

偉詮電子股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

時間：一一〇年七月七日(星期三)上午九時整

地點：新竹科學園區工業東九路 22 號 3 樓(偉詮公司 310 會議室)

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數 92,598,973 股，佔本公司已發行普通股股份總數 177,157,961 股(已扣除依公司法第 179 條規定無表決權之股數 852,000 股)之 52.26%。

出席董事：林錫銘、劉建成、郭幸容、林崇燾

出席獨立董事：葉維焜

出席監察人：蔡東芳

主席：林錫銘董事長



記錄：鄭金玫



宣佈開會：大會報告出席股數已達法定數額，依法宣佈開會。

一、主席致詞：(略)

二、報告事項

- (一)一〇九年度營業報告。(詳如附件)
- (二)監察人審查一〇九年度決算表冊報告。(詳如附件)
- (三)一〇九年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。(詳議事手冊)
- (四)「道德行為準則」修訂案。(詳議事手冊)

三、承認事項

承認案一

董事會提

案由：一〇九年度營業報告書及財務報表案。

說明：(一)本公司一〇九年度個體財務報表及合併財務報表，經一一〇年三月九日董事會通過後送交勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝會計師及葉東輝會計師查核及簽證完竣，並送交監察人查核竣事。

(二)一〇九年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱本議事錄附件。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 91,120,237 權，贊成權數 89,453,600 權，反對權數 101,399 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 1,565,238 權，贊成權數占出席股東表決權數 98.17%。本案經投票表決後照原案通過。

案由：一〇九年度盈餘分配案。

說明：(一)一〇九年度盈餘分配案，業經本公司一一〇年三月九日董事會議通過，董事會依據本公司章程規定，決議分配現金股利每股配發 1.6 元，盈餘分配表請參閱本議事錄附件。

(二)現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

(三)本案如因買回、註銷或轉讓本公司股份或其他影響股份變動等因素，致本公司流通在外股數有所增加或減少，致配發現金比率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利金額，按分配股息紅利基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。

(四)本案俟股東會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 91,120,237 權，贊成權數 89,440,800 權，反對權數 112,448 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 1,566,989 權，贊成權數占出席股東表決權數 98.15%。本案經投票表決後照原案通過。

偉詮電子股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 109 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	附 註
期初未分配盈餘	482,175,282	
加：109 年稅後淨利	340,928,470	
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(885,031)	
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 投資累積損益直接移轉至保留盈餘	95,249,355	
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配 盈餘之數額	435,292,794	
減：提列法定公積	(43,529,279)	
加：迴轉依法提列特別盈餘公積	21,598,779	
可分配盈餘	895,537,576	
減：本年度分配項目		
提撥股東紅利-現金	(283,452,738)	每股配發現金股利 1.6 元，註 1 ~2
期末未分配盈餘	612,084,838	
註 1. 本公司盈餘分配原則，係先分配 109 年度可分配盈餘，若有不足部份依盈餘產生之年序，採後進先出之順序分配以前年度所 累積之盈餘。 註 2. 股東現金股利股數係依 110 年 3 月 9 日已發行股數 178,009,961 股－庫藏股股數 852,000 股=177,157,961 股計算之。		

董事長：



經理人：



會計主管：



四、討論事項

討論案一

董事會 提

案由：公司章程修訂案，提請 核議。

說明：(一)為配合公司 111 年設置審計委員會，擬修訂公司章程第 12 條條文。

(二)公司章程修正前後條文對照表請參閱下表。

公司章程修正前後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	修正原因
第十二條	<p>本公司設董事七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。</p> <p>本公司董事及監察人之選舉採候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之。其實施相關事宜依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。</p> <p>第一項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</p>	<p>本公司設董事七至十二人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。</p> <p>本公司董事及監察人之選舉採候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之。其實施相關事宜依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。</p> <p>第一項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</p>	配合公司 111 年設置審計委員會。
第二十四條	(略)	增加 第二十一一次修正：中華民國一一〇年六月三日	配合章程修改。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 91,120,237 權，贊成權數 89,376,054 權，反對權數 111,619 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 1,632,564 權，贊成權數占出席股東表決權數 98.08%。本案經投票表決後照原案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會。

