


 偉詮電子股份有限公司
 一〇五年股東常會議事錄

時間：一〇五年六月八日(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 120,447,010 股，佔本公司已發行普通股股份總數 221,400,000 股之 54.40 %。

出席董事：林錫銘、周宜國、蔡東芳、劉建成、黃竣稚、郭幸容

出席監察人：李元宏

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、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)配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令修訂公司法第 235 條、第 235 條之 1 及第 240 條有關員工酬勞及董監事酬勞分派規定，擬修訂本公司章程第 20 條及第 20 條之 1。

(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
第二十條	本公司年度總決算如當期有稅後淨利，依下列順序分派之： 一、彌補虧損。 二、扣除一款後，提存百分之十為法定盈餘公積。 三、依法令或主管機關規定必須提存或迴轉之特別盈餘公積。 四、提撥員工紅利就一至三款規定數額後剩餘之數，提撥百分之十一至十三。 五、董事監察人酬勞金就一至三款規定數額後剩餘之數，提	公司年度扣除員工酬勞及董監酬勞前之本期稅前淨利，應提撥百分之十一至十三為員工酬勞及不高於百分之三為董監酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。	配合公司法增訂第 235 條之 1 之規定，修訂本條文。

條次	原條文	修訂後條文	修正原因
	<p>撥百分之二至四。</p> <p>六、餘額併同以前年度未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額由董事會依據本公司股利政策擬具股東紅利分派議案，並提請股東會承認，按股份總額比例分配之。</p> <p>本公司股利政策如下： 本公司股利之發放應考量財務結構之健全與穩定，並依據公司成長需求擬定當年度發放現金股利與股票股利之比例。現金股利之分派比例不低於股利總額之百分之十(10%)。</p>		
第二十條之一	第二十條內容作修改。	<p>公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限，次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>本公司股利政策如下： 本公司股利之發放應考量財務結構之健全與穩定，並依據公司成長需求擬定當年度發放現金股利與股票股利之比例。現金股利之分派比例不低於股利總額之百分之十(10%)。</p>	配合公司法增訂第 235 條之 1 之規定，修訂本條文。
第二十四條	(略)	<p>增加 第十九次修正：中華民國 一〇五年六月八日</p>	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 119,202,862 權，贊成權數 116,211,405 權，反對權數 521 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 2,990,936 權，贊成權數占出席股東表決權數 97.49%。本案經投票表決後照原案通過。

四、報告事項

- (一)本公司一〇四年度營業報告。(詳如附件)
- (二)監察人審查一〇四年度決算表冊報告。(詳如附件)
- (三)一〇四年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。(詳議事手冊)

五、承認事項

承認案一

董事會 提

案由：一〇四年度營業報告書及財務報表案。

說明：(一)本公司一〇四年度個體財務報表及合併財務報表，經一〇五年三月十八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黃鴻文會計師查核及簽證完竣，並送交監察人查核竣事。

(二)一〇四年度營業報告書、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 119,202,862 權，贊成權數 116,222,326 權，反對權數 600 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 2,979,936 權，贊成權數占出席股東表決權數 97.50%。本案經投票表決後照原案通過。

承認案二

董事會 提

案由：一〇四年度盈餘分配案。

說明：(一)一〇四年度盈餘分配案，業經本公司一〇五年三月十八日董事會議通過，董事會依據本公司章程規定，決議分配現金股利每股配發 0.5 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、限制員工權利新股收回註銷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 119,202,862 權，贊成權數 116,219,326 權，反對權數 3,600 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 2,979,936 權，贊成權數占出席股東表決權數 97.50%。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 104 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	附 註
期初未分配盈餘	182,186,936	
減：確定福利計畫再衡量數	(2,985,900)	
調整後未分配盈餘	179,201,036	
加：104 年稅後淨利	121,736,016	
減：提列法定公積	(12,173,602)	
減：依據證券交易法第 41 條規定提存之特別盈餘公積	(137,719,921)	
可分配盈餘	151,043,529	
減：本年度分配項目		
提撥股東紅利-現金	(110,700,000)	每股配發現金股利 0.5 元，註 1
期末未分配盈餘	40,343,529	
註 1.本公司盈餘分配原則，係先分配 104 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。		

