

偉詮電子股份有限公司
一〇二年股東常會議事錄



時間：一〇二年六月十一日(星期二)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 141,459,140 股，佔本公司已發行普通股股份總數 246,000,000 股之 57.50%。

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)本公司一〇一年度營業報告。(詳如附件)

(二)監察人審查一〇一年度決算表冊報告。(詳如附件)

(三)買回本公司股份情形報告。(詳如附件)

(四)採用國際財務報導準則對本公司可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額報告。

(五)其他報告事項。

三、承認事項

承認案一

董事會 提

案由：一〇一年度營業報告書及財務報表案。

說明：(一)本公司一〇一年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，經民國一〇二年三月二十五日董事會通過後送交勤業眾信聯合會計師事務所林政治及黃裕峰會計師查核及簽證完竣，並送交監察人查核竣事。

(二)一〇一年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱本議事錄附件。

(三)敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

承認案二

董事會 提

案由：一〇一年度盈餘分配案。

說明：(一)一〇一年度盈餘分配案，業經本公司一〇二年三月二十五日董事會議通過，董事會依據本公司章程第二十條之分配原則，本次決議不分配，盈餘分配表請參閱本議事錄附件。

(二)敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

偉詮電子股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 101 年度 單位：新台幣元

項 目	金 額	附 註
期初未分配盈餘	0	
加：101 年稅後淨利	20,270,030	
減：提列法定公積	(2,027,003)	
減：依據證券交易法第 41 條規定提存之特別盈餘公積	(18,243,027)	
可分配盈餘	0	
減：本年度分配項目		
提撥股東紅利-現金	0	
期末未分配盈餘	0	
註 1.提撥董監事酬勞	\$0	
2.提撥員工紅利-現金	\$0	

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)本公司於 102 年首次採用國際財務報導準則，為符合該準則之規定，擬修改公司章程第 20 條。

(二)公司章程修正前後條文對照表請參閱下表。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

偉詮電子股份有限公司
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有盈餘，依下列順序分派之： 一、提繳稅捐。 二、彌補虧損。 三、扣除一、二款後，提存百分之十為法定盈餘公積。 四、依證券交易法第 41 條規定必須提存之特別盈餘公積。 五、提撥員工紅利就一至四款規定數額後餘額之數，加計前一年度依本條文第四款規定所提撥公積之回轉數，提撥百分之十二。 六、董事監察人酬勞金就一至四款規定數額後剩餘之數，加計前一年度依本條文第四款規定所提撥公積之回轉數，提撥百分之三。 七、餘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。 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%)。	本公司年度總決算如<u>當期有稅後淨利</u>，依下列順序分派之： <u>一、彌補虧損。</u> <u>二、扣除一款後，提存百分之十為法定盈餘公積。</u> <u>三、依法令或主管機關規定必須提存或回轉之特別盈餘公積。</u> <u>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。</u> <u>五、董事監察人酬勞金就一至三款規定數額後剩餘之數，提撥百分之二至四。</u> <u>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</u>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。 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%)。	因首次採用國際會計準則，為符合該準則之規定而修改公司章程。
第二十四條	(略)	增加 <u>第十七次修正：中華民國一〇二年六月十一日</u>	配合章程修改。

討論案二

董事會 提

案由：本公司資本公積配發現金案，提請 核議。

說明：(一)本公司擬自資本公積股票發行溢價項下提撥現金新台幣 42,803,418 元及合併溢額項下提撥現金新台幣 30,996,582 元，合計 73,800,000 元配發予股東。

(二)本公司已發行股份總數為 246,000,000 股，本次資本公積每股擬配發現金 0.3 元，總計新台幣 73,800,000 元，按配發基準日本公司股東名簿所載之各股東持股分配之。

(三)本公司於配發基準日前，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全權處理之。

(四)本案俟股東會通過後，授權董事會訂定配發基準日及配發資本公積之相關事宜。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

討論案三

董事會 提

案由：本公司辦理減資退還股東現金案，提請 核議。

說明：(一)為調整資本結構及提升股東權益報酬率，擬辦理現金減資退還股東股款。

(二)本次預計辦理減資比例為 10%，減資金額為新台幣 246,000,000 元，計 24,600,000 股，以本公司截至 102 年 6 月 11 日流通在外股數 246,000,000 股計算，每仟股減少 100 股，即每仟股退還現金 1,000 元，減資後預計本公司實收資本額為新台幣 2,214,000,000 元，每股面額 10 元，分為 221,400,000 股。俟後如經主管機關修正、買回、註銷或轉讓本公司股份或其他影響股份變動等因素，致影響流通在外股數，而需調整前述減資比例時，擬提請股東常會授權董事會為之。

(三)本次減資案提股東常會通過及經主管機關同意後，授權董事會訂定減資換發基準日及減資基準日等相關事宜。

(四)本公司減資後之股份採無實體發行並辦理全面換發股票。本次減資辦理股份註銷依減資換發基準日股東名簿所記載之各股東持有股份分別計算，每仟股換發 900 股，總計註銷股份 24,600,000 股。減資後不足壹股之畸零股，股東可自減資換股停止過戶日起五日內向本公司股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，拼湊後仍不足壹股之畸零股，按

