

股票代碼：3032



民 國 一〇二 年 股 東 常 會
議 事 手 冊

股東常會時間：中 華 民 國 一〇二年 六 月 十 四 日
股東常會地點：台南市安和路2段54巷225號(本公司大會議室)
查詢本議事手冊網址：<http://newmops.tse.com.tw>
<http://www.hec-group.com.tw>

目 錄

項 目	頁 次
壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
參、報告事項	3
一、一〇一年度營業報告	3~4
二、監察人審查一〇一年度決算表冊報告	5
三、背書保證及資金貸與他人事項報告	6~7
四、採用 IFRSs 對可分配盈餘之影響及所提列特別盈餘公積數額報告	7
肆、承認事項	8
一、承認一〇一年度決算表冊案	8
二、承認一〇一年度盈餘分配案	8
伍、討論及選舉事項	9
一、修訂「資金貸與他人管理辦法」部份條文案	9
二、修訂「背書保證作業管理辦法」部份條文案	10
三、修訂公司章程部份條文案	11
四、全面改選董事及監察人案	11~12
五、解除董事競業禁止之限制案	12
陸、臨時動議	12
柒、附錄	
一、會計師查核報告及財務報表	13~29
二、公司章程	30~33
三、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	34
四、員工分紅及董監事酬勞等相關資料	34
五、股東會議事規則	35~36
六、董事及監察人選舉辦法	37~38
七、全體董事、監察人持有股數及最低應持有股數	39
八、獨立董事候選人名單	40
九、股東提案權事項報告	40

壹、開會程序

一、 宣佈開會

二、 主席致詞

三、 報告事項

四、 承認事項

五、 討論事項

六、 臨時動議

七、 散會

貳、開會議程

時間:中華民國一〇二年六月十四日上午九時整

地點: 台南市安和路 2 段 54 巷 225 號 (本公司大會議室)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

1. 一〇一年度營業報告。
2. 監察人審查一〇一年度決算表冊報告。
3. 背書保證及資金貸與他人事項報告。
4. 採用 IFRSs 對可分配盈餘之影響及所提列特別盈餘公積數額報告。

四、承認事項

1. 承認一〇一年度決算表冊案。
2. 承認一〇一年度盈餘分配案。

五、討論及選舉事項

1. 修訂「資金貸與他人管理辦法」部份條文案。
2. 修訂「背書保證作業管理辦法」部份條文案。
3. 修訂公司章程部份條文案。
4. 全面改選董事及監察人案。
5. 解除董事競業禁止之限制案。

六、臨時動議。

七、散會。

參、報告事項

一、一〇一年度營業報告

偉訓科技股份有限公司

一〇一年度營業報告書

(一)、一〇一年度營業成果

101 年度集團合併營業收入淨額為 25.4 億元，已實現毛利淨額為 4.5 億元，合併稅前淨利 0.05 億元，不含少數股權稅後淨利約為 0.06 億元。

(二)、一〇二年度營運計劃

公司發展方向以 CASE 及 POWER 兩大產品為主，並擴展 LED 燈具、LED driver 新事業。

- 1.CASE 產品事業處：加強與 OEM/ODM 客戶合作，提供最佳技術與製造服務；並持續開發 DIY/ Gaming 高階產品，以爭取高度成長電競硬體週邊市場商機。
- 2.Power 產品事業處：持續開發高效率、高功率密度的中高階電源。
- 3.LED 燈具：結合電子、機構及光學的研發和生產能力，已經開發平面燈、筒燈及植物照明燈等各項燈具產品，並具領先的技術及設計。
- 4.LED Driver：針對各國安規及市場需求，開發全系列定電壓/定電源產品，並具備先進調光功能，產品也陸續取得歐美各國嚴格安規認證，成功打入歐美辦公大樓及大賣場等商用市場。

以上謹就一〇一年度營業成果與一〇二年度營業計畫提出報告，謝謝各位股東的支持與愛護，敬祝 各位股東身體健康，萬事如意。

偉訓科技股份有限公司

董事長

總經理

會計主管

二、監察人審查一〇一年度決算表冊報告

偉訓科技股份有限公司

監察人審查報告

茲准

董事會造送一〇一年度營業報告書、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、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、龔俊吉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一〇二年股東常會

偉訓科技股份有限公司

徐幼菁

監察人：林映邦

呂文水

中 華 民 國 一〇二 年 三 月 三十 日

三、背書保證及資金貸與他人事項報告

(一)本公司背書保證作業情形

說明：截至一〇二年三月三十一日止，本公司對外背書保證情形如下：

單位：新台幣仟元

背書保證者	被背書保證對象		對單一企業背書保證之限額 (註1)	期末背書保證 額度	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	期末已動用背書保證金額 佔最近期財務報表淨 值之比率(%)	背書保證 最高限額 (註2)
	公司名稱	關係						
本公司	偉訓國際	子公司-持股100%	1,019,049	534,763	35	2,448	-	1,254,214
本公司	大盛集團	子公司-持股100%	1,019,049	134,438	9	-	-	1,254,214
本公司	偉長興電子	子公司-間接持股100%	1,019,049	68,713	4	-	-	1,254,214
本公司	偉碩電子	子公司-間接持股100%	1,019,049	68,713	4	-	-	1,254,214
合計				806,627	52	2,448	-	