董事長：



經理人：



會計主管：



六、討論事項

討論案二

董事會 提

案由：「董事及監察人選舉辦法」修訂案，提請 核議。

說明：(一)配合本公司董監事選舉全面採候選人提名制度以及依證券交易法規
定設置獨立董事，擬修訂董事及監察人選舉辦法第八條內容。
(二)董事及監察人選舉辦法修正前後條文對照表請參閱下表。

董事及監察人選舉辦法修正前後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文
第八條	<p>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。</p> <p>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。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由所得權數相同者抽籤決定，未 在場者由主席代為抽籤。</p>	<p>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。</p> <p>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。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由所得權數相同者抽籤決定，未 在場者由主席代為抽籤。</p> <p><u>本公司董事(含獨立董事)及監察人選舉均採候選人提名制度，股東應依公司章程所規定之名額並就候選人名單中選任之。依電子通訊平台及選舉票之統計結果，以所得選票代表選舉權數較多者，分別依次當選。如有二人以上所得權數相同而超過規定之名額時，依相關規定辦理。本公司獨立董事與非獨立董事，應依本辦法相關規定，一併進行選舉，並按獨立董事及非獨立董事分別計算，由所得選票較多者分別當選之。</u></p>
	(略)	<p>增加 中華民國一〇五年六月八日第三次修訂</p>

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 119,202,862 權，贊成權數 116,188,019 權，反對權數 3,907 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 3,010,936 權，贊成權數占出席股東表決權數 97.47%。本案經投票表決後照原案通過。

七、選舉事項

選舉案一

董事會 提

案由：選舉第十屆董事及監察人。

說明：(一)本公司第九屆董監事任期即將屆滿，依公司章程規定改選。

(二)本次改選席次為董事七人(含獨立董事二人)，監察人三人。

(三)第十屆董監事之任期三年，自 105 年 6 月 8 日起至 108 年 6 月 7 日止。

(四)本公司董事(含獨立董事)、監察人選舉採候選人提名制度，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。股東應就董事(含獨立董事)及監察人候選人名單中選任之，候選人名單及應載明資料請參閱議事手冊。

選舉結果：

當選名單

職稱	股東戶號 (或身分證字號)	姓名	當選權數
董事	12	林錫銘	121,706,382
董事	5	周宜國	117,652,984
董事	93	劉建成	116,858,282
董事	81	郭幸容	115,704,724
董事	306	林崇燾	114,436,753
獨立董事	B1001*****	郭江龍	113,860,432
獨立董事	J1205*****	葉維焜	112,580,718
監察人	122	廖伯熙	117,313,045
監察人	34	蔡東芳	116,069,807
監察人	97	黃竣稚	114,747,543

八、討論事項

討論案三

董事會 提

案由：解除新任董事競業禁止之限制。

說明：(一)依公司法第 209 條規定，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)本公司新任董事，若於其他公司擔任董事，而與本公司所營事業相同者，為配合事實需要，在無損及公司的利益下，爰依法提請股東會同意解除該董事之競業禁止限制。

董事候選人	當選董事後提請解除競業禁止限制之項目
郭江龍	豐藝電子股份有限公司 獨立董事
葉維焜	立捷電子股份有限公司 董事長 艾揚科技股份有限公司 董事

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 119,202,862 權，贊成權數 116,048,204 權，反對權數 107,628 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 3,047,029 權，贊成權數占出席股東表決權數 97.35%。本案經投票表決後照原案通過。

九、臨時動議：無。

十、散會。

營業報告書

一、2015 年營業結果分析

2015 年台灣的經濟持續表現低迷，出口連續十一個月負成長，全年 GDP 成長率則只有 0.75%，是 2009 年金融海嘯以來最差的一年。台灣的 IC 工業幸好還有台積電強勁成長 10.58%，使得整體產業能夠有 2.75% 的成長。IC 設計業受到國外需求減少，外銷衰退的影響，勉強維持平盤並無成長。

2015 年本公司在車用電子及 POS 機 IC 都有超過三位數的成長率，可惜其成長金額不足以彌補大客戶在 LCD TV IC 方面超過 60% 的衰退，金額達 5,600 萬元，因此整體營收約有 5.5% 的衰退。

1、2015 年與 2014 年營運結果比較如下：

單位：仟元

	2015 年	2014 年	成長率
營業收入	1,771,072	1,873,790	-5.48%
營業毛利	411,936	414,715	-0.67%
營業淨利	17,916	(13,824)	+229.60%
營業外淨收益	128,113	227,512	-43.69%
稅後淨利	121,736	208,668	-41.66%