面額計算給付現金，計算至元為止(元以下捨去)，不滿壹股之畸零股由董事長洽特定人按面額承購之。

(五)如有未盡事宜，擬提請股東常會授權董事會全權處理之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

討論案四

董事會 提

案由：「取得或處分資產處理程序」修訂案，提請 核議。

說明：(一)本公司於 102 年首次採用國際財務報導準則，配合該準則規定擬修改關係人之定義。

(二)「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表請參閱下表。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

條次	原條文	修訂後條文
第十條	認定依據 本公司與關係人取得或處分資產，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。交易金額之計算，應依第五條第一項第四款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部份免再計入。關係人之認定依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第六號規定辦理，認定時除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	認定依據 本公司與關係人取得或處分資產，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。交易金額之計算，應依第五條第一項第四款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部份免再計入。關係人之認定依<u>金融監督管理委員會認可之國際會計準則公報 24 號</u>關係人揭露所規定者，認定時除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。
	第一次修訂：中華民國 84 年 6 月 7 日 第二次修訂：中華民國 86 年 4 月 29 日 第三次修訂：中華民國 88 年 11 月 1 日 第四次修訂：中華民國 92 年 6 月 6 日 第五次修訂：中華民國 96 年 6 月 15 日 第六次修訂：中華民國 101 年 6 月 13 日	第一次修訂：中華民國 84 年 6 月 7 日 第二次修訂：中華民國 86 年 4 月 29 日 第三次修訂：中華民國 88 年 11 月 1 日 第四次修訂：中華民國 92 年 6 月 6 日 第五次修訂：中華民國 96 年 6 月 15 日 第六次修訂：中華民國 101 年 6 月 13 日 第七次修訂：中華民國 102 年 6 月 11 日

討論案五

董事會 提

案由：「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」修訂案，提請 核議。

說明：(一)配合金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函辦理。

(二)「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」修正前後條文對照表請參閱下表。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

偉詮電子股份有限公司

資金貸與他人作業程序修正前後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文
第二條	貸與資金之對象 一、與本公司有業務往來的公司或行號。 二、有短期融通資金之必要的本公司轉投資公司。所稱短期，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。 三、公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間。	貸與資金之對象 一、與本公司有業務往來的公司或行號。 二、有短期融通資金之必要的本公司轉投資公司。所稱短期，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。 三、公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間。<u>應依本作業程序第四條及第七條規定訂定資金貸與之限額及期限。</u>
第四條	資金貸與總額及個別對象之限額 本公司總貸與金額以不超過本公司最近期財務報表淨值的百分之十為限。對每一貸與對象之限額依其貸與原因分別訂定如下： 一、與本公司有業務往來者，個別貸與金額以不超過最近一年度或當年度截至資金貸與時本公司與其進貨或銷貨金額孰高者。 二、因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額以不超過該公司最近期財務淨值的百分之五十為限。 三、公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，個別貸與金額以不超過該公司最近期財務報表淨值的百分之五十為限。 四、本公司或子公司對單一企業資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。	資金貸與總額及個別對象之限額 本公司總貸與金額以不超過本公司最近期財務報表淨值的百分之十為限。對每一貸與對象之限額依其貸與原因分別訂定如下： 一、與本公司有業務往來者，個別貸與金額以不超過最近一年度或當年度截至資金貸與時本公司與其進貨或銷貨金額孰高者。 二、因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額以不超過該公司最近期財務淨值的百分之五十為限。 三、公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，個別貸與金額以不超過該公司最近期財務報表淨值的百分之五十為限。 四、本公司或子公司對單一企業資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。

條次	原條文	修訂後條文
		母公司及子公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。 本公司財務報告係以國際財務報導準則編製，本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。
第九條	公告申報程序 一、每月十日前，財務部應將上月份本公司及子公司資金貸與餘額，併同營業額於規定期限內按月辦理公告申報。 二、除按月公告申報資金貸與餘額外，本公司及子公司資金貸與達下列標準之一時，財務部應即檢附相關資料於事實發生之日起二日內辦理公告申報： (一)本公司及子公司資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。 (三)本公司及子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。	公告申報程序 一、每月十日前，財務部應將上月份本公司及子公司資金貸與餘額，併同營業額於規定期限內按月辦理公告申報。 二、除按月公告申報資金貸與餘額外，本公司及子公司資金貸與達下列標準之一時，財務部應即檢附相關資料於事實發生<u>日之即</u>日起<u>算</u>二日內辦理公告申報： (一)本公司及子公司資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。 (三)本公司及子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。 <u>本作業程序所稱事實發生日，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>
	中華民國 84 年 3 月 6 日訂定 第一次修訂 中華民國 91 年 6 月 25 日 第二次修訂 中華民國 92 年 6 月 6 日 第三次修訂 中華民國 98 年 6 月 10 日 第四次修訂 中華民國 99 年 6 月 15 日	中華民國 84 年 3 月 6 日訂定 第一次修訂 中華民國 91 年 6 月 25 日 第二次修訂 中華民國 92 年 6 月 6 日 第三次修訂 中華民國 98 年 6 月 10 日 第四次修訂 中華民國 99 年 6 月 15 日 <u>第五次修訂 中華民國 102 年 6 月 11 日</u>