註：1.對單一企業背書保證之限額係本公司股東權益淨額之百分之六十五。

2.背書保證最高限額係本公司股東權益淨額之百分之八十。

3.本公司股東權益淨額係以102年第1季1,567,767千元為基準。

(二)本公司資金貸與他人情形

說明：截至一〇二年三月三十一日止，本公司資金貸與他人情形如下：

單位：新台幣仟元

資金貸與他人者	貸與對象		資金貸與性質	對個別對象貸與 金額限額	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	期末已動用資金貸與金額 佔最近期財務報表淨 值之比率(%)	資金貸與 最高限額 (註1)
	公司名稱	關係							
本公司	韓國子公司	子公司-持股51%	短期資金融通 (註2)	76,713	29,875	2	10,270	1	156,777
本公司	韓國子公司	子公司-持股51%	短期資金融通 (註3)	76,713	29,875	2	0	-	156,777
合計					59,750	4	10,270	1	

註：1.對與本公司有短期資金融通必要之公司或行號，個別資金貸放金額以本公司淨值百分之五為限，短期資金融通貸放總額以本公司淨值百分之十為限。

2. 101/04/26董事會同意短期資金融通韓國子公司，資金貸與額度 USD100萬元

- ，期限一年，資金貸與動用金額已於102/4/23清償完畢。
- 3.102/03/26董事會同意短期資金融通韓國子公司，資金貸與額度 USD100萬元，期限一年，已動用資金貸與金額 USD 35萬元。

四、採用 IFRSs 對可分配盈餘之影響及所提列特別盈餘公積數額報告

- (1) 依金管會 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函規定辦理。
- (2) 本公司因採用國際財務報導準則，致 101 年 1 月 1 日轉換日及 101 年底比較期間之未分配盈餘分別增加新台幣 103,094 千元及 103,084 千元(上述數字不含(3)提列之特別盈餘公積影響數)。
- (3) 本公司依上開金管會規定，首次採用國際財務報導準則時，帳列未實現重估增值新台幣 0 千元及累積換算調整數利益新台幣 117,210 千元，101 年 1 月 1 日因選擇適用國際財務報導準則第 1 號豁免項目而轉入保留盈餘部份，於 102 年 1 月 1 日提列特別盈餘公積新台幣 103,094 千元。

肆、承認事項

第一案：承認一〇一年度決算表冊案，敬請 承認。(董事會提)

說明：本公司一〇一年度之財務報表暨合併子公司財務報告業經一〇二年三月二十六日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所李季珍、龔俊吉會計師查核竣事，送請監察人審查完竣在案，茲檢附營業報告書（第3頁至第4頁）資產負債表、損益表、現金流量表、股東權益變動表等，詳附錄一(第13頁至第29頁)，提請一〇二年股東常會承認。

決議：

第二案：承認一〇一年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：1.本公司一〇一年度盈餘分配案，業經一〇二年三月二十六日董事會決議通過，送請監察人審查完竣在案，除依法提列法定盈餘公積外，其餘額本年度擬不分配。

2.盈餘分配表如下，提請一〇二年股東常會承認。

偉訓科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初未分配盈餘	\$ 109,299,955		
加：本年度稅後淨利	6,486,171		
減：提列 10%法定盈餘公積	(648,617)		
可供分配盈餘		115,137,509	
分配項目：			
股東紅利-股票股利	-		0 元/股
股東紅利-現金股利	-		0 元/股
期末未分配盈餘		115,137,509	
附註：配發員工紅利		0 元	
配發董監酬勞		0 元	

附註：101 年度原提列員工紅利 1,717,229 元及董監事酬勞 858,615 元，計 2,575,844 元，為保留較多現金因應營運需要並強化財務結構，有利公司成長，因此本年度盈餘擬不分配，且取消 101 年度員工紅利及董監事酬勞。其差異金額依會計估計變動處理，列為 101 年度損益。

董事長：柯吉源

經理人：王駿東

會計主管：劉芳燕

決議：

伍、討論及選舉事項

第一案：修訂「資金貸與他人管理辦法」部份條文案，敬請 決議。(董事會提)
說明：擬具「資金貸與他人管理辦法」修訂條文對照表如下，謹提請決議。

偉訓科技股份有限公司
「資金貸與他人管理辦法」修訂條文對照表

修正前條文	修正後條文	備註
<p>4.1 貸放限額</p> <p>新增</p>	<p>4.1 貸放限額</p> <p><u>4.1.4 對有業務往來或短期資金融通必要之本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，個別資金貸放金額以該公司淨值百分之百為限，資金貸與總金額亦以不超過該公司淨值百分之百為限。</u></p>	<p>配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。</p>
<p>4.2 貸與期限</p> <p>4.2.2 短期融通資金期限以一年或一營業週期為限，不得申請延長。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與不受此限制。</p>	<p>4.2 貸與期限</p> <p>4.2.2 短期融通資金期限以一年或一營業週期為限，不得申請延長。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與<u>期限</u>不受此限制，<u>但以二年為限，得視需要經董事會同意延長資金貸與期限。</u></p>	<p>配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。</p>
<p>5.3 公告與申報</p> <p>5.3.2 本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入主管機關指定之資訊申報網站：</p> <p>5.3.2.1~5.3.23 公告標準(略)</p> <p>5.3.3 本公司之子公司若非屬國內公開發行者，該子公司有 5.3.2.3 應公告申報之事項，由本公司為之。</p> <p>新增</p> <p>5.3.4 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當指露，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核。</p>	<p>5.3 公告與申報</p> <p>5.3.2 本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生<u>日之即</u>日起<u>算</u>二日內<u>公告申報</u>：</p> <p>5.3.2.1~5.3.23 公告標準(略)</p> <p>5.3.3 本公司之子公司若非屬國內公開發行者，該子公司有 5.3.2.3 應公告申報之事項，由本公司為之。</p> <p><u>5.3.4 事實發生日，係指交易簽約日、付款日、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></p> <p><u>5.3.5</u> 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當指露，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核。</p>	<p>配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。</p> <p>條次調整。</p>

