

股票代碼：3032



民 國 一〇三 年 股 東 常 會
議 事 手 冊

股東常會時間：中 華 民 國 一〇三年 六 月 二十 日十時三十分

股東常會地點：本公司大會議室(台南市安和路2段54巷225號)

查詢本議事手冊網址：<http://mops.twse.com.tw>

<http://www.hec-group.com.tw>

目 錄

項 目	頁 次
壹、開會議程	1
貳、報告事項	2
一、一〇二年度營業報告	2~3
二、監察人審查一〇二年度決算表冊報告	4~5
三、背書保證及資金貸與他人執行情形報告	6
參、承認事項	7
一、承認一〇二年度營業報告書及財務報表案	7
二、承認一〇二年度盈餘分配案	7
肆、討論及選舉事項	8
一、修訂「取得或處分資產管理辦法」部份條文案	8
二、補選董事二席及監察人二席案	8
三、解除新選任董事競業禁止之限制案	8
伍、臨時動議	8
陸、附錄	
一、會計師查核報告及財務報表	9~24
二、「取得或處分資產管理辦法」修訂條文對照表	25~27
三、公司章程	28~31
四、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	32
五、員工分紅及董監事酬勞等相關資料	32
六、股東會議事規則	33~34
七、董事及監察人選舉辦法	35~36
八、全體董事、監察人持有股數及最低應持有股數	37
九、獨立董事候選人名單	38
十、股東提案權事項報告	38

壹、開會議程

時間:中華民國一〇三年六月二十日上午十時三十分

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、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

1. 一〇二年度營業報告。
2. 監察人審查一〇二年度決算表冊報告。
3. 背書保證及資金貸與他人執行情形報告。

四、承認事項

1. 承認一〇二年度營業報告書及財務報表案。
2. 承認一〇二年度盈餘分配案。

五、討論及選舉事項

1. 修訂「取得或處分資產管理辦法」部份條文案。
2. 補選董事二席及監察人二席案。
3. 解除新選任董事競業禁止之限制案。

六、臨時動議。

七、散會。

貳、報告事項

一、一〇二年度營業報告

偉訓科技股份有限公司

一〇二年度營業報告書

(一) 一〇二年度營業計畫實施成果

102 年度合併營業收入淨額為 2,380,649 仟元，較去年同期 2,536,792 仟元減少 6%；合併營業毛利淨額為 451,378 仟元，較去年同期 455,375 仟元減少 1%；合併營業淨利 24,181 仟元，較去年同期營業淨損 3,293 仟元增加 834%；合併稅前淨利 60,430 仟元，較去年同期 7,088 仟元增加 753 %。

(二) 預算執行情形：本公司 102 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	102 年度	101 年度
稅前淨利	60,430	7,088
營業活動之淨現金流入	287,604	135,041
投資活動之淨現金(流出)	(140,524)	(99,645)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(163,081)	13,237
匯率變動對現金及約當現金之影響	42,233	(54,480)
本期現金及約當現金增加(減少)數	26,232	(5,847)
期初現金及約當現金餘額	381,089	386,936
期末現金及約當現金餘額	407,321	381,089

2. 獲利能力分析

項目	102 年度	101 年度
資產報酬率(%)	1.77	0.43
股東權益報酬率(%)	2.48	0.35
純益率(%)	1.66	0.22
每股盈餘(元)	0.48	0.10

註：每股盈餘係以一〇二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，深耕電競市場，不但產品技術領先業界，取得國內、外多項專利權，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，LED 照明產品已陸續量產出貨，本公司將持續致力於創新、高附加價值產品之研究發展。

(五)一〇三年度營業計劃概要

- (1) 把握機箱生產多年累積的豐富經驗和垂直整合的生產優勢，爭取更多高階Gaming機箱和高階伺服器機箱訂單，持續提昇機箱產品的平均單價、營收和毛利。
- (2) 與全世界前三大品牌客戶保持密切的合作關係，合作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) 增加Cougar自有品牌的代理商，在2014年代理商家數已大幅提高，讓銷售通路更加完整。在產品方面，除了機箱、電源和Fan已受到好評外，2014年成功開發出兩款旗艦級的Gaming Keyboard和Gaming Mouse，雙雙獲得全球最具指標性的iF設計獎，以推陳出新的產品讓品牌和通路的綜效能有效發揮出來。
- (4) 結合原有電子及機構的研發和生產能力開發 LED 照明產品，以最佳機電整合技術設計效率/效能及外型都能最佳化的 LED 照明產品，積極增加 LED 照明市場之市佔率。