(此為個體財報數字，係依主管機關規定編製。)

2015 年營收雖衰退，但由於營業費用降低，因此營業利益較 2014 年淨增加 3,174 萬元。營業外淨收益衰退 43.7%，係由於轉投資收益減少所致，也因此使得稅後淨利較 2014 年衰退，全年 EPS 為 0.55 元。

- 2、以資產負債表而言，負債比例為 17.3%，比 2014 年 13.7%略有增加，但財務結構仍很健全。負債增加之原因是財報上出現本公司少見的銀行借款 1.37 億元，此並非本公司資金不足，而是判斷去年台幣匯率太強，故資金暫以美金持有，待台幣回貶再予兌換。實則，本公司資金遠遠足以支付前述借款。而台幣匯率去年(2015)全年平均 31.88 元，下半年平均 32.53 元，以趨勢而言，本公司判斷尚屬正確。
- 3、2015 年研發費用約 2.2 億元，佔營收 12.4%，與 2014 年相近。比較值得報告的是本公司研發之 USB PD 控制 IC，普遍獲得國際大廠採用，在同業中領先推出。此外車用環車視訊(AVM)研發團隊，榮獲中華民國科技管理學會科技管理團隊獎，亦值得跟股東分享。

二、2016 年營業計劃概要

2016 年全球經濟預測是一個動盪激烈的年度，看不到樂觀的數字。還好研究機構 Gartner 公司預測全球 IC 仍會有 1.4%的成長，台灣則台積電成長依舊樂觀，至於 IC 設計整體恐將仍維持持平。本公司由於 2015 年營收並不高，而且陸續有新產品推出，因此仍以成長兩位數字為努力目標。重點報告如下：

- 1、車用電子與刷卡機(POS)IC，應可維持兩位數字成長率。
- 2、USB PD IC 及其它電源管理新 IC，經過 2015 年的驗證、推廣以及試產，2016 年業績成長可以預期。
- 3、代理產品線重點在車用以及馬達控制，符合產業成長主流，成長率亦以兩位數字為目標。
- 4、LCD TV IC 於 2011 年達到出貨最高峰，經過四年之衰退調整，已接近谷底，不至於再對公司業績帶來負面影響。

三、公司未來發展策略及外部競爭環境評估

- 1、2015 年鬧得沸沸揚揚的中資投資台灣 IC 設計公司議題，目前仍無定案。本公司公開主張，只要做一些必要管理，應可開放中資來台投資，因為對岸已是全世界最大 IC 市場，對岸若願意來投資，甚至促進彼此合作，對願意根留台灣的公司當然有好處。開放投資到同意購併仍有相當大的距離，政府對於企業以及自己的管理能力可以有更大一點的信心。
- 2、過去幾年，政府將所得稅制改得非常不利於吸引人才，也使得高級人才之工作誘因大大降低。此外教育體制由務實走向務虛，也出了問題。2016 年新政府即將上台，期待普遍被認為是最能溝通，最瞭解產業的新政府能有所體會，嘗試改變。
- 3、2016 年全球需求難以期待成長，而對岸的競爭也日益激烈。可是本公司規模仍小，只要產品能做對做好，成長空間仍然很大，並不會受大環境太大影響。因此重點仍在自我努力。

敬請各位股東繼續支持與鼓勵。

敬祝 投資愉快！

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

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、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

本公司一〇五年股東常會

偉詮電子股份有限公司

監察人：福豐投資股份有限公司

代表人：廖伯熙



監察人：林錫琨



監察人：李元宏



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 五 日

會計師查核報告

偉詮電子股份有限公司 公鑒：

偉詮電子股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 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個體財務報表表示意見。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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 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 日之個體財務績效及個體現金流量。

偉詮電子股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計科目明細表，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，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體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 陳 明 輝