偉詮電子股份有限公司

背書保證作業程序修正前後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文
第四條	背書保證之額度 一、本公司對外背書保證總額不得超過當期淨值百分之十，對單一企業背書保證之金額則以不超過該公司當期淨值百分之五十為限。本公司及其子公司整體得為背書保證之總額不得超過本公司當期淨值百分之十，對單一企業背書保證之金額則以不超過該公司當期淨值百分之五十為限。本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。 淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 二、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。	背書保證之額度 一、本公司對外背書保證總額不得超過當期淨值百分之十，對單一企業背書保證之金額則以不超過該公司當期淨值百分之五十為限。本公司及其子公司整體得為背書保證之總額不得超過本公司當期淨值百分之十，對單一企業背書保證之金額則以不超過該公司當期淨值百分之五十為限。本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。 淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 <u>母公司及子公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u> <u>本公司財務報告係以國際財務報導準則編製，本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u> 二、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。
第十條	公告申報程序 一、本公司財務部每月十日前，向<u>行政院金融監督管理委員會</u>指定之資訊申報網站公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。 二、除按月公告申報背書保證餘額外，本公司及子公司辦理背書保證金額達下列標準之一時，財務部應即檢附相關資料於事實發生之日起二日內辦理公告申報：	公告申報程序 一、本公司財務部每月十日前，向金融監督管理委員會指定之資訊申報網站公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。 二、除按月公告申報背書保證餘額外，本公司及子公司辦理背書保證金額達下列標準之一時，財務部應即檢附相關資料於事實發生<u>日之即</u>日起<u>算</u>二日內辦理公告申報：

條次	原條文	修訂後條文
	(一)本公司及子公司背書保證之總額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 (二)本公司及子公司對單一企業背書保證金額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (三)本公司及子公司對單一企業背書保證金額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 (四)本公司及子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。	(一)本公司及子公司背書保證之總額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 (二)本公司及子公司對單一企業背書保證金額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (三)本公司及子公司對單一企業背書保證金額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資</u>及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 (四)本公司及子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 <u>本作業程序所稱事實發生日，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>
第十二條	背書保證對象為淨值低於實收資本額二分之一之子公司 本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除詳細審查其背書保證之必要性、合理性及該對象之風險評估外，其續後相關管控措施為應定期審查子公司之財務資料及監督子公司營運狀況改善，並進行降低其風險的規劃，以管控背書保證所可能產生之風險。	背書保證對象為淨值低於實收資本額二分之一之子公司 本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除詳細審查其背書保證之必要性、合理性及該對象之風險評估外，其續後相關管控措施為應定期審查子公司之財務資料及監督子公司營運狀況改善，並進行降低其風險的規劃，以管控背書保證所可能產生之風險。 <u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u>
	中華民國 84 年 3 月 6 日訂定 第一次修訂 中華民國 86 年 4 月 29 日 第二次修訂 中華民國 92 年 6 月 6 日 第三次修訂 中華民國 95 年 6 月 15 日 第四次修訂 中華民國 98 年 6 月 10 日 第五次修訂 中華民國 99 年 6 月 15 日	中華民國 84 年 3 月 6 日訂定 第一次修訂 中華民國 86 年 4 月 29 日 第二次修訂 中華民國 92 年 6 月 6 日 第三次修訂 中華民國 95 年 6 月 15 日 第四次修訂 中華民國 98 年 6 月 10 日 第五次修訂 中華民國 99 年 6 月 15 日 第六次修訂 中華民國 102 年 6 月 11 日

五、選舉事項

選舉案一

董事會 提

案由：選舉第九屆董事及監察人。

說明：(一)本公司第八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，監察人三人。

(三)第九屆董監事之任期三年，自 102 年 6 月 11 日起至 105 年 6 月 10 日止。

敬請 改選

選舉結果：

當選名單

職稱	戶名	當選權數
董事	林錫銘	134,154,422
董事	周宜國	133,974,858
董事	蔡東芳	133,804,422
董事	劉建成	133,944,912
董事	黃竣稚	133,888,646
董事	郭幸容	133,909,422
董事	徐文宗	133,874,422
監察人	福豐投資股份有限公司 代表人：廖伯熙	133,949,498
監察人	林錫琨	133,936,664
監察人	李元宏	133,921,454

六、其他議案

提案一

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。

本公司董事會為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為如下：

本公司新任董事無競業禁止之情形。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

七、臨時動議：無。

八、散會。

營業報告書

一、2012 年營業結果分析

2012 年全球景氣微幅成長，台灣的 IC 設計業也成長了 6.7%，本公司自有產品成長 6%，與整體產業相差不遠。可惜，代理產品衰退了 18.4%，致使全公司業績衰退了 6.3%。產品營收分析如下：

單位：NT 仟元

產品線	2012 年營收	2012 年營收比重	2012/2011 營收比較
視 訊	416,121	21%	-4.4%
類 比	397,351	20%	+11.3%
消費性	288,707	15%	+16.3%
自有產品合計	1,102,179	56%	+6%
電子元件代銷	853,901	44%	-18.4%
總 計	1,956,080	100%	-6.3%

- 1、2012 年原期望模組(module)業務能帶來較大的業績成長，然或因價格競爭太激烈，或因產品未能契合市場需求，未能如願。此外環車影視(AVM)與倒車雷達控制 IC，由於驗證期過長，營收也未如預期。好在 Power IC、遊戲機 IC 及個人醫療量測 IC，都有不錯的成長，因此帶來自有產品+6%的成長。
- 2、電子元件代銷業務，由於日幣過強，導致產品競爭乏力，因此衰退較多。
- 3、公司稅前利益為 58,076 仟元，除了正常之所得稅費用外，因提列帳上未利用之所得稅利益為所得稅費用約 32,000 仟元，故全年稅後利益降為 20,270 仟元，是近年來最不理想的一年。
- 4、2012 年研發活動仍然很積極，投入之研發費用約 2 億元，與 2011 年差異不大。