以上謹就一〇二年度營業成果與一〇三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

二、監察人審查一〇二年度決算表冊報告

偉訓科技股份有限公司

監察人審查報告

茲准

董事會造送一〇二年度營業報告書、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一〇三年股東常會

偉訓科技股份有限公司

徐幼菁

監察人：李思佳

鍾宛真

中 華 民 國 一〇三 年 三 月 二十六 日

偉訓科技股份有限公司

監察人審查報告

茲准

董事會造送一〇二年度營業報告書、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一〇三年股東常會

偉訓科技股份有限公司

監察人：李思佳

鍾宛真

中 華 民 國 一〇三 年 五 月 七 日

三、背書保證及資金貸與他人執行情形報告

(一)本公司背書保證作業情形

說明：截至一〇三年三月三十一日止，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		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
	公司名稱	關係			
本公司	偉訓國際	子公司-持股 100%	540,027	32	9,047
本公司	大盛集團	子公司-持股 100%	112,887	7	-
本公司	偉長興電子	子公司-間接持股 100%	70,173	4	-
本公司	偉碩電子	子公司-間接持股 100%	70,173	4	-
合計			793,260	47	9,047

註：最近期財務報表淨值係以103年第1季1,681,766千元為計算基準。

(二)本公司資金貸與他人情形

說明：截至一〇三年三月三十一日止，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	期末資金貸與額度	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%	短期資金融通(註 1)	30,510	2	5,580
本公司	韓國子公司	子公司-持股 51%	短期資金融通(註 2)	15,255	1	0
本公司	亞碩國際	子公司-持股 60%	業務往來	5,000	-	0
本公司合計				50,765	3	5,580
100%子公司-豐全集團	偉訓國際	子公司-持股 100%	短期資金融通(註 4)	30,510	94	29,042
子公司合計				30,510	94	29,042

註：1. 102/3/26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103/4/18清償完畢。

2. 103/3/26董事會同意短期資金融通韓國子公司，資金貸與額度 USD50萬元，期限一年，已動用資金貸與金額 USD18.35萬元。

3.最近期財務報表淨值係以103年第1季1,681,766千元為計算基準。

4.本公司百分之百子公司間，對有業務往來或短期資金融通必要之公司個別資金貸放金額以該公司淨值之100%為限；資金貸與總金額以該公司淨值100%為限；豐全集團103年第1季淨值為32,292千元。

參、承認事項

第一案：本公司一〇二年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：本公司一〇二年度之財務報表暨合併財務報表業經一〇三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，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（第2頁至第3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9頁至第24頁)，提請一〇三年股東常會承認。

決議：

第二案：本公司一〇二年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：本公司一〇二年度盈餘分配案依本公司章程第29條股利政策擬議分配如下：

1. 本公司一〇二年度稅後淨利 50,075,717 元提列法定盈餘公積 10%，金額為 5,007,572 元。
2. 股東紅利：每股配發現金 0.5 元，共計 51,642,813 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，前項金額優先分派一〇二年度盈餘，如有不足再依序分派往年度之盈餘。
3. 本案業經 103 年 3 月 26 日及 103 年 5 月 7 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。

偉訓科技股份有限公司
民國一〇二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初未分配盈餘		\$ 84,151,821	依公司法提列
加：採用 TIFRS 調整數	103,083,738		
減：首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積	(103,094,985)	(11,247)	
加：其他綜合損益(確定福利計畫之精算利益(102 年度))		1,182,814	
調整後未分配盈餘		85,323,388	
本年度稅後淨利		50,075,717	依公司法提列
減：提列 10%法定盈餘公積		(5,007,572)	
本年度可供分配盈餘		130,391,533	
分配項目：			分配現金
(1)股東紅利-現金股利 0.5 元/股	51,642,813		
(2)股東紅利-股票股利 0 元/股	-	51,642,813	
期末未分配盈餘		78,748,720	
附註：			
員工紅利：提撥 8%		4,694,801	
董監事酬勞：0%		0	

董事長：柯吉源

經理人：王駿東

會計主管：金華

決議：

肆、討論及選舉事項

第一案：修訂「取得或處分資產管理辦法」部份條文案，提請 討論。(董事會提)

說明：1.配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之修訂，修訂本公司「取得或處分資產管理辦法」。

2.擬具「取得或處分資產管理辦法」修訂條文對照表，詳附錄二(第 25 頁至第 27 頁)。

決議：

第二案：補選董事二席及監察人二席案，提請 選舉。(董事會提)

說明：1.本公司董事缺額二席(含獨立董事缺額一席)及監察人缺額二席，將於本次股東常會補選，以符合法令規定。

2.新任董事及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。

3.獨立董事採候選人提名制，候選人名單與其學歷、經歷、持有股份請詳附錄九(第 38 頁)。

選舉結果：

第三案：解除新選任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.為借助本公司董事專才與相關經驗，擬提請股東會決議解除本次新選任董事及其代表人競業禁止之限制。