決議：

第二案：修訂「背書保證作業管理辦法」部份條文案，敬請 決議。(董事會提)
說明：擬具「背書保證作業管理辦法」修訂條文對照表如下，謹提請決議。

偉訓科技股份有限公司
「背書保證作業管理辦法」修訂內容對照表

[illegible]

決議：

第三案：修訂公司章程部份條文案，敬請 決議。(董事會提)

說明：擬具公司章程修訂條文對照表如下，謹提請決議。

偉訓科技股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

102/6/14 修訂

修正前條文	修正後條文	說明
<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 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>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、<u>董事及監察人酬勞 0%~4%。</u></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>	修改董監酬勞比例。
<p>第卅二條</p> <p>本章程訂立於民國六十七年十一月二十日。</p> <p>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。</p>	<p>第卅二條</p> <p>本章程訂立於民國六十七年十一月二十日。</p> <p>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，<u>第三十次修正於民國一〇二年六月十四日。</u></p>	

決議：

第四案：全面改選董事及監察人案。(董事會提)

說明：1.本公司依公司章程設置董事七人(含獨立董事二席)，監察人三人，截至目前董事缺額已達三分之一，依照公司法規定將於本年度股東常會時重新選任董事及監察人。

2.本公司原任董事及監察人任期，自 100 年 6 月 16 日起至 103 年 6 月 15 日止，任期三年。為因應營運需要，茲配合 102 年股東會，原任董事及監察人全體同意提前於新任董事及監察人選任後解任，重新改選董事及監察人，連選得連任。

3. 新任董事及監察人任期自民國 102 年 6 月 14 日起至 105 年 6 月 13 日止，任期三年。
4. 獨立董事候選人名單與其學歷、經歷、持有股份請詳附錄八(第 40 頁)。

選舉結果：

第五案：解除董事競業禁止之限制案，提請 討論。(董事會提)

- 說明：1. 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。
2. 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，同意解除該董事及法人董事指派之代表人競業禁止之限制。

決議：

陸、臨時動議

柒、

附錄一 會計師查核報告及財務報表

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（偉訓公司）民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表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財務報表表示意見。列入上開財務報表中，民國一〇一年度採權益法評價之被投資公司 Compucase UK Ltd.、Compucase Europe GmbH、Compucase Japan Co., Ltd.及 HEC Korea Co.,Ltd.，暨民國一〇〇年度採權益法評價之被投資公司 Compucase UK Ltd.、Compucase Europe GmbH 及 HEC Korea Co.,Ltd.之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關對前述被投資公司採權益法評價之長期股權投資餘額及認列之投資損益暨附註二二揭露之部分被投資公司資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日前述採權益法評價之長期股權投資餘額分別為新台幣（以下同）111,024 千元及 73,161 千元，分別占資產總額之 4.41%及 2.73%，民國一〇一及一〇〇年度認列之投資損失淨額分別為 3,349 千元及 1,324 千元，分別占稅前淨利之 28.58%及 4.65%。

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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表

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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達偉訓公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

偉訓公司已編製其與子公司民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，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。

隨附偉訓公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析，亦經本會計師執行第二段所述之查核程序。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李 季 珍

會計師 龔 俊 吉

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

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

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

偉訓科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股面額為新台幣元)

代碼	資產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產					2100	流動負債				
	現金（附註四）	\$ 137,800	5	\$ 85,341	3		短期借款（附註十及十九）	\$ 50,000	2	\$ 50,000	2
1320	備供出售金融資產－流動（附註二及五）	96,439	4	100,051	4	2120	應付票據	365	-	1,062	-
1120	應收票據	-	-	486	-	2140	應付帳款	7,452	-	10,044	1
1140	應收帳款淨額（附註二及六）	315,092	13	463,838	17	2150	應付帳款－關係人（附註十八）	624,250	25	755,887	28
1150	應收帳款－關係人（附註二、六及十八）	169,542	7	198,334	8	2160	應付所得稅（附註二）	2,228	-	1,704	-
1160	其他應收款	3,444	-	3,695	-	2170	應付費用	28,320	1	25,573	1
1180	其他應收款－關係人（附註十八）	22,693	1	33,133	1	2190	其他應付款項－關係人（附註十八）	3,748	-	7,228	-
120X	存貨（附註二及七）	83,327	3	68,160	3	2270	一年內到期長期借款（附註十一及十九）	115,667	5	64,000	3
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十四）	5,780	-	4,269	-	2298	其他流動負債	11,437	1	5,254	-
1298	其他流動資產	7,346	-	4,497	-	21XX	流動負債合計	843,467	34	920,752	35
11XX	流動資產合計	841,463	33	961,804	36						
	基金及投資（附註二及八）					24XX	長期借款（附註十一及十九）	111,833	4	140,000	5
1421	採權益法之長期股權投資	1,432,182	57	1,474,558	55		其他負債				
	固定資產（附註二、九及十九）					2810	應計退休金負債（附註二及十二）	12,825	1	9,797	-
1501	土地	96,557	4	96,557	4	2820	存入保證金	615	-	96	-
1521	房屋及建築	70,236	3	70,236	3	2860	遞延所得稅負債－非流動（附註二及十四）	5,857	-	1,888	-
1531	機器設備	1,100	-	1,100	-	2881	遞延貸項－聯屬公司間利益（附註二）	8,741	-	15,771	1
1551	運輸設備	7,860	-	5,860	-	28XX	其他負債合計	28,038	1	27,552	1
1561	辦公設備	7,806	-	7,822	-	2XXX	負債合計	983,338	39	1,088,304	41
1681	其他設備	67,355	3	66,711	2		股本（附註十三）				
15X1	成本合計	250,914	10	248,286	9	3110	普通股股本，每股面額 10 元，額定及發行分別為 150,000 千股及 103,286 千股	1,032,856	41	1,032,856	39
15X9	減：累計折舊	98,672	4	89,401	3		資本公積（附註十三）				
15XX	固定資產淨額	152,242	6	158,885	6	3210	發行股票溢價	129,543	5	129,543	5
	無形資產（附註二）					3220	庫藏股票交易	9,696	1	9,696	-
1750	電腦軟體成本	16,287	1	11,576	-	3270	合併溢額	254	-	254	-
	其他資產					32XX	資本公積合計	139,493	6	139,493	5
1800	出租資產（附註二、九及十九）	36,915	1	24,541	1		保留盈餘（附註十三及十四）				
1810	閒置資產（附註二、九及十九）	37,070	2	50,512	2	3310	法定盈餘公積	198,457	8	195,936	7
1820	存出保證金	1,009	-	1,082	-	3351	未分配盈餘	115,786	4	111,821	4
1888	其他資產－其他	427	-	464	-	33XX	保留盈餘合計	314,243	12	307,757	11
18XX	其他資產合計	75,421	3	76,599	3		股東權益其他項目（附註二、八及十三）				
						3420	累積換算調整數	56,740	2	117,210	4
						3430	未認為退休金成本之淨損失	(7,023)	-	(3,758)	-
						3450	金融商品之未實現利益（損失）	(2,052)	-	1,560	-
						34XX	股東權益其他項目合計	47,665	2	115,012	4
						3XXX	股東權益合計	1,534,257	61	1,595,118	59
1XXX	資產總計	\$ 2,517,595	100	\$ 2,683,422	100		負債及股東權益總計	\$ 2,517,595	100	\$ 2,683,422	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十六日查核報告)