陳明輝

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

會計師 黃 鴻 文



黃鴻文

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 5 年 3 月 1 8 日

偉詮電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		代碼	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
1100	\$ 511,804	15	\$ 378,166	11	2100	\$ 137,000	4	\$ -	-
1110	-	-	230	-	2150	4,250	-	3,646	-
1125	1,119,546	33	1,259,910	36	2170	234,203	7	260,203	8
1150	20,047	1	28,725	1	2180	20,387	-	11,738	-
1170	544,201	16	528,234	15	2206	25,270	1	56,757	2
1180	19,798	1	16,667	1	2209	32,788	1	43,299	1
1200	9,988	1	50,168	1	2230	25,268	1	-	-
130X	333,624	10	361,296	10	2250	2,561	-	2,100	-
1410	36,021	1	33,028	1	2300	5,572	-	4,062	-
11XX	2,595,029	77	2,656,524	76	21XX	487,999	14	383,805	11
1543	10,461	-	10,461	-	2570	759	-	1,863	-
1550	520,412	16	556,237	16	2640	90,291	3	88,889	3
1600	218,577	7	231,377	7	25XX	91,050	3	90,752	3
1780	9,298	-	12,988	1	2XXX	579,049	17	474,557	14
1920	6,218	-	6,145	-	3110	2,214,000	66	2,214,000	64
15XX	764,966	23	817,208	24	3200	1,960	-	1,960	-
1XXX	3,359,995	100	3,473,272	100	3310	401,769	12	380,902	11
					3320	9,800	-	200,378	6
					3330	300,957	9	211,735	6
					3300	712,506	21	793,015	23
					3400	(147,520)	(4)	(9,800)	(1)
					3XXX	2,780,946	83	2,999,175	86
						3,359,995	100	3,473,272	100

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：

偉詮電子股份有限公司

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：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二 二及三一）	\$ 1,771,072	100	\$ 1,873,790	100
5000	營業成本（附註四、十一、 二十、二三及三一）	<u>1,359,136</u>	<u>77</u>	<u>1,459,075</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>411,936</u>	<u>23</u>	<u>414,715</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註二十及二三）				
6100	推銷費用	118,770	7	131,104	7
6200	管理費用	55,723	3	67,345	4
6300	研究發展費用	<u>219,527</u>	<u>12</u>	<u>230,090</u>	<u>12</u>
6000	營業費用合計	<u>394,020</u>	<u>22</u>	<u>428,539</u>	<u>23</u>
6900	營業淨利（損）	<u>17,916</u>	<u>1</u>	<u>(13,824)</u>	<u>(1)</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、二 三、二七及三一）	66,546	4	60,453	3
7020	其他利益及損失（附註 九及二三）	56,793	3	123,017	7
7050	財務成本	(572)	-	(42)	-
7070	採用權益法之子公司利 益份額（附註四及十 二）	<u>5,346</u>	<u>-</u>	<u>44,084</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出 淨額	<u>128,113</u>	<u>7</u>	<u>227,512</u>	<u>12</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 146,029	8	\$ 213,688	11
7950	所得稅費用 (附註四、五及二四)	<u>24,293</u>	<u>1</u>	<u>5,020</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>121,736</u>	<u>7</u>	<u>208,668</u>	<u>11</u>
	其他綜合損益 (附註四、五、二十及二一)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(2,985)	-	397	-
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	532	-	1,464	-
8362	備供出售金融資產未實現(損)益	(115,285)	(7)	190,118	10
8382	採用權益法認列子公司之其他綜合損益份額—備供出售金融資產未實現損失	(<u>22,967</u>)	(<u>1</u>)	(<u>1,004</u>)	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益	(<u>140,705</u>)	(<u>8</u>)	<u>190,975</u>	<u>10</u>
8500	本年度綜合損益總額	(<u>\$ 18,969</u>)	(<u>1</u>)	<u>\$ 399,643</u>	<u>21</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 0.55</u>		<u>\$ 0.94</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.55</u>		<u>\$ 0.94</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：