營業報告書

一、2020 年營業結果分析

2020 年雖因疫情影響，全世界經濟普遍受到衝擊。然而由於在家上班、休閒、運動等生活型態改變，反而造成筆電、遊戲機、家用健身器材、健診量測器材等等電子產品需求增加。根據世界半導體貿易統計協會(WSTS)資料，2020 年全球半導體市場全年總銷售值達 4,404 億美元，較 2019 年成長 6.8%。而台灣 IC 產業產值為 1,089 億美元，年成長 26.2%；如果以台幣統計，雖因台幣升值，成長也高達 20.9%，遠優於全球。而 IC 設計業產值為 8,529 億台幣，年成長 23.1%，表現非常亮眼。不過其中的超級巨星聯發科營收就高達 3,221 億元台幣，佔全體 IC 設計業 37.76%，而其年成長率為 30.84%，更是優於均值，表現令人敬佩。

2020 年由於市場對本公司產品需求暢旺，本公司自有產品成長 19.45%，接近整體產業之成長率。自有產品銷售量達到 2.66 億顆，也創歷史新高。可惜代理產品線由於產品結構因素只成長 3.59%，致使總體營業額成長率為 12.83%。

1、2020 年與 2019 年營運結果比較如下：

	2020 年	2019 年	成長率
營業收入	2,612,754	2,315,605	+12.83%
營業毛利	659,777	570,375	+15.67%
營業利益	130,823	62,422	+109.58%
營業外淨收益	227,471	304,220	-25.23%
所得稅費用	(17,365)	(41,177)	-57.83%
稅後淨利	340,929	325,465	+4.75%
EPS	1.94	1.84	+5.43%

(此為個體財報數字，係依主管機關規定編製。)

2020 年由於營收成長，而且毛利率也略有成長，因此營業毛利和營業利益都有相當不錯的成長。此外本公司轉投資績效依舊非常良好，營業外淨收益仍有 2.27 億元。再加上節稅得宜，使得稅後淨利 3.41 億元，每股盈餘 1.94 元，都創十多年來的新高。

- 2、2020 年研發費用 3.27 億元，仍比 2019 年 3.1 億元增加，但變化不大。主要仍是用於電源以及智慧應用 IC 兩大產品線之新產品開發。
- 3、預算執行情形：本公司 2020 年並未公告財務預測，惟營運結果比內部訂定的目標還佳，主要是營業利益以及營業外利益都高於預期。

二、2021 年營業計劃概要

2021 年伊始，公司就感受到市場強烈需求以及晶圓和封測產能吃緊的壓力，因此今年的業績相當可以期待。簡要說明如下：

- 1、市場強烈需求主要來自於 USB Type-C PD 快充 IC。本公司在此領域是世界領先品牌，於筆電及遊戲機之充電器獨佔鰲頭，並在智慧型手機快充市場之市佔率快速成長。筆電及平板電腦快速充電需求已成趨勢，今年滲透率預估會成倍數成長，成長率驚人。可惜因為晶圓廠產能不足，能否完全滿足尚有待努力與觀察。封測產能雖然也吃緊，不過較可以克服。
- 2、由於封測和部分晶圓漲價，本公司為了反映成本，不得不跟客戶漲價。大家更在乎的是產能和供貨能確保，這是公司成立以來前所未見的事。
- 3、本公司除了電源相關產品線成長可期，另外在 smart applications 智慧應用之 IC 產品線，如智慧散熱風扇控制以及智慧鏡頭 IC 營收之成長，也可望優於去年。

三、公司未來發展策略及外部競爭環境評估

患難見真情。這一波嚴重缺貨，考驗了供應商關係、客戶信賴度，也提醒了我們必須對經營環境可能的變化多加檢視以及思考因應之道。雖然短期未必有解，但將是經營者不可逃避的功課。對 IC 設計公司而言，由於供應商和客戶規模都很大，因此除了確保競爭利基之外，規模的擴大也日趨重要。在發展策略上，如去年所言，除了在現有領域與基礎上求成長，我們也會努力尋求購併機會，追求策略性的結構性成長。至於，影響營收