董事長：柯吉源

經理人：王駿東

會計主管：劉芳燕

偉訓科技股份有限公司

損 益 表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

代碼	一〇一年度	一〇〇年度
	金 額 %	金 額 %
4110 營業收入總額（附註二及十八）	\$ 2,041,161 103	\$ 2,105,832 101
4170 減：銷貨退回及折讓（附註二及六）	<u>60,515</u> <u>3</u>	<u>27,805</u> <u>1</u>
4100 營業收入淨額	1,980,646 100	2,078,027 100
5110 營業成本（附註七及十八）	<u>1,816,178</u> <u>92</u>	<u>1,886,629</u> <u>91</u>
5910 營業毛利	164,468 8	191,398 9
5920 聯屬公司間未實現銷貨利益（附註二）	(8,741) (1)	(15,771) (1)
5930 聯屬公司間已實現銷貨利益（附註二）	<u>15,771</u> <u>1</u>	<u>16,027</u> <u>1</u>
已實現營業毛利	<u>171,498</u> <u>8</u>	<u>191,654</u> <u>9</u>
營業費用（附註十五）		
6300 研究發展費用	67,577 3	69,278 3
6100 推銷費用	64,898 3	57,374 3
6200 管理及總務費用	<u>51,043</u> <u>3</u>	<u>50,441</u> <u>2</u>
6000 營業費用合計	<u>183,518</u> <u>9</u>	<u>177,093</u> <u>8</u>
6900 營業淨利（淨損）	(<u>12,020</u>) (<u>1</u>)	<u>14,561</u> <u>1</u>
營業外收入及利益		
7110 利息收入（附註十八）	980 -	945 -

（接次頁）

(承前頁)

代碼		一 〇 一 年 度			一 〇 〇 年 度		
		金	額	%	金	額	%
7121	權益法認列之投資收益 淨額(附註二及八)	\$	18,637	1	\$	1,312	-
7122	股利收入		3,509	-		4,242	-
7160	兌換利益淨額(附註二)		5,731	1		10,819	1
7250	壞帳轉回利益(附註二 及六)		-	-		5,731	-
7480	什項收入(附註九及十 八)		<u>2,845</u>	<u>-</u>		<u>3,027</u>	<u>-</u>
7100	營業外收入及利益 合計		<u>31,702</u>	<u>2</u>		<u>26,076</u>	<u>1</u>
	營業外費用及損失						
7510	利息費用		6,330	1		4,602	-
7880	什項支出(附註十五)		<u>1,632</u>	<u>-</u>		<u>7,534</u>	<u>1</u>
7500	營業外費用及損失 合計		<u>7,962</u>	<u>1</u>		<u>12,136</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利		11,720	-		28,501	1
8110	所得稅(附註二及十四)		<u>5,234</u>	<u>-</u>		<u>3,291</u>	<u>-</u>
9600	本期淨利	\$	<u>6,486</u>	<u>-</u>	\$	<u>25,210</u>	<u>1</u>
		一 〇 一 年 度			一 〇 〇 年 度		
		稅	前	稅 後	稅	前	稅 後
	每股盈餘(附註十六)						
9750	基本每股盈餘	\$	0.11	\$ 0.06	\$	0.28	\$ 0.24
9850	稀釋每股盈餘		0.11	0.06		0.28	0.24

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十六日查核報告)

董事長：柯吉源

經理人：王駿東

會計主管：劉芳燕

偉訓科技股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股發行價格及每股股利為新台幣元)