決議：

伍、臨時動議

陸、

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民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，以及民國 102 年及 101 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 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日對上述採用權益法之投資金額分別為新台幣（以下同）96,823 千元、107,701 千元及 66,664 千元，分別占資產總額之 3.8%、4.3% 及 2.5%；暨其民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列之綜合損益份額分別為損失 9,564 千元及 3,359 千元，分別占綜合損益總額之（8.8%）及 5.8%。

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 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 102 年及 101 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 102 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

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 1 0 3 年 3 月 2 6 日

偉訓科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日		代 碼	負 債 及 權 益	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
		金 額	%	金 額	%	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）	\$ 135,822	5	\$ 137,800	5	\$ 85,341	3	2100	短期借款（附註十六及二九）	\$ 40,000	2	\$ 50,000	2	\$ 50,000	2
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、八及二七）	96,157	4	96,439	4	100,051	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）	340	-	-	-	-	-
1150	應收票據（附註四及九）	18	-	-	-	486	-	2150	應付票據（附註十七）	1,359	-	365	-	1,062	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）	337,440	13	315,799	13	463,838	17	2170	應付帳款（附註十七）	1,830	-	7,452	-	10,043	1
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、九及二八）	78,734	3	169,542	7	198,334	8	2180	應付帳款－關係人（附註十七及二八）	710,794	28	624,250	25	755,888	28
1200	其他應收款	3,195	-	3,676	-	3,997	-	2219	其他應付款（附註十八）	34,327	2	30,762	1	28,308	1
1210	其他應收款－關係人（附註二八）	19,893	1	22,693	1	33,133	1	2220	其他應付款項－關係人（附註二八）	2,215	-	3,748	-	7,228	-
130X	存貨（附註四、五及十）	111,899	5	83,327	3	68,160	3	2230	當期所得稅負債（附註四及二三）	3,917	-	2,228	-	1,704	-
1410	預付款項（附註十一）	4,837	-	5,162	-	3,516	-	2250	負債準備－流動（附註四及十九）	905	-	2,589	-	2,465	-
1479	其他流動資產－其他	3,490	-	1,952	-	609	-	2322	一年內到期之長期借款（附註十六及二九）	101,667	4	115,667	5	64,000	3
11XX	流動資產總計	<u>791,485</u>	<u>31</u>	<u>836,390</u>	<u>33</u>	<u>957,465</u>	<u>36</u>	2399	其他流動負債（附註十八）	<u>1,756</u>	<u>-</u>	<u>11,437</u>	<u>1</u>	<u>5,100</u>	<u>-</u>
	非流動資產							21XX	流動負債總計	<u>899,110</u>	<u>36</u>	<u>848,498</u>	<u>34</u>	<u>925,798</u>	<u>35</u>
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	1,504,559	59	1,422,590	57	1,456,804	55		非流動負債						
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三及二九）	143,409	6	152,242	6	158,885	6	2540	長期借款（附註十六及二九）	4,166	-	111,833	4	140,000	5
1760	投資性不動產淨額（附註四、十四及二九）	72,917	3	73,985	3	75,053	3	2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	9,418	-	9,465	-	8,795	-
1780	無形資產（附註四及十五）	15,034	1	16,714	1	12,110	-	2640	應計退休金負債（附註四、五及二十）	17,271	1	18,334	1	14,578	1
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二三）	5,636	-	12,969	-	12,628	-	2645	存入保證金	<u>122</u>	<u>-</u>	<u>615</u>	<u>-</u>	<u>96</u>	<u>-</u>
1920	存出保證金	<u>1,749</u>	<u>-</u>	<u>1,009</u>	<u>-</u>	<u>1,082</u>	<u>-</u>	25XX	非流動負債總計	<u>30,977</u>	<u>1</u>	<u>140,247</u>	<u>5</u>	<u>163,469</u>	<u>6</u>
15XX	非流動資產總計	<u>1,743,304</u>	<u>69</u>	<u>1,679,509</u>	<u>67</u>	<u>1,716,562</u>	<u>64</u>	2XXX	負債總計	<u>930,087</u>	<u>37</u>	<u>988,745</u>	<u>39</u>	<u>1,089,267</u>	<u>41</u>
									權益（附註四及二一）						
								3100	股本	<u>1,032,856</u>	<u>41</u>	<u>1,032,856</u>	<u>41</u>	<u>1,032,856</u>	<u>39</u>
								3200	資本公積	<u>139,493</u>	<u>5</u>	<u>139,493</u>	<u>6</u>	<u>139,493</u>	<u>5</u>
									保留盈餘						
								3310	法定盈餘公積	199,106	8	198,457	8	195,936	7
								3320	特別盈餘公積	103,094	4	103,094	4	103,094	4
								3350	未分配盈餘	<u>135,400</u>	<u>5</u>	<u>115,776</u>	<u>5</u>	<u>111,821</u>	<u>4</u>
								3300	保留盈餘總計	<u>437,600</u>	<u>17</u>	<u>417,327</u>	<u>17</u>	<u>410,851</u>	<u>15</u>
								3400	其他權益	(<u>5,247</u>)	<u>-</u>	(<u>62,522</u>)	(<u>3</u>)	<u>1,560</u>	<u>-</u>
								3XXX	權益總計	<u>1,604,702</u>	<u>63</u>	<u>1,527,154</u>	<u>61</u>	<u>1,584,760</u>	<u>59</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 2,534,789</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,515,899</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,674,027</u>	<u>100</u>		負債及權益總計	<u>\$ 2,534,789</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,515,899</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,674,027</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 103 年 3 月 26 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 102 年及 101 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		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四及二八）	\$1,860,154	100	\$1,980,646	100
5110	營業成本（附註十、二二及二八）	<u>1,675,097</u>	<u>90</u>	<u>1,815,595</u>	<u>92</u>
5900	營業毛利	185,057	10	165,051	8
5910	與子公司之未實現利益	(6,062)	-	(8,741)	(1)
5920	與子公司之已實現利益	<u>8,741</u>	<u>-</u>	<u>15,771</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>187,736</u>	<u>10</u>	<u>172,081</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註二十及二二）				
6100	推銷費用	59,998	3	64,885	3
6200	管理費用	50,257	3	51,267	3
6300	研究發展費用	<u>52,220</u>	<u>3</u>	<u>67,485</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>162,475</u>	<u>9</u>	<u>183,637</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利（淨損）	<u>25,261</u>	<u>1</u>	(<u>11,556</u>)	(<u>1</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、二二及二八）	14,906	1	7,335	-
7020	其他利益及損失（附註四及二二）	2,263	-	4,800	-
7050	財務成本（附註二二）	(4,214)	-	(6,330)	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼		102年度		101年度	
		金	額 %	金	額 %
7070	採用權益法認列之子公司利益之份額(附註四及十二)	\$ 20,517	1	\$ 19,768	1
7000	營業外收入及支出合計	33,472	2	25,573	1
7900	稅前淨利	58,733	3	14,017	-
7950	所得稅費用(附註四及二三)	8,657	-	3,665	-
8200	本年度淨利	50,076	3	10,352	-
	其他綜合損益(附註二十、二一及二三)				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	58,773	3	(61,013)	(3)
8325	備供出售金融資產未實現損失	(282)	-	(3,612)	-
8360	確定福利計畫精算損益	1,425	-	(4,438)	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(1,458)	-	1,104	-
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	58,458	3	(67,959)	(3)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 108,534	6	(\$ 57,607)	(3)
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基 本	\$ 0.48		\$ 0.10	
9850	稀 釋	0.48		0.10	