二、2013 年營業計畫概要

2013 年各市場研究機構對景氣之預測普遍與 2012 年差不多，認為是溫和成長的一年。本公司工作方針如下：

- 1、研發之投入仍著力於視訊、類比與消費性 IC 三個領域，研發費用預期仍維持過去三年之平均水準約 2 億元左右。
- 2、電子元件代銷業務，由於日幣大幅貶值，將有助於競爭力之提升，除了積極推廣並將向原廠爭取較大客戶，以帶動業績成長。
- 3、對於人員之增加，將謹慎為之。追求員工生產力之提升，將重於數量之擴增。
- 4、市場研究機構預測 2013 年全世界半導體市場之成長率約為 4.5%~6.4%，但工研院研究單位 IEK 預期台灣之 IC 設計業 2013 年將有 9.5%之成長。本公司內部努力目標希望成長能高於市場水準。主要理由是自有產品方面，行動支付(mobile payment)之相關產品已耕耘多年，今年希望能開始收成，此外視訊產品雖可能衰退，但類比 IC 與消費性 IC 都可望成長。至於電子元件代銷業務，由於 2012 年表現不佳，基期較低，因此亦可望有較好的成長。以上皆為內部努力目標，不做為財務預測之依據。

三、對公司未來發展策略以及企業社會責任的看法

IC 設計業經過近四分之一世紀的發展，已是一個成熟而穩定的產業，除非有突破性的產品，否則不容易有高度的成長，因此追求獲利將比追求營業額之成長更為重要。

至於大家所關心的企業社會責任，我們的看法如下：

企業是營利事業單位，應以獲利為目的，只要他是以正當手法經營。企業獲利了，對股東、員工、政府與產業就會有正面貢獻，也就是盡了最大的社會責任。此外，企業經營者對於國家社會應常懷關心，期使國家更進步，社會更美好。畢竟，企業經營者掌握了一些社會資源，而且言行動見觀瞻，應主動協助甚至督促國家社會向上提升，這也是企業能扮演的積極性社會責任。

四、外部環境影響分析

日本安倍政府上台後，意識到日幣長期強勢對於日本經濟之重大傷害，因此自 2012 年 12 月開始，日幣對美元逐漸貶值，也很明顯帶來了日本股市以及經濟復甦之難得景象。台幣則一直是以保守與被動之態度應對，直到 2013 年 2 月開始才小幅貶值到 29.6 元左右。然而若與主要貿易對手韓國比較，台幣應仍有貶值空間，下表可為參考。

	2007	2008	2012
台幣兌韓元	1 比 28.30	1 比 34.97	1 比 38.04

以 2012 年看來，台幣對韓元比 2007 年升值 34.4%，比 2008 年升值 8.78%，台幣是否高估，應是很明顯的事實，央行若能改變思維，對台灣經濟發展應會有幫助。

其次 2013 年可以預期最熱門話題將是核四是否停建。從企業經營的角度來看，我們企求的是一個安定的經營環境，以及安全而且可以長住久安的居住環境。核四這麼重大的工程，經過層層轉包，其施工品質已令民眾難以信任。主政者爲了避免社會內耗以及將全民生命財產置於一個不可預測的風險中，實應勇敢而負責的立刻宣佈停建核四，不應將此議題任由全民爭論下去，甚至不負責任的交由資訊更不完整的全民去做公投。這是我們認為今年度企業經營者最該關注的外在經營風險，也期望能迅速圓滿解決。

感謝各位股東對經營團隊長期的支持。

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

董事會造送本公司一〇一年度營業報告書、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

本公司一〇二年股東常會

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：李正福



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 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，暨民國一〇一年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。

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，足以允當表達偉詮電子股份有限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度之經營成果與現金流量。

偉詮電子股份有限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。

偉詮電子股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，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 林 政 治

會計師 黃 裕 峰

林政治



黃裕峰



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 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 五 日