和獲利的匯率，從去年年初到現在台幣已經升值 7%！央行似乎也視為大勢所趨，我們也只好顧好自己，不便再多言了。

感謝各位股東的支持！

敬祝 投資如意！

董事長 林錫銘



總經理 林錫銘



財務主管 郭幸容



監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人審查，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一一〇年股東常會

偉詮電子股份有限公司

監察人：廖伯熙



監察人：蔡東芳



監察人：黃竣雅



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 二 日

會計師查核報告

偉詮電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

偉詮電子股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達偉詮電子股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與偉詮電子股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對偉詮電子股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對偉詮電子股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

偉詮電子股份有限公司民國 109 年度營業收入為 2,612,754 仟元，與收入認列相關之會計政策及資訊請詳個體財務報告附註四及二四。偉詮電子股份有限公司之營業收入主要包含研究、開發、生產及銷售積體電路與代理銷售外國品牌積體電路，因銷貨客戶眾多且分散國內外，故將銷貨收入較前一年度成長且交易對象為未公開發行公司之銷貨收入認列列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上述所述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨收入之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 選樣抽核銷貨收入相關憑證與收款情形，另查詢交易對象之存在性，以驗證銷貨之真實發生，並核對銷貨對象與收款對象是否存有異常情形。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估偉詮電子股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算偉詮電子股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

偉詮電子股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對偉詮電子股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使偉詮電子股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致偉詮電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於偉詮電子股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成偉詮電子股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對偉詮電子股份有限公司民國 109 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 明 輝



陳明輝

會計師 葉 東 輝



葉東輝

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 9 日



民國 109 年 12 月 31 日

代碼	資產	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1100	流動資產								
	現金及約當現金(附註四、六及三)	\$ 525,037	13	\$ 616,253	16	\$ 285,000	7	\$ 225,000	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產								
	一流動(附註四、七及三十)	665,514	16	818,683	21	1,093	8	424	9
	非流動(附註四、七及三十)					325,008	8	322,078	9
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註四、八及三十)								
	應收票據(附註四、十及三十)	435,890	11	222,010	6	63,291	2	64,702	2
	應收帳款(附註四、五、十、二四及三十)	27,428	1	27,215	1	79,564	2	48,865	1
1150	應收票據一關係人(附註四、三十)					12,777	-	-	-
1170	應收帳款一關係人(附註四、三十)					9,854	-	8,639	-
1180	應收帳款一關係人(附註四、三十)	890,818	20	661,649	18	13,490	-	14,055	-
1200	其他應收款(附註四、十及三十)	18,870	-	10,195	-	3,513	-	3,046	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二六)	23,983	-	40,596	1	793,390	19	686,809	18
1175	應收融資租賃一流動(附註四及十)			1,777	-				
130X	存貨(附註四及十二)	747	-	1,083	-	29,552	1	32,635	1
1410	預付款項(附註十七)	397,757	10	352,919	9	9,178	-	22,218	1
11XX	流動資產總計	2,946,501	72	2,757,952	73	68,531	2	76,205	2
						107,061	3	131,038	4
1517	非流動資產					900,451	22	817,867	22
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註四、八及三十)	1,720	-	1,720	-	1,780,100	44	1,780,144	47
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產一流動(附註四、九、三十及三二)	100	-	100	-	17,062	-	17,129	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	804,235	20	696,617	19				
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十四)	275,294	7	241,618	6	503,583	12	468,268	12
1755	使用權資產(附註四及十五)	20,761	-	32,747	1	32,482	1	18,877	1
1780	無形資產(附註四及十六)	26,048	1	30,904	1	917,468	23	793,772	21
1915	預付設備款	-	-	3,336	-	1,453,533	36	1,280,917	34
1920	存出保證金(附註三十)	5,402	-	5,827	-	(10,883)	-	(32,838)	(1)
1935	應收融資租賃一流動(附註四及十一)					(59,182)	(2)	(78,184)	(2)
15XX	非流動資產總計	225	-	2,194	-	3,180,635	78	2,967,148	78
		1,134,585	28	1,017,093	27				
DXXX	資產總計	\$ 4,081,086	100	\$ 3,785,015	100	\$ 4,081,086	100	\$ 3,785,015	100