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 103 年 3 月 26 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 102 年及 101 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		股	本	資	本	公	積	保 留 盈 餘			其 他 權 益		
								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	權 益 總 額
A1	101 年 1 月 1 日	\$	1,032,856	\$	139,493			\$ 195,936	\$ 103,094	\$ 111,821	\$ -	\$ 1,560	\$ 1,584,760
B1	100 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-		-				2,521	-	(2,521)	-	-	-
D1	101 年度淨利	-		-				-	-	10,352	-	-	10,352
D3	101 年度稅後其他綜合損益（附註二一）	-		-				-	-	(3,876)	(60,470)	(3,612)	(67,958)
D5	101 年度綜合損益總額	-		-				-	-	6,476	(60,470)	(3,612)	(57,606)
Z1	101 年 12 月 31 日餘額	1,032,856		139,493				198,457	103,094	115,776	(60,470)	(2,052)	1,527,154
B1	101 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-		-				649	-	(649)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利－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	<u>\$ 1,032,856</u>		<u>\$ 139,493</u>				<u>\$ 199,106</u>	<u>\$ 103,094</u>	<u>\$ 135,400</u>	(<u>\$ 2,913</u>)	(<u>\$ 2,334</u>)	<u>\$ 1,604,702</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 103 年 3 月 26 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 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		102 年度	101 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 58,733	\$ 14,017
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	9,033	10,447
A20200	攤銷費用	2,030	1,777
A20300	呆帳費用	-	2,770
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之淨損失	340	-
A20900	利息費用	4,214	6,330
A21200	利息收入	(631)	(981)
A21300	股利收入	(1,410)	(3,509)
A22400	採用權益法認列之子公司之份額	(20,517)	(19,768)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失（利益）	(128)	17
A23700	非金融資產減損損失	-	530
A23900	與子公司之未實現利益	6,062	8,741
A24000	與子公司之已實現利益	(8,741)	(15,771)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據	(18)	486
A31150	應收帳款	(21,641)	145,269
A31160	應收帳款－關係人	90,808	28,792
A31180	其他應收款	259	64
A31190	其他應收款－關係人	2,800	10,440
A31200	存 貨	(28,572)	(15,697)
A31230	預付款項	325	(1,646)
A31240	其他流動資產	(1,538)	(1,343)
A32130	應付票據	994	(697)
A32150	應付帳款	(5,622)	(2,591)
A32160	應付帳款－關係人	86,544	(131,638)
A32180	其他應付款	3,750	2,385
A32190	其他應付款－關係人	(1,533)	(3,480)
A32200	負債準備－流動	(1,684)	124
A32230	其他流動負債	(9,681)	6,337
A32240	應計退休金負債	362	490
A33000	營運產生之現金	<u>164,538</u>	<u>41,895</u>
A33100	收取之利息	853	1,238
A33200	收取之股利	1,410	3,509