偉誠會計師事務所

會計師 黃國輝

民國一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣千元，除
每股應領為元

代 碼	項 目	一〇一〇年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日
代 碼	項 目	金額	金額	金額	金額
1100	流動資產				
1100	現金 (附註四)	\$ 509,164	16	\$ 267,859	9
1120	備用金 (附註四)	1,048,132	34	1,210,150	41
1120	應收票據 (附註二及三)	19,499	1	341,937	1
1140	應收帳款 - 淨額 (附註二、三及六)	463,710	15	475,072	16
1150	應收帳款 - 人款 (附註二、三及十)	5961	1	33,404	1
1160	其他應收款	137,510	4	44,071	1
1200	存貨 (附註二及七)	232,266	7	218,664	7
1206	遞延所得稅資產 - 流動 (附註二及十)	17,648	1	12,986	1
1291	受限制資產 (附註四及二十)	8,000	-	-	-
1298	預計負債及其他流動負債	26,882	1	27,948	1
1300	流動資產合計	2,468,272	79	2,300,278	78
1400	投資				
1401	附屬公司之長期股權投資 (附註二及八)	37,818	12	334,632	11
1401	以成本衡量之金融資產 - 非流動 (附註二及九)	17,752	1	18,081	1
1400	投資合計	395,671	13	352,713	12
1500	固定資產 (附註二及十)				
1501	土地	93,550	3	97,340	3
1501	房屋及設備	85,802	3	83,221	3
1501	機器設備	303,451	10	291,889	10
1501	運輸設備	17,419	-	18,087	1
1601	租賃資產	66,032	2	407,403	1
1601	什項設備	25,474	1	19,089	1
1501	合計	591,808	19	555,106	19
1509	累計折舊	(347,439)	(11)	(326,875)	(11)
1670	預計負債	-	-	11,986	-
1500	固定資產 - 淨額	244,369	8	240,137	8
1700	其他資產				
1770	遞延退休金成本 (附註二及十三)	1,316	-	1,674	-
1820	存出保險金	5772	-	5,583	-
1830	遞延費用 - 淨額 (附註二及十一)	7,419	1	12,597	1
1860	遞延所得稅資產 - 非流動 (附註二及十六)	281	-	34,979	1
1800	其他資產合計	14,788	-	54,832	2
1900	資產合計	\$ 3,123,800	100	\$ 2,945,702	100
2000	負債及股東權益				
2000	負債				
2100	流動負債				
2100	應付票據	\$ 4,289	7	\$ 233,509	8
2100	應付帳款	27,117	1	7470	-
2100	應付所得稅 (附註二及十六)	55,839	2	90,812	3
2100	應付費用及其他流動負債 (附註十二)	328,202	10	1454	-
2100	應付員工福利及退職酬勞 (附註十四)	61,510	2	329,204	11
2100	流動負債合計	389,761	12	393,920	13
2200	非流動負債				
2200	長期應付利息 (附註二及十三)	24,650,000	79	71,489	3
2200	長期應付利息 - 附註二及十四	31,067	1	102,586	4
2200	長期應付利息 - 附註二及十五	369,945	12	362,279	12
2200	長期應付利息 - 附註二及十六	117,899	4	441,39	1
2200	長期應付利息 - 附註二及十七	508,131	16	81,496	3
2200	長期應付利息 - 附註二及十八	197,01	(1)	487,864	16
2200	長期應付利息 - 附註二及十九	3,993	-	(10,682)	-
2200	長期應付利息 - 附註二及二十	321,047	(10)	(8,037)	-
2200	長期應付利息 - 附註二及二十一	344,681	(11)	(463,949)	(16)
2200	長期應付利息 - 附註二及二十二	2,734,039	88	(453,668)	(16)
2200	長期應付利息 - 附註二及二十三	-	-	3,574,782	85
2200	非流動負債合計	24,650,000	79	24,650,000	83
2300	股東權益				
2300	股本	71,489	3	71,489	3
2300	資本公積金	102,586	4	102,586	4
2300	保留盈餘	369,945	12	362,279	12
2300	特別盈餘公積金	117,899	4	441,39	1
2300	未分配盈餘	508,131	16	81,496	3
2300	股東權益合計	197,01	(1)	487,864	16
2300	其他權益調整項目	(10,682)	-	(8,037)	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及二十三	3,993	-	(463,949)	(16)
2300	其他權益調整項目 - 附註二及二十四	321,047	(10)	(453,668)	(16)
2300	其他權益調整項目 - 附註二及二十五	344,681	(11)	3,574,782	85
2300	其他權益調整項目 - 附註二及二十六	2,734,039	88	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及二十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及二十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及二十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及三十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及三十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及三十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及三十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及三十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及三十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及三十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及三十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及三十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及三十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及四十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及四十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及四十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及四十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及四十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及四十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及四十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及四十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及四十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及四十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及五十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及五十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及五十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及五十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及五十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及五十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及五十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及五十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及五十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及五十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及六十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及六十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及六十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及六十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及六十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及六十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及六十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及六十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及六十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及六十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及七十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及七十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及七十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及七十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及七十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及七十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及七十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及七十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及七十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及七十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及八十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及八十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及八十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及八十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及八十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及八十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及八十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及八十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及八十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及八十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及九十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及九十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及九十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及九十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及九十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及九十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及九十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及九十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及九十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及九十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百零一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百零二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百零三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百零四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百零五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百零六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百零七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百零八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百零九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百一十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百一十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百一十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百一十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百一十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百一十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百一十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百一十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百一十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百一十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百二十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百二十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百二十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百二十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百二十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百二十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百二十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百二十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百二十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百二十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百三十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百三十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百三十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百三十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百三十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百三十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百三十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百三十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百三十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百三十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百四十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百四十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百四十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百四十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百四十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百四十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百四十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百四十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百四十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百四十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百五十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百五十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百五十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百五十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百五十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百五十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百五十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百五十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百五十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百五十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百六十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百六十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百六十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百六十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百六十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百六十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百六十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百六十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百六十八	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百六十九	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百七十	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百七十一	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百七十二	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百七十三	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百七十四	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百七十五	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百七十六	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百七十七	-	-	-	-
2300	其他權益調整項目 - 附註二及一百七十八	-	-	-	-