				保	留	盈	餘	股	東	權	益	其	他	項	目	
代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	金 融 商 品 未 實 現 利 益 (損 失)	庫 藏 股 票	股 東 權 益 合 計						
A1	一〇〇年一月一日餘額	\$ 1,028,130	\$ 136,297	\$ 184,319	\$ 209,824	\$ 21,019	(\$ 1,767)	\$ 9,772	(\$ 12,368)	\$ 1,575,226						
	九十九年度盈餘分配（附註十三）															
N1	法定盈餘公積	-	-	11,617	(11,617)	-	-	-	-	-						
P1	現金股利－每股 1 元	-	-	-	(101,451)	-	-	-	-	(101,451)						
P5	股票股利－每股 0.1 元	10,145	-	-	(10,145)	-	-	-	-	-						
F9	員工紅利轉增資－按每股 12.37 元發行	8,201	1,944	-	-	-	-	-	-	10,145						
J3	庫藏股註銷（附註十三）	(13,620)	1,252	-	-	-	-	-	12,368	-						
M1	一〇〇年度淨利	-	-	-	25,210	-	-	-	-	25,210						
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(8,212)	-	(8,212)						
R1	未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	(1,991)	-	-	(1,991)						
R5	累積換算調整數之變動（附註二及八）	-	-	-	-	96,191	-	-	-	96,191						
Z1	一〇〇年十二月三十一日餘額	1,032,856	139,493	195,936	111,821	117,210	(3,758)	1,560	-	1,595,118						
	一〇〇年度盈餘分配（附註十三）															
N1	法定盈餘公積	-	-	2,521	(2,521)	-	-	-	-	-						
M1	一〇一年度淨利	-	-	-	6,486	-	-	-	-	6,486						
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(3,612)	-	(3,612)						
R1	未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	(3,265)	-	-	(3,265)						
R5	累積換算調整數之變動（附註二及八）	-	-	-	-	(60,470)	-	-	-	(60,470)						
Z1	一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 1,032,856	\$ 139,493	\$ 198,457	\$ 115,786	\$ 56,740	(\$ 7,023)	(\$ 2,052)	\$ -	\$ 1,534,257						

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十六日查核報告)

董事長：柯吉源

經理人：王駿東

會計主管：劉芳燕

偉訓科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼		一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期淨利	\$ 6,486	\$ 25,210
	調整項目		
A20300	折舊費用	10,447	10,217
A20400	攤銷費用	1,779	957
A20500	提列(迴轉)呆帳	2,770	(5,731)
A21101	備抵銷貨退回及折讓提列數	707	-
A22000	淨退休金成本未(溢)提撥數	(237)	1,149
A22200	存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升 利益)	635	(158)
A22400	權益法認列之投資收益淨額	(18,637)	(1,312)
A22600	處分固定資產損失	17	3
A24100	聯屬公司間已實現銷貨利益	(7,030)	(256)
A24800	遞延所得稅	3,001	1,514
	營業資產及負債之淨變動		
A31120	應收票據	486	(486)
A31140	應收帳款	145,269	(95,310)
A31150	應收帳款－關係人	28,792	(24,568)
A31160	其他應收款	251	(3,303)
A31170	其他應收款－關係人	(5,067)	3,599
A31180	存 貨	(15,802)	(67,658)
A31211	其他流動資產	(2,849)	(1,779)
A32120	應付票據	(697)	(6,313)
A32140	應付帳款	(2,592)	5,867
A32150	應付帳款－關係人	(131,637)	192,985
A32160	應付所得稅	524	(479)
A32170	應付費用	2,747	(6,063)
A32190	其他應付款項－關係人	(3,480)	(4,053)
A32212	其他流動負債	<u>6,338</u>	<u>(184)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>22,221</u>	<u>23,848</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	-	(50,763)
B02000	處分固定資產價款	-	4
B01400	採權益法之長期股權投資增加	-	(8,969)
B01900	購置固定資產	(2,908)	(5,341)
B02500	存出保證金減少	73	47

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
B02700	其他應收款－關係人減少（增加）	\$ 15,507	(\$ 30,214)
B04800	其他資產及電腦軟體成本增加	(6,453)	(3,249)
BBBB	投資活動之淨現金流入（流出）	<u>6,219</u>	<u>(98,485)</u>
	融資活動之現金流量		
C00900	舉借長期負債	100,000	210,000
C01000	償還長期借款	(76,500)	(106,000)
C01600	存入保證金增加	519	-
C02100	發放現金股利	-	(101,451)
CCCC	融資活動之淨現金流入	<u>24,019</u>	<u>2,549</u>
EEEE	現金淨增加（減少）數	52,459	(72,088)
E00100	年初現金餘額	<u>85,341</u>	<u>157,429</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 137,800</u>	<u>\$ 85,341</u>
	現金流量資訊之補充揭露		
F00300	支付利息	\$ 6,261	\$ 4,356
F00400	支付所得稅	1,709	2,256
	不影響現金流量之融資活動		
G00100	一年內到期長期借款	\$ 115,667	\$ 64,000
G09900	應付員工紅利轉增資	-	10,145
	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
	購買固定資產支付現金		
H00300	固定資產增加數	\$ 2,753	\$ 4,955
H00500	應付設備款（帳列其他流動負債）		
	減少數	<u>155</u>	<u>386</u>
H00800	支付金額	<u>\$ 2,908</u>	<u>\$ 5,341</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十六日查核報告)

董事長：柯吉源

經理人：王駿東

會計主管：劉芳燕

關係企業合併財務報表聲明書

本公司一〇一年度（自一〇一年一月一日至一〇一年十二月三十一日）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：偉訓科技股份有限公司

董事長：柯 吉 源

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 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（偉訓公司）及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表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表表示意見。列入上開民國一〇一年度合併財務報表之子公司 Compucase Europe GmbH、Compucase UK Ltd.、Compucase Japan Co., Ltd.及 HEC Korea Co., Ltd.，暨民國一〇〇年度合併財務報表之子公司 Compucase Europe GmbH、Compucase UK Ltd.及 HEC Korea Co., Ltd.之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關對前述子公司列入合併財務報表及附註二一揭露之部分被投資公司資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日前述子公司之資產總額合計分別為新台幣（以下同）242,898 千元及 213,256 千元，分別占合併資產總額之 10%及 8%，民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額合計分別為 474,999 千元及 475,488 千元，均占合併營業收入淨額之 19%。