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102 年度	101 年度
A33300	支付之利息	(\$ 4,399)	(\$ 6,261)
A33500	支付之所得稅	(1,140)	(2,880)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>161,262</u>	<u>37,501</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(700)	(2,753)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,696	-
B03700	存出保證金增加	(740)	-
B03800	存出保證金減少	-	73
B04500	取得無形資產	(350)	(6,381)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(94)</u>	<u>(9,061)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	80,000	110,000
C00200	短期借款減少	(90,000)	(110,000)
C01600	舉借長期借款	-	100,000
C01700	償還長期借款	(121,667)	(76,500)
C03000	存入保證金增加	-	519
C03100	存入保證金減少	(493)	-
C04500	發放現金股利	(30,986)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (流出)	<u>(163,146)</u>	<u>24,019</u>
EEEE	現金及約當現金增加 (減少) 數	(1,978)	52,459
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>137,800</u>	<u>85,341</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 135,822</u>	<u>\$ 137,800</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 103 年 3 月 26 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及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表，以及民國 102 年及 101 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 102 年及 101 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 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之資產總額分別為新台幣（以下同）222,740 千元、242,898 千元及 213,256 千元，各占合併資產總額之 9%、10%及 8%暨其民國 102 及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 477,660 千元及 474,999 千元，各占合併營業收入淨額之 20%及 19%。

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 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 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 102 及 101 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

