減少	( 415,000)	( 90,000)
C00500	應付短期票券增加	100,000	-
C01700	償還長期借款	( 4,166)	( 101,667)
C03100	存入保證金減少	( 26)	-
C04500	發放現金股利	( 206,572)	( 51,643)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 60,764)</u>	<u>( 123,310)</u>
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	( 37,544)	6,681
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>142,503</u>	<u>135,822</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 104,959</u>	<u>\$ 142,503</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 105 年 3 月 15 日查核報告)

董事長：柯吉源



經理人：王駿東



會計主管：金華