後附之附註係本報財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

偉詮電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 四及三一）	\$ 2,612,754	100	\$ 2,315,605	100
5000	營業成本（附註四、十二、 二二、二五及三一）	<u>1,952,977</u>	<u>75</u>	<u>1,745,230</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	<u>659,777</u>	<u>25</u>	<u>570,375</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註二二及二五）				
6100	推銷費用	131,619	5	130,985	6
6200	管理費用	70,241	3	66,852	3
6300	研究發展費用	327,113	12	310,181	13
6450	預期信用（迴轉利益） 減損損失（附註十）	(<u>19</u>)	<u>-</u>	(<u>65</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>528,954</u>	<u>20</u>	<u>507,953</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利	<u>130,823</u>	<u>5</u>	<u>62,422</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二 五）	4,096	-	6,038	-
7010	其他收入（附註四、二 五及三一）	58,563	2	71,083	3
7020	其他利益及損失（附註 二五）	72,361	3	154,581	7
7050	財務成本（附註二五）	(<u>4,868</u>)	<u>-</u>	(<u>3,133</u>)	<u>-</u>
7070	採用權益法之子公司利 益份額（附註四及十 三）	<u>97,319</u>	<u>4</u>	<u>75,651</u>	<u>3</u>
7000	營業外收入及支出 淨額	<u>227,471</u>	<u>9</u>	<u>304,220</u>	<u>13</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 358,294	14	\$ 366,642	16
7950	所得稅費用(附註四及二六)	<u>17,365</u>	<u>1</u>	<u>41,177</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>340,929</u>	<u>13</u>	<u>325,465</u>	<u>14</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫再衡 量數	(885)	-	(5,228)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	108,248	4	6,021	-
8330	採用權益法之子公 司其他綜合損益 份額	8,045	-	10,345	1
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	<u>554</u>	<u>-</u>	<u>(579)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益	<u>115,962</u>	<u>4</u>	<u>10,559</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 456,891</u>	<u>17</u>	<u>\$ 336,024</u>	<u>15</u>
	每股盈餘(附註二七)				
9750	基 本	<u>\$ 1.94</u>		<u>\$ 1.84</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.93</u>		<u>\$ 1.82</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	108年12月31日餘額	109年12月31日餘額	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	員工未賺得酬勞	透過其他綜合 損益類公積 價值調整之 未實現損益	庫藏股票	權益總計
代碼	178,044	1,780,444	17,543	480,697	18,877	653,173	1,848	3,523	13,506	-	2,884,920
A1	178,044	1,780,444	17,543	480,697	18,877	653,173	1,848	3,523	13,506	-	2,884,920
B1	-	-	-	17,631	-	(17,631)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	18,877	(18,877)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(178,044)	-	-	-	-	(178,044)
N1	-	-	-	-	-	-	-	2,357	-	-	2,357
N1	(30)	(300)	(414)	-	-	-	-	714	-	-	-
N1	-	-	-	-	-	-	-	75	-	-	75
D1	-	-	-	-	-	325,465	-	-	-	-	325,465
D6	-	-	-	-	-	(579)	(16,366)	-	16,366	-	10,559
D6	-	-	-	-	-	320,127	(579)	-	16,366	-	336,024
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(81,103)	(81,103)
F5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,919	2,919
Q1	-	-	-	-	-	32,914	-	-	(32,914)	-	-
Z1	178,014	1,780,144	17,129	468,268	18,877	793,772	2,427	377	(30,054)	(78,184)	2,907,148
B1	-	-	-	35,315	-	(35,315)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	13,605	(13,605)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(262,677)	-	-	-	-	(262,677)
N1	-	-	-	-	-	-	-	259	-	-	259
N1	(4)	(44)	(62)	-	-	-	-	106	-	-	-
N1	-	-	-	-	-	-	-	12	-	-	12
D1	-	-	-	-	-	340,929	-	-	-	-	340,929
D6	-	-	-	-	-	(885)	554	-	116,293	-	115,962
D6	-	-	-	-	-	340,044	554	-	116,293	-	456,891
F5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,002	19,002
Q1	-	-	-	-	-	95,249	-	-	(95,249)	-	-
Z1	178,010	1,780,100	17,067	503,583	32,482	917,468	1,873	-	(9,010)	(59,182)	3,180,635