偉詮電子股份有限公司

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：新台幣仟元

代碼	103 年 1 月 1 日餘額	普通股本 (附註二一)	資本公積 (附註二一)	法定盈餘公積	保留盈餘 (附註五、二十及二一)	未分配盈餘	其他權益 (附註四及二一)	出售	權益總計
A1	\$ 2,214,000	\$ 28,528	\$ 371,992	\$ 136,142	\$ 89,101	\$ 243	(\$ 200,621)		\$ 2,639,385
102 年度盈餘分配									
B1 法定盈餘公積	-	-	8,910	-	(8,910)	-	-	-	-
B3 特別盈餘公積	-	-	-	64,236	(64,236)	-	-	-	-
B5 股東現金股利	-	-	-	-	(13,285)	-	-	-	(13,285)
C15 資本公積配發現金股利	-	(26,568)	-	-	-	-	-	-	(26,568)
D1 103 年度淨利	-	-	-	-	208,668	-	-	-	208,668
D3 103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	397	-	1,464	189,114	190,975
D5 103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	209,065	-	1,464	189,114	399,643
Z1 103 年 12 月 31 日餘額	221,400	2,214,000	1,960	380,902	211,735	200,378	1,707	(11,507)	2,999,175
103 年度盈餘分配									
B1 法定盈餘公積	-	-	20,867	-	(20,867)	-	-	-	-
B3 特別盈餘公積	-	-	-	(190,578)	190,578	-	-	-	-
B5 股東現金股利	-	-	-	-	(199,260)	-	-	-	(199,260)
D1 104 年度淨利	-	-	-	-	121,736	-	-	-	121,736
D3 104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(2,985)	-	532	(138,252)	(140,705)
D5 104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	118,751	-	532	(138,252)	(18,969)
Z1 104 年 12 月 31 日餘額	221,400	\$ 2,214,000	\$ 1,960	\$ 401,769	\$ 300,937	\$ 9,800	\$ 2,239	(\$ 149,759)	\$ 2,780,946

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：

偉詮電子股份有限公司

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：新台幣仟元

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	\$ 146,029	\$ 213,688
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	40,046	40,012
A20200	攤銷費用	4,348	3,753
A20300	呆帳費用	39	346
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損（益）	12	(18)
A20900	財務成本	572	42
A21200	利息收入	(1,947)	(1,602)
A21300	股利收入	(59,102)	(52,717)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備淨益	-	(154)
A23100	處分投資淨益	(37,489)	(96,012)
A22400	採用權益法之子公司利益之份額	(5,346)	(44,084)
A23800	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	18,543	(771)
A23500	以成本衡量之金融資產減損損失	-	1,998
A24100	外幣兌換淨利益	(23,039)	(31,365)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	218	353
A31130	應收票據	8,678	(1,599)
A31150	應收帳款	1,124	6,847
A31160	應收帳款－關係人	(2,427)	(7,113)
A31180	其他應收款	1,139	2,842
A31200	存 貨	9,229	(92,609)
A31230	預付款項及其他流動資產	(2,993)	(5,458)
A32130	應付票據	604	(378)
A32150	應付帳款	(33,941)	(7,021)
A32160	應付帳款－關係人	8,849	(23,134)
A32990	應付員工紅利及董監酬勞	(30,987)	54,363
A32180	其他應付款	(1,722)	(2,754)
A32200	負債準備	461	127
A32230	其他流動負債	1,510	(1,986)
A32240	淨確定福利負債－非流動	(1,583)	1,391
A33000	營運產生之現金流入（出）	40,825	(43,013)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33100	收取之利息	\$ 1,947	\$ 1,602
A33300	支付之利息	(572)	(42)
A33500	支付之所得稅	(129)	(19,588)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>42,071</u>	<u>(61,041)</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(813,778)	(1,746,091)
B00400	出售備供出售金融資產價款	901,325	1,861,921
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	3,060	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(27,246)	(41,745)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	160
B03800	存出保證金增加	(73)	(443)
B04500	購置無形資產	(658)	(9,361)
B07600	收取子公司之股利	18,736	5,949
B09900	以成本衡量之金融資產清算分配所得	202	-
B07600	收取之股利	<u>59,102</u>	<u>52,717</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>140,670</u>	<u>123,107</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	137,000	-
C04500	支付現金股利	(199,260)	(39,853)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(62,260)</u>	<u>(39,853)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>13,157</u>	<u>16,403</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	133,638	38,616
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>378,166</u>	<u>339,550</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 511,804</u>	<u>\$ 378,166</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：

偉詮電子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，暨民國 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。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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、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，足以允當表達偉詮電子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。

偉詮電子股份有限公司業已編製民國 104 及 103 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 明 輝