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 103 年 3 月 26 日

偉訓科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日		代 碼	負 債 及 權 益	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
		金 額	%	金 額	%	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）	\$ 407,321	16	\$ 381,089	16	\$ 386,936	15	2100	短期借款（附註十七及三十）	\$ 40,000	2	\$ 50,000	2	\$ 62,665	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）	340	-	-	-	-	-
1125	備供出售金融資產－流動（附註四及八）	96,157	4	96,439	4	100,051	4	2150	應付票據（附註十八）	1,359	-	365	-	1,237	-
1150	應收票據（附註四及九）	1,078	-	322	-	947	-	2170	應付帳款（附註十八）	507,097	20	340,280	14	552,465	21
1170	應收帳款淨額（附註四及九）	548,726	22	524,816	22	663,209	25	2219	其他應付款（附註十九）	118,960	5	144,094	6	132,822	5
1180	應收帳款－關係人（附註四、九及二九）	-	-	-	-	3,500	-	2230	當期所得稅負債（附註四及二四）	12,720	-	4,218	-	7,324	-
1200	其他應收款	44,434	2	28,127	1	20,607	1	2250	負債準備－流動（附註二十）	958	-	2,713	-	2,690	-
130X	存貨（附註四及十）	550,790	22	567,642	23	658,484	25	2322	一年內到期之長期借款（附註十七及三十）	101,667	4	115,667	5	64,000	3
1410	預付款項（附註十一）	83,423	3	93,138	4	66,492	2	2399	其他流動負債（附註十九）	71,498	3	59,818	2	52,886	2
1476	其他金融資產－流動（附註六、十二及三十）	71,502	3	31,763	1	33,394	1	21XX	流動負債總計	854,599	34	717,155	29	876,089	33
1479	其他流動資產－其他	10,758	-	4,979	-	3,000	-		非流動負債						
11XX	流動資產總計	1,815,146	72	1,728,315	71	1,936,620	73	2540	長期借款（附註十七及三十）	4,166	-	111,833	5	140,000	5
	非流動資產							2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	9,658	-	9,465	-	8,795	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	66,696	3	-	-	-	-	2640	應計退休金負債（附註四及二一）	17,271	1	18,334	1	14,578	1
1600	不動產、廠房及設備（附註十四及三十）	522,465	21	549,066	23	609,910	23	2645	存入保證金	1,734	-	2,073	-	96	-
1760	投資性不動產淨額（附註十五及三十）	61,901	2	62,808	3	63,714	2	25XX	非流動負債總計	32,829	1	141,705	6	163,469	6
1780	無形資產（附註十六）	17,004	1	17,512	1	13,409	1		負債總計	887,428	35	858,860	35	1,039,558	39
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	15,956	1	26,039	1	20,573	1	2XXX	歸屬於本公司業主之權益（附註二二）						
1915	預付設備款	7,233	-	15,253	1	2,174	-	3100	股 本	1,032,856	41	1,032,856	43	1,032,856	39
1920	存出保證金	5,046	-	8,389	-	11,101	-	3200	資本公積	139,493	6	139,493	6	139,493	5
1990	其他非流動資產	6,618	-	13,454	-	6,427	-		保留盈餘						
15XX	非流動資產總計	702,919	28	692,521	29	727,308	27	3310	法定盈餘公積	199,106	8	198,457	8	195,936	8
								3320	特別盈餘公積	103,094	4	103,094	4	103,094	4
								3350	未分配盈餘	135,400	5	115,776	5	111,821	4
								3300	保留盈餘總計	437,600	17	417,327	17	410,851	16
								3400	其他權益	(5,247)	-	(62,522)	(3)	1,560	-
								31XX	本公司業主權益總計	1,604,702	64	1,527,154	63	1,584,760	60
									非控制權益（附註二二）	25,935	1	34,822	2	39,610	1
								3XXX	權益總計	1,630,637	65	1,561,976	65	1,624,370	61
1XXX	資產總計	\$ 2,518,065	100	\$ 2,420,836	100	\$ 2,663,928	100		負債及權益總計	\$ 2,518,065	100	\$ 2,420,836	100	\$ 2,663,928	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 103 年 3 月 26 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 102 年及 101 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	102年度		101年度	
	金	%	金	%
4100 營業收入（附註四及二九）	\$2,380,649	100	\$2,536,792	100
5110 營業成本（附註十及二三）	<u>1,929,271</u>	<u>81</u>	<u>2,081,417</u>	<u>82</u>
5900 營業毛利	<u>451,378</u>	<u>19</u>	<u>455,375</u>	<u>18</u>
營業費用（附註二一及二三）				
6100 推銷費用	207,819	9	228,382	9
6200 管理費用	140,501	6	139,413	5
6300 研究發展費用	<u>78,877</u>	<u>3</u>	<u>90,873</u>	<u>4</u>
6000 營業費用合計	<u>427,197</u>	<u>18</u>	<u>458,668</u>	<u>18</u>
6900 營業淨利（淨損）	<u>24,181</u>	<u>1</u>	(<u>3,293</u>)	-
營業外收入及支出				
7010 其他收入（附註二三）	49,084	2	17,802	-
7020 其他利益及損失（附註二三）	(8,909)	-	(897)	-
7050 財務成本（附註二三）	(4,873)	-	(6,524)	-
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>947</u>	-	<u>-</u>	-
7000 營業外收入及支出合計	<u>36,249</u>	<u>2</u>	<u>10,381</u>	-
7900 稅前淨利	60,430	3	7,088	-
7950 所得稅費用（附註四及二四）	<u>20,838</u>	<u>1</u>	<u>1,562</u>	-
8200 本年度淨利	<u>39,592</u>	<u>2</u>	<u>5,526</u>	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼		102年度		101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	\$ 60,370	2	(\$ 60,974)	(2)
8325	備供出售金融資產未實 現損失	(282)	-	(3,612)	-
8360	確定福利計畫精算(損) 益	1,425	-	(4,438)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅	(1,458)	-	1,104	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	60,055	2	(67,920)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 99,647	4	(\$ 62,394)	(2)
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 50,076	2	\$ 10,352	-
8620	非控制權益	(10,484)	-	(4,826)	-
8600		\$ 39,592	2	\$ 5,526	-
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 108,534	4	(\$ 57,606)	(2)
8720	非控制權益	(8,887)	-	(4,788)	-
8700		\$ 99,647	4	(\$ 62,394)	(2)
	每股盈餘（附註二五）				
9750	基 本	\$ 0.48		\$ 0.10	
9850	稀 釋	0.48		0.10	