本會計師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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評

估合併財務報表整體之表達。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一般公認會計原則編製，足以允當表達偉訓公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李 季 珍

會計師 龔 俊 吉

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

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

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

偉訓科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股面額為新台幣元)

代 碼	資 產	一 〇 一 年 十 二 月 三 十 一 日		一 〇 〇 年 十 二 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一 〇 一 年 十 二 月 三 十 一 日		一 〇 〇 年 十 二 月 三 十 一 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金（附註四）	\$ 412,791	17	\$ 419,633	16	2100	短期借款（附註九及十八）	\$ 50,000	2	\$ 62,665	2
1320	備供出售金融資產－流動（附註二及五）	96,439	4	100,051	4	2120	應付票據	365	-	1,237	-
1120	應收票據	322	-	947	-	2140	應付帳款	340,280	14	552,465	21
1140	應收帳款淨額（附註二及六）	524,109	22	663,209	25	2160	應付所得稅（附註二）	4,218	-	7,324	-
1150	應收帳款－關係人（附註二及十七）	-	-	3,500	-	2170	應付費用	123,107	5	110,076	4
1160	其他應收款（附註十七）	28,127	1	20,607	1	2270	一年內到期長期借款（附註十及十八）	115,667	5	64,000	3
1210	存貨（附註二及七）	567,642	23	658,484	25	2298	其他流動負債	74,356	3	67,767	3
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十三）	15,699	1	8,824	-	21XX	流動負債合計	707,993	29	865,534	33
1291	受限制資產－流動（附註十八）	61	-	697	-						
1298	其他流動資產	98,117	4	69,562	2	2420	長期借款（附註十及十八）	111,833	5	140,000	5
11XX	流動資產合計	1,743,307	72	1,945,514	73						
	固定資產（附註二、八及十八）						其他負債				
1501	土地	106,130	4	106,130	4	2810	應計退休金負債（附註二及十一）	12,825	1	9,797	-
1521	房屋及建築	281,040	12	279,978	11	2820	存入保證金	2,073	-	96	-
1531	機器設備	616,567	26	698,094	26	2860	遞延所得稅負債－非流動（附註二及十三）	5,857	-	1,888	-
1551	運輸設備	37,445	1	36,390	1	28XX	其他負債合計	20,755	1	11,781	-
1561	辦公設備	48,865	2	49,822	2						
1681	其他設備	410,316	17	444,536	17	2XXX	負債合計	840,581	35	1,017,315	38
15X1	成本合計	1,500,363	62	1,614,950	61		母公司股東權益				
15X9	減：累計折舊	952,639	39	1,006,765	38		股本（附註十二）				
		547,724	23	608,185	23	3110	普通股股本，每股面額 10 元，額定及發行分別為 150,000 千股及 103,286 千股	1,032,856	43	1,032,856	39
1670	預付設備款	15,253	-	2,174	-		資本公積（附註十二）				
15XX	固定資產合計	562,977	23	610,359	23	3210	發行股票溢價	129,543	5	129,543	5
	無形資產（附註二）					3220	庫藏股票交易	9,696	1	9,696	-
1750	電腦軟體成本	17,119	1	12,915	1	3270	合併溢額	254	-	254	-
	其他資產					32XX	資本公積合計	139,493	6	139,493	5
1800	出租資產（附註二、八及十八）	25,738	1	13,202	1		保留盈餘（附註十二'及十三）				
1810	閒置資產（附註二、八及十八）	37,070	2	50,512	2	3310	法定盈餘公積	198,457	8	195,936	8
1820	存出保證金	8,389	-	11,101	-	3350	未分配盈餘	115,786	5	111,821	4
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註二及十三）	156	-	34	-	33XX	保留盈餘合計	314,243	13	307,757	12
1888	其他資產－其他	15,189	1	8,576	-		股東權益其他項目（附註二、五及十二）				
18XX	其他資產合計	86,542	4	83,425	3	3420	累積換算調整數	56,740	2	117,210	4
						3430	未認列為退休金成本之淨損失	(7,023)	-	(3,758)	-
						3450	金融商品之未實現利益（損失）	(2,052)	-	1,560	-
						34XX	股東權益其他項目合計	47,665	2	115,012	4
							母公司股東權益合計	1,534,257	64	1,595,118	60
						3610	少數股權	35,107	1	39,780	2
						3XXX	股東權益合計	1,569,364	65	1,634,898	62
1XXX	資產總計	\$ 2,409,945	100	\$ 2,652,213	100		負債及股東權益總計	\$ 2,409,945	100	\$ 2,652,213	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十六日查核報告)

董事長：柯吉源

經理人：王駿東

會計主管：劉芳燕

偉訓科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

代碼		一〇一年度	一〇〇年度
		金額 %	金額 %
4110	營業收入淨額（附註二、十七及二二）	\$ 2,536,792 100	\$ 2,561,566 100
5110	營業成本（附註七及十四）	<u>2,082,385</u> 82	<u>2,039,600</u> 80
5910	營業毛利	<u>454,407</u> 18	<u>521,966</u> 20
	營業費用（附註十四）		
6300	研究發展費用	91,183 4	94,941 4
6100	推銷費用	229,105 9	233,306 9
6200	管理及總務費用	<u>139,957</u> 5	<u>168,176</u> 6
6000	營業費用合計	<u>460,245</u> 18	<u>496,423</u> 19
6900	營業淨利（損）	(<u>5,838</u>) -	<u>25,543</u> 1
	營業外收入及利益		
7110	利息收入	4,224 -	3,372 -
7122	股利收入	3,509 -	4,242 -
7160	兌換利益淨額(附註二)	4,467 -	9,889 -
7250	壞帳轉回利益（附註二及六）	- -	6,089 -
7480	什項收入（附註八）	<u>10,069</u> 1	<u>18,886</u> 1
7100	營業外收入及利益合計	<u>22,269</u> 1	<u>42,478</u> 1
	營業外費用及損失		
7510	利息費用	6,524 1	4,736 -
7880	什項支出（附註十四）	<u>5,364</u> -	<u>28,903</u> 1
7500	營業外費用及損失合計	<u>11,888</u> 1	<u>33,639</u> 1