後附之附註係本集團財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

偉詮電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 358,294	\$ 366,642
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	51,827	47,948
A20200	攤銷費用	43,534	39,990
A20300	預期信用迴轉利益	(19)	(65)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 淨利益	(114,209)	(165,479)
A20900	財務成本	4,868	3,133
A21200	利息收入	(4,096)	(6,038)
A21300	股利收入	(57,597)	(70,176)
A21900	員工認股權酬勞成本	259	2,357
A22400	採用權益法之子公司利益份額	(97,319)	(75,651)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	(400)	-
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	(1,083)	10,365
A24100	外幣兌換淨損失	43,233	14,770
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(213)	(341)
A31150	應收帳款	(207,410)	29,446
A31160	應收帳款－關係人	(9,708)	(1,783)
A31180	其他應收款	1,180	20,018
A31190	應收融資租賃款	1,110	1,032
A31200	存 貨	(43,755)	41,249
A31230	預付款項	5,115	(7,496)
A32130	應付票據	669	(2,799)
A32150	應付帳款	16,519	72,460
A32990	應付員工及董監酬勞	(1,411)	25,229
A32180	其他應付款	(1,666)	(32,120)
A32200	負債準備	1,215	622
A32230	其他流動負債	267	376
A32240	淨確定福利負債	(8,759)	(9,504)
A33000	營運產生之現金流（出）入	(19,555)	304,185
A33100	收取之利息	4,096	6,038
A33300	支付之利息	(4,868)	(3,133)
A33500	支付之所得稅	(5,894)	(55,015)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(26,221)	252,075

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 767,621)	(\$ 563,844)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	681,822	362,918
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(268,877)	(280,935)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	554,320	705,907
B02700	購置不動產、廠房及設備	(68,313)	(73,606)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	400	-
B03800	存出保證金減少	425	1,751
B04500	購置無形資產	(38,678)	(41,884)
B07600	收取之股利	<u>57,547</u>	<u>70,176</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>151,025</u>	<u>180,483</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	60,000	(60,000)
C04200	租賃負債本金償還	(14,778)	(14,682)
C04500	支付現金股利	(262,677)	(178,044)
C04900	購買庫藏股票	-	(78,184)
C05000	庫藏股票處分價款	19,002	-
C05600	減資返還股款	<u>12</u>	<u>75</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(198,441)</u>	<u>(330,835)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(17,579)</u>	<u>(6,701)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨(減少)增加數	(91,216)	95,022
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>616,253</u>	<u>521,231</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 525,037</u>	<u>\$ 616,253</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

偉詮電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

偉詮電子股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達偉詮電子股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與偉詮電子股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對偉詮電子股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對偉詮電子股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

偉詮電子股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併營業收入為 2,619,977 仟元，與收入認列相關之會計政策及資訊請詳合併財務報告附註四及二四。偉詮電子股份有限公司及其子公司之營業收入主要包含研究、開發、生產及銷售積體電路與代理銷售外國品牌積體電路，因銷貨客戶眾多且分散國內外，故將銷貨收入較前一年度成長且交易對象為未公開發行公司之銷貨收入認列列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上述所述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨收入之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 選樣抽核銷貨收入相關憑證與收款情形，另查詢交易對象之存在性，以驗證銷貨之真實發生，並核對銷貨對象與收款對象是否存有異常情形。

其他事項

偉詮電子股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估偉詮電子股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算偉詮電子股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

偉詮電子股份有限公司及其子公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信

係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對偉詮電子股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使偉詮電子股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致偉詮電子股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對偉詮電子股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 明 輝