陳明輝

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

會計師 黃 鴻 文



黃鴻文

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 105 年 3 月 18 日



偉詮電子股份有限公司
民國104年12月31日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

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	%
1100	流動資產										
	現金及約當現金(附註四、六及三十)	\$ 602,528	18	\$ 551,401	16	2100	短期借款(附註十六)	\$ 137,000	4	\$ -	-
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)	-	-	-	-	2150	應付票據(附註四、十七及三十)	4,250	-	3,646	-
1125	備供出售金融資產—流動(附註四、八及三十)	-	-	230	-	2170	應付帳款(附註四、十七及三十)	234,227	7	260,913	7
1150	應收票據(附註四、五、十及三十)	1,492,274	44	1,599,303	46	2206	應付員工紅利及董監酬勞(附註二、三)	20,587	-	11,738	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五、十及三十)	20,047	1	28,725	1	2209	其他應付款(附註四、十八及三十)	25,770	1	56,737	2
1200	其他應收款(附註四、十及三十)	559,969	17	541,247	15	2220	本期所得稅負債(附註四、五及二、四)	33,716	1	55,843	2
130X	存貨(附註四、五及十一)	19,256	-	52,092	1	2250	負債準備—流動(附註四及十九)	25,472	1	104	-
1410	預付款項及其他流動資產(附註十五)	337,913	10	368,234	11	2300	其他流動負債(附註四及十八)	2,561	-	2,100	-
11XX	流動資產總計	36,039	1	33,079	1	21XX	流動負債總計	489,226	14	395,168	11
		3,068,026	91	3,174,311	91						
	非流動資產						非流動負債				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及三十)	61,999	2	65,426	2	2570	遞延所得稅負債(附註四、五及二、四)	759	-	1,863	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十三及二三)	220,308	7	231,559	7	2640	淨確定福利負債—非流動(附註四、五及二十)	90,291	3	88,889	3
1780	無形資產(附註四、五、十四及二、三)	9,440	-	13,173	-	25XX	非流動負債總計	91,050	3	90,752	3
1920	存出保證金(附註十五)	6,218	-	6,145	-	20XX	負債總計	580,276	17	485,920	14
15XX	非流動資產總計	298,165	9	316,303	9						
							歸屬於本公司業主之權益(附註四、五、二十及二一)				
						3110	普通股股本	2,214,000	66	2,214,000	63
						3200	資本公積	1,960	-	1,960	-
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	401,769	12	380,902	11
						3320	特別盈餘公積	9,800	6	200,378	6
						3350	未分配盈餘	300,937	9	211,735	6
						3300	保留盈餘總計	712,506	21	793,015	23
						3400	其他權益	(147,520)	(4)	(9,800)	-
						31XX	本公司業主權益總計	2,780,946	83	2,999,175	86
						36XX	非控制權益(附註四及二一)	4,969	-	5,519	-
						30XX	權益總計	2,785,915	83	3,004,694	86
10XX	資產總計	\$ 3,366,191	100	\$ 3,490,614	100		負債與權益總計	\$ 3,366,191	100	\$ 3,490,614	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



會計主管：



經理人：



董事長：

偉詮電子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：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二二）	\$ 1,779,082	100	\$ 1,877,067	100
5000	營業成本（附註四、十一、二十、二三及三一）	<u>1,361,892</u>	<u>76</u>	<u>1,456,609</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>417,190</u>	<u>24</u>	<u>420,458</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註二十及二三）				
6100	推銷費用	125,142	7	137,179	7
6200	管理費用	60,114	4	70,815	4
6300	研究發展費用	<u>219,527</u>	<u>12</u>	<u>230,090</u>	<u>12</u>
6000	營業費用合計	<u>404,783</u>	<u>23</u>	<u>438,084</u>	<u>23</u>
6900	營業淨利（損）	<u>12,407</u>	<u>1</u>	<u>(17,626)</u>	<u>(1)</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四、二三、二七及三一）	80,890	4	69,629	4
7020	其他利益及損失（附註四、九及二三）	53,674	3	162,182	8
7050	財務成本	<u>(572)</u>	<u>-</u>	<u>(42)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出淨額	<u>133,992</u>	<u>7</u>	<u>231,769</u>	<u>12</u>
7900	稅前淨利	146,399	8	214,143	11
7950	所得稅費用（附註四、五及二四）	<u>24,552</u>	<u>1</u>	<u>5,136</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>121,847</u>	<u>7</u>	<u>209,007</u>	<u>11</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(附註四、五、 二十及二一)				
8310	不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 2,985)	-	\$ 397	-
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	532	-	1,464	-
8362	備供出售金融資產 未實現(損失) 利益	(138,585)	(8)	189,308	10
8300	本年度其他綜合損 益	(141,038)	(8)	191,169	10
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 19,191)	(1)	\$ 400,176	21
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 121,736	7	\$ 208,668	11
8620	非控制權益	111	-	339	-
8600		\$ 121,847	7	\$ 209,007	11
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 18,969)	(1)	\$ 399,643	21
8720	非控制權益	(222)	-	533	-
8700		(\$ 19,191)	(1)	\$ 400,176	21
	每股盈餘(附註二五)				
9750	基 本	\$ 0.55		\$ 0.94	
9850	稀 釋	\$ 0.55		\$ 0.94	