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一〇一年度			一〇〇年度		
	金	額	%	金	額	%
7900 合併稅前淨利	\$	4,543	-	\$	34,382	1
8110 所得稅（附註二及十三）		<u>2,769</u>	<u>-</u>		<u>16,230</u>	<u>-</u>
9600 合併總純益	\$	<u>1,774</u>	<u>-</u>	\$	<u>18,152</u>	<u>1</u>
歸屬予：						
9601 母公司股東	\$	6,486	-	\$	25,210	1
9602 少數股權	(<u>4,712</u>)	<u>-</u>	(<u>7,058</u>)	<u>-</u>
	\$	<u>1,774</u>	<u>-</u>	\$	<u>18,152</u>	<u>1</u>
	一〇一年度			一〇〇年度		
	稅	前	稅後	稅	前	稅後
每股盈餘（附註十五）						
9750 基本每股盈餘	\$	0.09	\$ 0.06	\$	0.36	\$ 0.24
9850 稀釋每股盈餘		0.09	0.06		0.36	0.24

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十六日查核報告）

董事長：柯吉源

經理人：王駿東

會計主管：劉芳燕

偉訓科技股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股發行價格及每股股利為新台幣元)

				保 留 盈 餘		股 東 權 益	其 他 項 目				
代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	金 融 商 品 未 實 現 利 益	庫 藏 股 票	少 數 股 權	股 東 權 益 合 計
A1	一〇〇年一月一日餘額	\$ 1,028,130	\$ 136,297	\$ 184,319	\$ 209,824	\$ 21,019	(\$ 1,767)	\$ 9,772	(\$ 12,368)	\$ 54,596	\$ 1,629,822
	九十九年度盈餘分配（附註十二）										
N1	法定盈餘公積	-	-	11,617	(11,617)	-	-	-	-	-	-
P1	現金股利－每股 1 元	-	-	-	(101,451)	-	-	-	-	-	(101,451)
P5	股票股利－每股 0.1 元	10,145	-	-	(10,145)	-	-	-	-	-	-
F9	員工紅利轉增資－按每股 12.37 元發行	8,201	1,944	-	-	-	-	-	-	-	10,145
J3	庫藏股註銷（附註十二）	(13,620)	1,252	-	-	-	-	-	12,368	-	-
M1	一〇〇年度合併總純益	-	-	-	25,210	-	-	-	-	(7,058)	18,152
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(8,212)	-	-	(8,212)
R1	未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	(1,991)	-	-	-	(1,991)
R5	累積換算調整數之變動（附註二）	-	-	-	-	96,191	-	-	-	1,211	97,402
S1	少數股權減少	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(8,969)</u>	<u>(8,969)</u>
Z1	一〇〇年十二月三十一日餘額	1,032,856	139,493	195,936	111,821	117,210	(3,758)	1,560	-	39,780	1,634,898
	一〇〇年度盈餘分配（附註十二）										
N1	法定盈餘公積	-	-	2,521	(2,521)	-	-	-	-	-	-
M1	一〇一年度合併總純益	-	-	-	6,486	-	-	-	-	(4,712)	1,774
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(3,612)	-	-	(3,612)
R1	未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	(3,265)	-	-	-	(3,265)
R5	累積換算調整數之變動（附註二）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(60,470)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>39</u>	<u>(60,431)</u>
Z1	一〇一年十二月三十一日餘額	<u>\$ 1,032,856</u>	<u>\$ 139,493</u>	<u>\$ 198,457</u>	<u>\$ 115,786</u>	<u>\$ 56,740</u>	<u>(\$ 7,023)</u>	<u>(\$ 2,052)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 35,107</u>	<u>\$ 1,569,364</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十六日查核報告)

董事長：柯吉源

經理人：王駿東

會計主管：劉芳燕

偉訓科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼		一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	合併總純益	\$ 1,774	\$ 18,152
	調整項目		
A20300	折舊費用	129,643	113,290
A20400	攤銷費用	3,080	4,633
A20500	提列（迴轉）呆帳	2,456	(6,089)
A21101	備抵銷貨退回及折讓提列數	707	-
A22000	淨退休金成本未（溢）提撥數	(237)	1,149
A22200	存貨跌價、報廢及呆滯損失	16,044	17,756
A22300	存貨盤盈淨額	(566)	(2,684)
A22600	處分固定資產損失	722	143
A24800	遞延所得稅	(2,485)	561
	營業資產及負債之淨變動		
A31120	應收票據	625	(484)
A31140	應收帳款	135,973	(140,350)
A31150	應收帳款－關係人	3,500	6,678
A31160	其他應收款	(7,520)	(2,179)
A31180	存 貨	75,854	(222,640)
A31990	受限制資產－流動	636	(208)
A31211	其他流動資產	(29,016)	(32,553)
A32120	應付票據	(872)	(6,339)
A32140	應付帳款	(212,185)	143,612
A32160	應付所得稅	(3,106)	(16,611)
A32170	應付費用	13,031	16,170
A32212	其他流動負債	7,130	7,212
AAAA	營業活動之淨現金流入（流出）	<u>135,188</u>	<u>(100,781)</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	-	(50,763)
B01900	購置固定資產	(99,350)	(123,250)
B02000	出售固定資產價款	649	4,323
B02500	存出保證金（增加）減少	2,712	(5,380)
B04800	其他資產及電腦軟體支出增加	(13,960)	(6,022)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(109,949)</u>	<u>(181,092)</u>