陳明輝



會計師 葉 東 輝

葉東輝



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 9 日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代碼	資產	109年12月31日		108年12月31日		代碼	負債及權益	109年12月31日		108年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產										
	現金及約當現金(附註四、六及三十)	792,097	18	\$ 904,125	24	2100	短期借款(附註四、十八及三十)	\$ 466,922	11	\$ 225,000	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及三十)	1,182,586	27	966,617	25	2150	應付票據(附註四、十九及三十)	1,098	-	424	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、八及三十)	580,403	14	442,718	12	2170	應付帳款(附註四、十九及三十)	325,026	8	321,696	8
1150	應收票據(附註四、十及三十)	27,428	1	27,215	1	2206	應付員工及董事酬勞(附註二五)	65,028	2	64,702	2
1170	應收帳款淨額(附註四、五、十及三十)	851,956	20	672,594	18	2209	其他應付款(附註四、二十及三十)	113,308	3	61,326	2
1197	應收融資租賃款—流動(附註四及十)	747	-	1,083	-	2230	本期所得稅負債(附註四及二六)	16,207	-	-	-
1200	其他應收款(附註四、十及三十)	52,820	1	49,332	1	2250	負債準備—流動(附註四及二一)	9,854	-	8,639	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二六)	-	-	1,777	-	2280	租賃負債—流動(附註四、十五及三十)	14,049	-	14,189	-
130X	存貨(附註四及十二)	403,095	9	357,989	9		其他流動負債(附註四及二十)	3,526	-	3,261	-
1410	預付款項(附註十七)	20,632	1	25,757	1	21XX	流動負債總計	1,015,013	24	699,237	18
11XX	流動資產總計	3,911,264	91	3,449,207	91		非流動負債				
1510	非流動資產					2570	遞延所得稅負債(附註四及二六)	29,552	1	32,635	1
1517	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四、七及三十)	659	-	935	-	2580	租賃負債—非流動(附註四、十五及三十)	9,178	-	22,218	1
1535	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四、八及三十)	67,574	2	35,514	1	2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二二)	68,331	1	76,205	2
1600	按銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九、三十及三二)	100	-	100	-	25XX	非流動負債總計	107,061	2	131,058	4
1755	不動產、廠房及設備(附註四及十四)	275,556	6	242,261	6	2XXX	負債總計	1,122,074	26	830,295	22
1780	使用權資產(附註四及十五)	21,317	-	32,880	1		歸屬於本公司業主之權益(附註四、二七及二八)				
1915	無形資產(附註四及十六)	26,135	1	31,004	1	3110	普通股股本	1,780,100	41	1,780,144	47
1920	預付設備款	-	-	3,336	-	3200	資本公積	17,067	-	17,129	-
1935	存出保證金	5,499	-	5,827	-	3310	保留盈餘	503,566	12	468,268	12
15XX	應收融資租賃款—非流動(附註四及十一)	725	-	2,194	-	3320	法定盈餘公積	32,482	1	18,877	1
	非流動資產總計	397,565	9	354,051	9	3330	特別盈餘公積	917,468	21	793,772	21
1XXX	資產總計	\$ 4,309,329	100	\$ 3,803,258	100	3300	未分配盈餘	1,433,533	34	1,280,917	34
						3400	其他權益	(10,883)	-	(32,858)	(1)
						3500	庫藏股票	(59,182)	(1)	(78,184)	(2)
						31XX	本公司業主權益總計	3,180,635	74	2,967,148	78
						36XX	非控制權益(附註四及二二)	6,620	-	5,815	-
						3XXX	權益總計	3,187,255	74	2,972,963	78
							負債與權益總計	\$ 4,309,329	100	\$ 3,803,258	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