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 103 年 3 月 26 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 102 年及 101 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									
		保 留 盈 餘					其 他 權 益		總 計	非 控 制 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) 益			
A1	101 年 1 月 1 日	\$ 1,032,856	\$ 139,493	\$ 195,936	\$ 103,094	\$ 111,821	\$ -	\$ 1,560	\$ 1,584,760	\$ 39,610	\$ 1,624,370
B1	100 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	2,521	-	(2,521)	-	-	-	-	-
D1	101 年度淨利（淨損）	-	-	-	-	10,352	-	-	10,352	(4,826)	5,526
D3	101 年度稅後其他綜合損益（附註二二）	-	-	-	-	(3,876)	(60,470)	(3,612)	(67,958)	38	(67,920)
D5	101 年度綜合損益總額	-	-	-	-	6,476	(60,470)	(3,612)	(57,606)	(4,788)	(62,394)
Z1	101 年 12 月 31 日餘額	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	本公司股東現金股利－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	<u>\$ 1,032,856</u>	<u>\$ 139,493</u>	<u>\$ 199,106</u>	<u>\$ 103,094</u>	<u>\$ 135,400</u>	<u>(\$ 2,913)</u>	<u>(\$ 2,334)</u>	<u>\$ 1,604,702</u>	<u>\$ 25,935</u>	<u>\$ 1,630,637</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 103 年 3 月 26 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 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		102 年度	101 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 60,430	\$ 7,088
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	137,447	130,188
A20200	攤銷費用	2,330	2,240
A20300	呆帳費用	1,176	2,456
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之淨利益	(617)	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業之份額	(947)	-
A20900	利息費用	4,873	6,524
A21200	利息收入	(4,276)	(4,224)
A21300	股利收入	(1,410)	(3,509)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失（利益）	(528)	722
A23700	非金融資產減損損失	-	15,478
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據	(756)	625
A31150	應收帳款淨額	(25,162)	136,680
A31160	應收帳款－關係人	-	3,500
A31180	其他應收款	(16,184)	(7,520)
A31200	存 貨	15,313	75,854
A31230	預付款項	9,715	(26,576)
A31240	其他流動資產	(4,193)	(1,979)
A31250	其他金融資產－流動	(39,739)	1,631
A32130	應付票據	994	(872)
A32150	應付帳款	166,817	(212,185)
A32180	其他應付款	(24,949)	11,272
A32200	負債準備－流動	(1,759)	23
A32230	其他流動負債	11,680	6,932
A32240	應計退休金負債	<u>362</u>	<u>(682)</u>
A33000	營運產生之淨現金流入	290,617	143,666
A33100	收取之利息	4,153	2,717
A33200	收取之股利	1,410	3,509
A33300	支付之利息	(5,058)	(6,491)
A33500	支付之所得稅	<u>(3,518)</u>	<u>(8,360)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>287,604</u>	<u>135,041</u>

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		102 年度	101 年度
	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	(70,337)	(74,893)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,474	2,470
B03700	存出保證金增加	(2,000)	(1,443)
B03800	存出保證金減少	3,423	3,117
B04500	取得無形資產	(1,783)	(6,381)
B06700	其他非流動資產增加	-	(7,027)
B06800	其他非流動資產減少	6,836	-
B07100	預付設備款增加	(14,105)	(17,237)
B07200	預付設備款減少	<u>1,109</u>	<u>1,749</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>140,524</u>)	(<u>99,645</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	80,000	175,370
C00200	短期借款減少	(90,000)	(187,610)
C01600	舉借長期借款	-	100,000
C01700	償還長期借款	(121,667)	(76,500)
C03000	存入保證金增加	-	1,977
C03100	存入保證金減少	(428)	-
C04500	發放現金股利	(<u>30,986</u>)	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (流出)	(<u>163,081</u>)	<u>13,237</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>42,233</u>	(<u>54,480</u>)
EEEE	現金及約當現金增加 (減少) 數	26,232	(5,847)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>381,089</u>	<u>386,936</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 407,321</u>	<u>\$ 381,089</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 103 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：柯吉源

經理人：王駿東

會計主管：金華

附錄二 「取得或處分資產管理辦法」修正條文對照表

偉訓科技股份有限公司
「取得或處分資產管理辦法」修正條文對照表

修正前條文	修正後條文	說明
<p>4.1 資產範圍</p> <p>4.1.2 不動產及其他固定資產。</p> <p>4.1.7 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產： 指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一五六條第六項規定發行新股受讓他公司股份者。</p>	<p>4.1 資產範圍</p> <p>4.1.2 不動產(含<u>土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權</u>、營建業之存貨)及<u>設備</u>。</p> <p>4.1.7 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產： 指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一五六條<u>第八</u>項規定發行新股受讓他公司股份者。</p>	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。
<p>5.2 鑑價及參考依據</p> <p>5.2.1 取得或處分不動產或其他固定資產 除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，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(略)</p> <p>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，(略)</p>	<p>5.2 鑑價及參考依據</p> <p>5.2.1 取得或處分不動產或<u>設備</u> 除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之<u>設備</u>外，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(略)</p> <p>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，(略)</p>	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。
<p>5.2.3 取得或處分會員證或無形資產 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>5.2.3 取得或處分會員證或無形資產 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，<u>除與政府機構交易外</u>，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>	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。
<p>5.3.2 向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之</p>	<p>5.3.2 向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資</p>	配合「公開發行公司取得或處分資