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
	融資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加 (減少)	(\$ 12,665)	\$ 12,665
C00900	舉借長期借款	100,000	210,000
C01000	償還長期借款	(76,500)	(106,000)
C02100	發放現金股利	-	(101,451)
C01600	存入保證金增加	1,977	-
C03300	少數股權減少	-	(8,969)
CCCC	融資活動之淨現金流入	<u>12,812</u>	<u>6,245</u>
DDDD	匯率影響數	(44,893)	<u>72,425</u>
EEEE	現金淨減少數	(6,842)	(203,203)
E00100	年初現金餘額	<u>419,633</u>	<u>622,836</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 412,791</u>	<u>\$ 419,633</u>
	現金流量資訊之補充揭露		
F00100	支付利息	\$ 6,491	\$ 4,438
F00400	支付所得稅	8,360	32,280
	不影響現金流量之融資活動		
G00100	一年內到期長期借款	\$ 115,667	\$ 64,000
G09900	應付員工紅利轉增資	-	10,145

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十六日查核報告)

董事長：柯吉源

經理人：王駿東

會計主管：劉芳燕

附錄二 公司章程

偉訓科技股份有限公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為偉訓科技股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如左：

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。

第三條：本公司設總公司於台灣台南市，必要時，得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。

第四條：刪除。

第五條：本公司如為他公司有限責任股東時，其所有投資總額得不受公司法第十三條之限制，並授權董事會執行。

第六條：本公司如因業務需要為第三人保證(含背書)時，應依本公司背書保證辦法辦理。

第二章 股份

第七條：本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億元正，分為壹億伍仟萬股，每股新台幣壹拾元正，授權董事會分次發行。其中保留新台幣陸仟萬元供發行員工認股權證，共計陸佰萬股，每股面額新台幣壹拾元正，授權董事會分次發行之。

第八條：本公司股票採記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。惟依公司法第一六二條之二規定，得免印製股票。

第九條：本公司股務作業悉依主管機關頒訂之公開發行公司股務處理準則及有關法令辦理。

第十條：每屆股東常會前六十日內，股東臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

第十一條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內，由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。

第十三條：股東會由董事會召集者，以董事長為主席，遇董事長缺席時，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；依證券交易法第十四條之二規定，董事席次中，獨立董事至少二席，獨立董事之選任採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。

本公司得於董事、監察人任期內為董事及監察人購買董監責任險。

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

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

第 廿 條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，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，董事長不能執行職務時，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：

- 一、員工紅利 2%~10%；發放對象得涵蓋海內外從屬公司員工。
- 二、董事及監察人酬勞 4%。
- 三、為股東股息及紅利。

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。

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。

略；第二十九次修正於民國一〇一年六月十四日。

偉訓科技股份有限公司

董事長:柯吉源

附錄三 本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

101 年度未公開財測，依民國 91 年 4 月 16 日台財證(一)字第 002534 號函規定，無須揭露 101 年度預估資訊。

附錄四 員工分紅及董監事酬勞等相關資料

(1) 公司章程所載員工紅利之成數或範圍：

員工紅利 2%~10%；發放對象得涵蓋海內外從屬公司員工。

(2) 擬議配發員工紅利及董監事酬勞金額

本公司經 102 年 3 月 26 日董事會決議一〇一年度盈餘除依法提列法定盈餘公積外，其餘額本年度擬不分配。

員工股票紅利：0 元

董監事酬勞：0 元

101 年度原提列員工紅利 1,717,229 元及董監事酬勞 858,615 元，計 2,575,844 元，為保留較多現金因應營運需要並強化財務結構，有利公司來年成長，因此本年度盈餘擬不分配，且取消 101 年度員工紅利及董監事酬勞。其差異金額依會計估計變動處理，列為 101 年度損益。

附錄五 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。

附錄六 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。

附錄七 全體董事、監察人持有股數及最低應持有股數

董事、監察人持有股數明細表

基準日：102.04.15

職稱	股東戶號	姓名	持有股數(股)	持股比例 (%)
董事長	12	偉訓投資(股)公司代表人： 柯吉源	25,235,053	24.43
董事	4	徐東榮	2,961,317	2.87
獨立董事	—	梁從主	0	0
全體董事持有股數			28,196,370	27.30
監察人	15	徐幼菁	635,686	0.62
監察人	21	林映邦	311,130	0.30
監察人	13250	呂文水	95,000	0.09
全體監察人持有股數			1,041,816	1.01

本公司目前實收資本額股本為 103,285,626 股，行政院金融監督管理委員會證券期貨局依據證券交易法第二十六條所頒布之「董事監察人股權成數及查核規則」所訂董事、監察人最低持股成數合計數分別為 10,000,000 股及 1,000,000 股。本公司董事、監察人之持股合計數皆符合其規定。

附錄八 獨立董事候選人名單

姓名	學歷	經歷	現任	持有股數
謝時化	高中畢	祥發金屬工業股份有限公司 董事長兼總經理	祥發金屬工業股份有限公司 董事長兼總經理	0
陳仲璘	MBA, 歐洲商學管理學院電子與電腦工程學系學士	1. Laureate (勞瑞德教育集團)中國區首席營運長 2.Ingram Micro (英邁國際- 全世界最大的 IT distributor)大中華區董事總經理	合夥人, Pinehurst Advisors	0

附錄九 股東提案權事項報告：

提案期間 102/04/08~102/04/17，無任何股東提案。