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

2015年12月31日

民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益 (附註四、五、二、一)										
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益	總計	非控制權益 (附註四及二)	權益總計
A1	221,400	\$ 2,214,000	\$ 28,528	\$ 371,992	\$ 136,142	\$ 89,101	\$ 243	\$ 200,621	\$ 2,639,385	\$ 5,090	\$ 2,644,475
B1	-	-	-	8,910	-	(8,910)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	64,236	(64,236)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(13,285)	-	-	(13,285)	-	(13,285)
C15	-	-	(26,568)	-	-	-	-	-	(26,568)	-	(26,568)
D1	-	-	-	-	-	208,668	-	-	208,668	339	209,007
D3	-	-	-	-	-	397	1,464	189,114	190,975	194	191,169
D5	-	-	-	-	-	209,065	1,464	189,114	399,643	533	400,176
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(104)	(104)
Z1	221,400	2,214,000	1,960	380,902	200,378	211,735	1,707	(11,507)	2,999,175	5,519	3,004,694
B1	-	-	-	20,867	-	(20,867)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	(190,578)	190,578	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(199,260)	-	-	(199,260)	-	(199,260)
D1	-	-	-	-	-	121,736	-	-	121,736	111	121,847
D3	-	-	-	-	-	(2,985)	532	(138,252)	(140,705)	(333)	(141,038)
D5	-	-	-	-	-	118,751	532	(138,252)	(18,969)	(222)	(19,191)
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(328)	(328)
Z1	221,400	\$ 2,214,000	\$ 1,960	\$ 401,769	\$ 9,800	\$ 300,937	\$ 2,239	\$ (149,759)	\$ 2,780,946	\$ 4,969	\$ 2,785,915

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 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

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	\$ 146,399	\$ 214,143
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	40,365	40,060
A20200	攤銷費用	4,387	3,791
A20300	呆帳費用	39	346
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨損（益）	12	(18)
A20900	財務成本	572	42
A21200	利息收入	(2,011)	(1,668)
A21300	股利收入	(73,381)	(61,767)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨益	-	(154)
A23100	處分投資淨益	(38,915)	(135,066)
A23500	金融資產減損損失	3,427	1,998
A23800	存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	18,543	(771)
A24100	外幣兌換淨損益	(4,515)	(28,250)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	218	353
A31130	應收票據	8,678	(1,599)
A31150	應收帳款	(1,951)	2,355
A31180	其他應收款	(4,295)	1,770
A31200	存 貨	11,778	(95,762)
A31230	預付款項及其他流動資產	(2,960)	(5,425)
A32130	應付票據	604	(378)
A32150	應付帳款	(34,627)	(6,632)
A32160	應付帳款－關係人	8,849	(23,134)
A32990	應付員工分紅及董監酬勞	(30,987)	54,363
A32180	其他應付款	(2,036)	(1,663)
A32200	負債準備	461	127
A32230	其他流動負債	1,576	(2,479)
A32240	淨確定福利負債－非流動	(1,583)	1,391
A33000	營運產生之現金流入（出）	48,647	(44,027)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33100	收取之利息	\$ 1,971	\$ 1,668
A33300	支付之利息	(572)	(42)
A33500	支付之所得稅	(288)	(19,600)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>49,758</u>	<u>(62,001)</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(1,229,927)	(2,715,501)
B00400	出售備供出售金融資產價款	1,233,471	2,817,112
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	3,060	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	-	(12,200)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(29,313)	(41,761)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	160
B03800	存出保證金增加	(73)	(271)
B04500	購置無形資產	(658)	(9,361)
B07600	收取之股利	73,381	61,767
B09900	以成本衡量之金融資產清算分配所得	<u>202</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>50,143</u>	<u>99,945</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	137,000	-
C04500	支付現金股利	(199,260)	(39,853)
C05800	支付非控制權益現金股利	(328)	(104)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(62,588)</u>	<u>(39,957)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>13,814</u>	<u>15,954</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	51,127	13,941
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>551,401</u>	<u>537,460</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 602,528</u>	<u>\$ 551,401</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：