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	一〇一年度	一〇〇年度
	金額 %	金額 %
4110 營業收入	\$1,965,264	\$2,093,720
4170 銷貨退回及折讓	9,184	6,572
4100 營業收入淨額（附註二及十九）	1,956,080 100	2,087,148 100
5110 營業成本（附註二、七、十八及十九）	1,556,963 80	1,661,130 79
5910 營業毛利	399,117 20	426,018 21
營業費用（附註十八）		
6100 銷售費用	105,571 5	110,151 6
6200 管理費用	50,203 3	46,740 2
6300 研究發展費用	205,409 10	192,595 9
6000 營業費用合計	361,183 18	349,486 17
6900 營業利益	37,934 2	76,532 4
營業外收入及利益		
7122 現金股利收入（附註二）	54,274 3	80,287 4
7480 政府補助收入（附註二及二十）	9,350 1	- -
7110 利息收入	1,082 -	1,281 -
7130 處分固定資產利益（附註二）	542 -	301 -
7160 兌換淨益（附註二）	- -	12,749 1
7121 採權益法認列之投資淨益（附註二及八）	- -	670 -
7480 其他（附註十九）	4,427 -	3,252 -
7100 營業外收入及利益合計	69,675 4	98,540 5

（接次頁）

(承前頁)

代碼		一	〇	一	年	度	一	〇	〇	年	度
		金		額	%		金		額	%	
	營業外費用及損失										
7540	處分投資淨損(附註二)	\$	30,387		2		\$	49,374		3	
7560	兌換淨損(附註二)		16,168		1			-		-	
7521	採權益法認列之投資淨 損(附註二及八)		455		-			-		-	
7522	其他投資損失(附註二 及九)		-		-			3,087		-	
7630	資產減損損失(附註二 及九)		-		-			5,039		-	
7510	利息費用		-		-			180		-	
7880	其 他		2,523		-			3,324		-	
7500	營業外費用及損失 合計		49,533		3			61,004		3	
7900	稅前利益		58,076		3			114,068		6	
8110	所得稅費用(附註二及十六)	(	37,806)	(	2)		(	36,709)	(	2)	
9600	純 益	\$	20,270		1		\$	77,359		4	
代碼		稅	前	稅	後		稅	前	稅	後	
	每股盈餘(附註十七)										
9750	基本及稀釋每股盈餘	\$	0.24	\$	0.08		\$	0.46	\$	0.31	

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



THE
CHINESE
UNIVERSITY
PRESS

民國一〇一年及一〇二年三月十一日至三月三十一日

[illegible][illegible]

。合署一以充實物資本場並正心莊。

二、技术要素



經理人：



二、统计调查





民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
純益	\$ 20,270	\$ 77,359
折舊	44,766	34,859
攤銷	5,489	6,428
處分投資淨損	30,387	49,374
其他投資損失	-	3,087
收到權益法被投資公司現金股利	4,166	12,499
採權益法認列之投資淨損(益)	455	(670)
處分固定資產利益	(542)	(301)
資產減損損失	-	5,039
遞延所得稅資產	30,046	31,372
應計退休金負債	1,265	263
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	14,638	(789)
應收帳款	11,762	24,153
應收關係人款	27,443	(2,492)
其他應收款	(143)	498
存貨	(13,602)	17,625
預付款項及其他流動資產	1,066	(453)
應付票據	(1,114)	(531)
應付帳款	6,816	(34,710)
應付關係人款	27,117	-
應付所得稅	2,626	(13,520)
應付費用及其他流動負債	3,006	(6,910)
應付員工紅利及董監酬勞	(1,454)	(26,513)
營業活動之淨現金流入	<u>214,463</u>	<u>175,667</u>
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產價款	(1,397,423)	(1,369,215)
處分備供出售金融資產價款	1,468,382	1,004,599
被投資公司以資本公積配發股息	12,237	-
受限制資產	(8,000)	-
購買採權益法之長期股權投資價款	(44)	(24)
以成本衡量之金融資產減資退還股款	328	1,428

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
以成本衡量之金融資產清算退還股款	\$ -	\$ 3,613
處分以成本衡量之金融資產價款	-	-
購置固定資產	(54,836)	(52,494)
處分固定資產價款	6,670	471
存出保證金增加	(189)	(988)
遞延費用增加	(311)	(6,204)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>26,814</u>	<u>(418,814)</u>
融資活動之現金流量		
股東現金紅利	-	(185,100)
融資活動之現金流出	-	(185,100)
現金淨增加(減少)數	241,277	(428,247)
年初現金餘額	<u>267,887</u>	<u>696,134</u>
年底現金餘額	<u>\$ 509,164</u>	<u>\$ 267,887</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ -	\$ 180
支付所得稅	<u>\$ 5,134</u>	<u>\$ 18,857</u>
僅有部分現金收付之投資活動		
購買備供出售金融資產價款		
取得備供出售金融資產	(\$1,359,508)	(\$1,370,366)
應付投資款(減少)增加	(37,915)	1,151
支付淨額	<u>(\$1,397,423)</u>	<u>(\$1,369,215)</u>
處分備供出售金融資產價款		
處分備供出售金融資產	\$1,565,678	\$ 940,746
應收投資款(增加)減少	(97,296)	63,853
收取淨額	<u>\$1,468,382</u>	<u>\$1,004,599</u>
購買採權益法之長期股權投資價款		
取得採權益法之長期股權投資	\$ -	\$ -
應付益詮電子公司少數股東股款減少	(44)	(24)
	<u>(\$ 44)</u>	<u>(\$ 24)</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



合併財務報表會計師查核報告

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，暨民國一〇一年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。