<p>二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料，(略)</p> <p>5.3.3.3 與關係人簽訂合建契約而取得不動產。</p>	<p>本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，<u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外</u>，應將下列資料，(略)</p> <p>5.3.3.3 與關係人簽訂合建契約，<u>或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產</u>而取得不動產。</p>	<p>產處理準則」修訂。</p>
<p>5.4.2.8 董事會指定總管理處定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合暨定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。評估報告有異常情形（如持有部位已逾損失上限）時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>公司從事衍生性商品交易，授權相關人員辦理者，事後應提報近期董事會。</p>	<p>5.4.2.8 董事會指定總管理處定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合暨定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。評估報告有異常情形（如持有部位已逾損失上限）時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>公司從事衍生性商品交易，授權相關人員辦理者，事後應提報<u>最近期</u>董事會。</p>	<p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。</p>
<p>5.6.1.1 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動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。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</p> <p>5.6.1.4 除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其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。但下列情形不在此限：</p> <p>(1)買賣公債。</p> <p>(2)以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。</p> <p>(3)買賣附買回、賣回條件之債券。</p>	<p>5.6.1.1 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動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。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>5.6.1.4 除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其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。但下列情形不在此限：</p> <p>(1)買賣公債。</p> <p>(2)以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，<u>或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券</u>。</p> <p>(3)買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>。</p>	<p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。</p>

<p>5.6.7 外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權益百分之十計算之。</p>	<p>5.6.7 <u>有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</u></p> <p>公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以<u>歸屬於母公司業主之</u>權益百分之十計算之。</p>	
---	--	--

附錄三 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 0%~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；第三十次修正於民國一〇二年六月十四日。

偉訓科技股份有限公司

董事長:柯吉源

附錄四 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

本公司 102 年度未公開財務預測，依民國 91 年 4 月 16 日台財證(一)字第 002534 號函規定，無須揭露 102 年度預估資訊。

附錄五 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及董監事酬勞之成數或範圍：

- (1) 員工紅利 2%~10%；發放對象得涵蓋海內外從屬公司員工。
- (2) 董事及監察人酬勞 0%~4%。

2. 擬議配發員工紅利及董監事酬勞金額

本公司經 103 年 3 月 26 日及 103 年 5 月 7 日董事會決議分配之員工紅利及董監事酬勞金額如下：

員工現金紅利：4,694,801 元

董監事酬勞：0 元

員工紅利及董監事酬勞分配金額與帳上提列之差異金額分別為 1,089,349 元及 1,802,726 元，以上於股東常會決議日時若金額仍有變動，則依會計估計變動處理列為一〇三年度損益。

附錄六 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。

附錄七 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。

附錄八 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：103.04.21

職稱	股東戶號	姓名	持有股數(股)	持股比例 (%)
董事長	14196	丞利投資(股)公司代表人： 柯吉源	6,638,193	6.43
董事	14196	丞利投資(股)公司代表人： 李麗生	6,638,193	6.43
董事	4	徐東榮	2,961,317	2.87
董事	S121917499	鍾鼎君	0	0
董事	27273	陳曜銘	600,000	0.58
獨立董事	27342	陳仲璘	150,000	0.15
全體董事持有股數			10,349,510	10.02
監察人	D221330287	李思佳	0	0
監察人	27129	鍾宛真	480,000	0.46
全體監察人持有股數			480,000	0.46

1. 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。
2. 本公司監察人缺額二席將於本次股東常會補選，選任後董事及監察人之持股合計數皆符合其規定。

附錄九 獨立董事候選人名單

姓名	學歷	經歷	現任	持有股數
蔡富隆	1.文化大學經濟系 國貿組 2.Texas A & I University MBA	1.行政院退輔會楠梓 工廠 外銷組長 2.中國鋼鐵結構 (股)公司 貿易處副組長	舜億企業股份有 限公司 副董事長	0

附錄十 股東提案權事項報告：

**提案期間自 103 年 4 月 14 日起至 103 年 4 月 23 日止，除受理董事會提名
人選外無持股 1%以上之股東提案。**