偉詮電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	109年度		108年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額（附註四及二 四）	\$ 2,619,977	100	\$ 2,322,116	100
5000	營業成本（附註四、十二、二 二、二五及三一）	<u>1,953,708</u>	<u>74</u>	<u>1,746,791</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	<u>666,269</u>	<u>26</u>	<u>575,325</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註二二及二五）				
6100	推銷費用	136,759	5	136,691	6
6200	管理費用	76,073	3	72,341	3
6300	研究發展費用	327,113	13	310,181	13
6450	預期信用迴轉利益（附註 十）	(<u>19</u>)	<u>-</u>	(<u>65</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>539,926</u>	<u>21</u>	<u>519,148</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利	<u>126,343</u>	<u>5</u>	<u>56,177</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二 五）	4,252	-	6,072	-
7010	其他收入（附註四、二五 及三一）	74,854	3	92,647	4
7020	其他利益及損失（附註四 及二五）	162,709	6	215,050	9
7050	財務成本（附註二五）	(<u>5,859</u>)	<u>-</u>	(<u>3,139</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>235,956</u>	<u>9</u>	<u>310,630</u>	<u>13</u>
7900	稅前淨利	362,299	14	366,807	16
7950	所得稅費用（附註四及二六）	<u>20,795</u>	<u>1</u>	<u>40,685</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>341,504</u>	<u>13</u>	<u>326,122</u>	<u>14</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益			
8310	不重分類至損益之項目：			
8311	確定福利計畫再衡			
	量數			
	(\$ 885)	-	(\$ 5,228)	-
8316	透過其他綜合損益			
	按公允價值衡量			
	之權益工具投資			
	未實現評價損益			
8360	116,523	4	16,313	-
	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			
	554	-	(579)	-
8300	本年度其他綜合損			
	益			
	116,192	4	10,506	-
8500	<u>\$ 457,696</u>	<u>17</u>	<u>\$ 336,628</u>	<u>14</u>
	淨利歸屬於：			
8610	\$ 340,929	13	\$ 325,465	14
8620	575	-	657	-
8600	<u>\$ 341,504</u>	<u>13</u>	<u>\$ 326,122</u>	<u>14</u>
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	\$ 456,891	17	\$ 336,024	14
8720	805	-	604	-
8700	<u>\$ 457,696</u>	<u>17</u>	<u>\$ 336,628</u>	<u>14</u>
	每股盈餘 (附註二七)			
9750	<u>\$ 1.94</u>		<u>\$ 1.84</u>	
9850	<u>\$ 1.93</u>		<u>\$ 1.82</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：

偉詮電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 362,299	\$ 366,807
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	52,559	48,577
A20200	攤銷費用	43,548	40,001
A20300	預期信用迴轉利益	(19)	(65)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	(196,324)	(226,329)
A20900	財務成本	5,859	3,139
A21200	利息收入	(4,252)	(6,072)
A21300	股利收入	(73,761)	(91,721)
A21900	員工認股權酬勞成本	259	2,357
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	(400)	-
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	(1,083)	10,365
A24100	外幣兌換損失	48,921	14,661
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(213)	(341)
A31150	應收帳款	(217,241)	29,759
A31180	其他應收款	1,620	(2,240)
A31190	應收融資租賃款	1,110	1,032
A31200	存 貨	(44,023)	43,200
A31230	預付款項	5,125	(7,497)
A32130	應付票據	669	(2,799)
A32150	應付帳款	16,919	72,003
A32990	應付員工及董監酬勞	326	25,229
A32180	其他應付款	(3,151)	(73,050)
A32200	負債準備	1,215	622
A32230	其他流動負債	266	(1,898)
A32240	淨確定福利負債	(8,759)	(9,504)
A33000	營運產生之現金流（出）入	(8,531)	236,236
A33100	收取之利息	4,252	6,072
A33300	支付之利息	(5,822)	(3,139)
A33500	支付之所得稅	(5,894)	(55,015)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(15,995)	184,154

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 981,928)	(\$ 917,926)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	944,094	508,604
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(951,613)	(401,767)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	966,981	1,232,227
B02700	購置不動產、廠房及設備	(68,322)	(73,665)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	400	-
B03800	存出保證金減少	328	1,751
B04500	購置無形資產	(38,678)	(41,956)
B07600	收取之股利	73,711	91,721
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(55,027)	398,989
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	235,114	(60,000)
C04200	租賃負債本金償還	(14,934)	(14,921)
C04500	支付現金股利	(262,677)	(178,044)
C04900	購買庫藏股	-	(78,184)
C05000	庫藏股票處分價款	19,002	-
C05600	減資返還之股款	12	75
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(23,483)	(331,074)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(17,523)	(6,958)
EEEE	本年度現金及約當現金淨(減少)增加數	(112,028)	245,111
E00100	年初現金及約當現金餘額	904,125	659,014
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 792,097	\$ 904,125

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：