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及一般公認會計原則編製，足以允當表達偉詮電子股份有限公司及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度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 林 政 治

會計師 黃 裕 峰

林政治



黃裕峰



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 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 五 日



信詮電子股份有限公司

民國一〇一一年三月三十一日

單位：新台幣仟元，除
每股面額為元

代碼	資產	101年12月31日	101年3月31日	101年12月31日	101年3月31日
		金額	金額	金額	金額
1100	現金 (附註四)	\$ 390,207	\$ 308,253	\$ 4,287	\$ 5,401
1120	備供出售金融資產—流動 (附註二及五)	1,363,002	1,492,889	233,561	227,109
1120	應收票據 (附註二及三)	19,499	341,37	27,117	-
1140	應收帳款—淨額 (附註二、三及六)	477,053	512,283	7,470	4,844
1160	其他應收款	140,286	43,764	-	-
1210	存貨 (附註二及七)	234,974	221,971	101,300	103,998
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及五)	17,648	12,986	-	1,613
1291	受限制資產 (附註四及十九)	8,000	-	373,535	344,965
1298	預計虧損及其他流動資產	27,093	28,272	61,519	64,716
11XX	流動資產合計	2,877,772	2,657,683	433,054	409,681
1450	投資	1,423	1,449	-	-
1480	備供出售金融資產—非流動 (附註二及五)	33,315	32,521	-	-
14XX	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及八)	33,136	33,970	-	-
1501	固定資產 (附註二及九)	93,350	97,340	2,468,000	2,468,000
1501	土地	85,802	88,221	71,489	71,489
1531	房屋及設備	303,382	291,942	31,087	31,087
1531	機器設備	17,419	18,067	102,986	102,986
1531	運輸設備	66,734	41,471	369,965	362,229
1601	租賃資產	23,996	19,568	44,139	44,139
1601	作業設備	393,083	556,069	117,899	117,899
15XX	累計折舊	(348,436)	(327,668)	(81,496)	(81,496)
15XX	預計折舊	244,647	240,937	487,864	487,864
15XX	固定資產—淨額	244,647	240,937	(10,682)	(10,682)
1770	其他資產	1,316	1,674	(8,037)	(8,037)
1820	遞延所得稅成本 (附註二及十二)	5,896	5,731	(464,949)	(464,949)
1830	存在保險金	7,361	12,774	(483,668)	(483,668)
1860	遞延費用—淨額 (附註二及十)	281	34,929	2,574,782	2,574,782
18XX	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十五)	13,054	331,28	3,265	3,265
18XX	其他資產合計	\$ 3,172,611	\$ 2,987,728	2,578,047	2,578,047
19XX	資產總計	\$ 3,172,611	\$ 2,987,728	\$ 3,172,611	\$ 2,987,728



董事長：



經理人：



會計主管：

後附之附註為本合併財務報表之一部分。

偉詮電子股份有限公司及子公司



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟合併每股盈餘為元

代碼	一〇一年度	一〇〇年度
	金額 %	金額 %
4110 營業收入	\$1,969,845	\$2,105,011
4170 銷貨退回及折讓	<u>9,184</u>	<u>6,572</u>
4100 營業收入淨額（附註二）	1,960,661 100	2,098,439 100
5110 營業成本（附註二、七、十七及十八）	<u>1,557,572</u> <u>79</u>	<u>1,668,925</u> <u>80</u>
5910 營業毛利	<u>403,089</u> <u>21</u>	<u>429,514</u> <u>20</u>
營業費用（附註十七）		
6100 銷售費用	111,807 6	116,942 5
6200 管理費用	54,916 3	54,323 3
6300 研究發展費用	<u>205,409</u> <u>10</u>	<u>192,595</u> <u>9</u>
6000 營業費用合計	<u>372,132</u> <u>19</u>	<u>363,860</u> <u>17</u>
6900 營業利益	<u>30,957</u> <u>2</u>	<u>65,654</u> <u>3</u>
營業外收入及利益		
7122 現金股利收入（附註二）	62,985 3	100,746 5
7480 政府補助收入（附註二及十九）	9,350 1	- -
7110 利息收入	1,110 -	1,336 -
7130 處分固定資產利益（附註二）	542 -	301 -
7160 兌換淨益（附註二）	- -	11,747 1
7480 其他	<u>4,417</u> <u>-</u>	<u>4,436</u> <u>-</u>
7100 營業外收入及利益合計	<u>78,404</u> <u>4</u>	<u>118,566</u> <u>6</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼		一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7540	處分投資淨損(附註二)	\$ 33,190	2	\$ 58,088	3
7560	兌換淨損(附註二)	14,493	1	-	-
7630	資產減損損失(附註二及八)	780	-	5,039	-
7522	其他投資損失(附註二及八)	-	-	3,087	-
7510	利息費用	-	-	180	-
7530	處分固定資產損失(附註二)	-	-	7	-
7880	其 他	2,530	-	3,354	-
7500	營業外費用及損失合計	50,993	3	69,755	3
7900	稅前利益	58,368	3	114,465	6
8110	所得稅費用(附註二及十五)	(38,125)	(2)	(37,017)	(2)
9600	合併總純益	\$ 20,243	1	\$ 77,448	4
	歸屬予：				
9601	母公司股東	\$ 20,270	1	\$ 77,359	4
9602	少數股權	(27)	-	89	-
		\$ 20,243	1	\$ 77,448	4
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	合併每股盈餘(附註十六)				
9750	合併基本及稀釋每股盈餘	\$ 0.24	\$ 0.08	\$ 0.46	\$ 0.31

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



偉詮電子股份有限公司

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：除另有註明者外，
均新台幣千元

資產負債表其他項目 (附註二、十二及十三)	資產負債表其他項目 (附註二、十二及十三)										合計	少數股東權益 (附註二)	股東權益合計 \$31,269,855
	現金	應收帳款	其他應收款	預付帳款	其他應收款	其他應收款	其他應收款	其他應收款	其他應收款	其他應收款			
一〇〇年一月一日餘額	\$2,468,000	\$71,489	\$31,097	\$102,586	\$3,402,297	\$38,200	\$215,008	\$595,005	\$19,413	\$-	\$31,220,052	\$4,933	\$31,269,855
盈餘分配	-	-	-	-	19,832	-	(19,832)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	5,939	(5,939)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(185,100)	(185,100)	-	-	(185,100)	-	(185,100)
股東紅利一現金(7.5%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
少數股東減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(287)	(287)
一〇〇年度合併總收益	-	-	-	-	-	-	-	77,359	-	-	77,359	89	77,448
調整調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	8,231	-	8,231	-	8,231
國外匯兌差額及未實現匯損 (益) 之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,500)	(1,500)
未認列為盈餘或成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$2,468,000	\$71,489	\$31,097	\$102,586	\$3,422,129	\$44,139	\$81,496	\$487,664	(10,682)	(8,037)	\$25,747,821	\$3,245	\$25,781,067
盈餘分配	-	-	-	-	7,736	-	(7,736)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	73,760	(73,760)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
少數股東減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(86)	(86)
一〇一年度合併總收益	-	-	-	-	-	-	-	20,270	-	-	20,270	(27)	20,243
調整調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,019)	-	(9,019)	-	(9,019)
國外匯兌差額及未實現匯損 (益) 之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	346	346
未認列為盈餘或成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一〇一年十二月三十一日餘額	\$2,468,000	\$71,489	\$31,097	\$102,586	\$3,429,865	\$117,899	\$20,270	\$508,134	(19,301)	(4,131)	\$25,734,022	\$3,518	\$25,737,540



董事長：



經理人：



會計主管：

後列之附註係本合併財務報表之一部分。

偉詮電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
歸屬予母公司股東之合併純益	\$ 20,270	\$ 77,359
歸屬予少數股權之合併純（損）益	(27)	89
折 舊	45,006	35,091
攤 銷	5,517	6,455
處分投資淨損	33,190	58,088
其他投資損失	-	3,087
處分固定資產淨利益	(542)	(294)
資產減損損失	780	5,039
遞延所得稅資產	30,046	31,372
應計退休金負債	1,265	263
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	14,638	(789)
應收帳款	40,230	16,900
其他應收款	(853)	5,926
存 貨	(13,003)	16,414
預付款項及其他流動資產	1,279	(580)
應付票據	(1,114)	(531)
應付帳款	6,452	(34,764)
應付關係人款	27,117	-
應付所得稅	2,626	(13,536)
應付費用及其他流動負債	2,937	(7,003)
應付員工紅利及董監酬勞	(1,613)	(26,850)
營業活動之淨現金流入	<u>214,201</u>	<u>171,736</u>
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產價款	(1,730,914)	(1,699,069)
處分備供出售金融資產價款	1,845,443	1,250,358
被投資公司以資本公積配發股息	13,903	-
受限制資產	(8,000)	-
購買以成本衡量之金融資產價款	(2,049)	(1,721)
以成本衡量之金融資產減資退還股款	328	3,656
以成本衡量之金融資產清算退還股款	-	3,613
處分以成本衡量之金融資產價款	707	84
購置固定資產	(54,860)	(52,651)

（接次頁）

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
處分固定資產償款	\$ 6,670	\$ 471
存出保證金增加	(165)	(1,008)
遞延費用增加	(311)	(6,204)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>70,752</u>	<u>(502,471)</u>
融資活動之現金流量		
股東現金紅利	-	(185,100)
少數股權減少	(130)	(281)
融資活動之現金流出	<u>(130)</u>	<u>(185,381)</u>
現金淨增加(減少)數	284,823	(516,116)
匯率影響數	(867)	1,504
年初現金餘額	<u>306,251</u>	<u>820,863</u>
年底現金餘額	<u>\$ 590,207</u>	<u>\$ 306,251</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ -	\$ 180
支付所得稅	<u>\$ 5,452</u>	<u>\$ 18,865</u>
僅有部分現金收付之投資及融資活動		
購買備供出售金融資產償款		
取得備供出售金融資產	(\$1,723,123)	(\$1,683,367)
應付投資款減少	(7,791)	(15,702)
支付淨額	<u>(\$1,730,914)</u>	<u>(\$1,699,069)</u>
處分備供出售金融資產償款		
處分備供出售金融資產	\$1,941,122	\$1,193,201
應收投資款(增加)減少	(95,679)	57,157
收取淨額	<u>\$1,845,443</u>	<u>\$1,250,358</u>
少數股權		
少數股權減少	(\$ 86)	(\$ 257)
應付益詮電子公司少數股東股款減少	(44)	(24)
支付淨額	<u>(\$ 130)</u>	<u>(\$ 281)</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：

