

緯穎科技服務股份有限公司一〇七年股東常會議事錄



時間：中華民國 107 年 06 月 22 日(星期五)上午 9 時整。

地點：新北市汐止區新台五路一段 99 號 4 樓(悅來國際會議中心近悅廳)

出席：出席股東代表之股數計 90,314,913 股，佔本公司已發行且流通在外股份總數 126,440,477 股之 71.42%。

出席董事：林憲銘 董事長、洪麗寧 董事、林福謙 董事、張順來 董事、曾垂紀 獨立董事

主席：林憲銘 董事長



記錄：王子柔



開會如儀。

主席致詞：(略)。

壹、報告事項

- 一、一〇六年度營業報告。(詳附件一)
- 二、審計委員會查核報告。(詳附件二)
- 三、員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。

說明：

(一) 依本公司「公司章程」第二十一條；本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應按下列規定提撥之，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額：

1. 員工酬勞不低於百分之五，員工酬勞以股票或現金發放之，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定。
2. 董事酬勞為不高於百分之一，以現金發放之。

(二) 業經第二屆第三次薪資報酬委員會暨一〇七年第三次董事會決議，擬按公司章程分派一〇六年度員工酬勞及董監酬勞如下：

1. 員工酬勞為新台幣(以下同)146,530,000 元，以現金發放之。
2. 董事及監察人酬勞為 6,800,000 元，以現金發放之。

貳、承認及討論事項

第一案

案由：一〇六年度營業報告書及財務報表承認案。(董事會提)

說明：

- 一、本公司一〇六年度營業報告書及財務報表(含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表等)，業經本公司董事會決議通過，並經審計委員會查核完竣。(詳附件一)
- 二、謹請承認。

決議：本議案表決時出席股東表決權數為 90,314,913 權(含電子投票行使表決權數：67,354,240 權)，投票表決結果如下：

贊成權數	%	反對權數	%	無效權數	%	棄權及未投票權數	%
88,607,577 (含電子投票權數 66,960,836 權)	98.10	29 (含電子投票權數 29 權)	0.00	0	0.00	1,707,307 (含電子投票權數 393,375 權)	1.89

本案照原議案通過。

第二案

案由：一〇六年度盈餘分配承認案。(董事會提)

說明：

- 一、本公司一〇六年度期初未分配盈餘為新台幣(以下同)135,055,014 元，加計一〇六年度稅後淨利 1,208,481,918 元，依法先提撥法定盈餘公積 120,848,192 元及提列權益減項特別盈餘公積 8,137,227 元，合計一〇六年度預計可供分配盈餘為 1,214,551,513 元，擬分配股東股息及紅利 765,579,430 元，其中股票股利 255,193,140 元(依面值分派每股 2.0182867 元)，現金股利 510,386,290 元(依面值分派每股 4.0365735 元)。
- 二、本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除權、除息基準日等相關事宜。
- 三、本次盈餘分派案所訂各項條件於除權除息基準日前，如因法令變更或主管機關核定變更時或本公司普通股股份發生變動(如：本公司買回公司股份轉讓或註銷、辦理國內現金增資及執行員工認股權憑證轉增資發行新股等)，致股東配股配息率因此發生變動者，授權董事會全權處理之。
- 四、一〇六年度盈餘分配表，詳附件三。
- 五、謹請承認。

決議：本議案表決時出席股東表決權數為 90,314,913 權(含電子投票行使表決權數：67,354,240 權)，投票表決結果如下：

贊成權數	%	反對權數	%	無效權數	%	棄權及未投票權數	%
88,607,577 (含電子投票權數 66,960,836 權)	98.10	29 (含電子投票權數 29 權)	0.00	0	0.00	1,707,307 (含電子投票權數 393,375 權)	1.89

本案照原議案通過。

第三案

案由：一〇六年度盈餘轉增資發行新股討論案。(董事會提)

說明：

- 一、本公司考量未來業務發展需要，擬自民國一〇六年度可供分配盈餘中提撥股東股息及紅利新台幣(以下同)255,193,140 元，以每股面額 10 元，轉增資發行新股 25,519,314 股，暫訂每仟股無償配發盈餘配股 201.82867 股。
- 二、本次盈餘轉增資俟主管機關核准後，按除權基準日股東名簿所記載之股東及其持有股數分配，配發不足一股之部份，於除權基準日起五日內，由股東自行向本公司股

務代理機構元大證券股份有限公司股務代理部申請拼湊，逾期未拼湊或拼湊後仍未滿一股者，按面額折付現金至元為止(元以下全捨)，其股份授權董事長洽特定人按面額承購。

三、本次增資發行之新股其權利義務與原有股份相同。

四、增資配股除權基準日訂定等事宜俟增資案經股東會通過，授權董事會另行訂定之。

五、本次盈餘轉增資案所訂各項條件於除權基準日前，如因法令變更或主管機關核定變更時或本公司普通股股份發生變動(如：本公司買回公司股份轉讓或註銷、辦理國內現金增資及執行員工認股權憑證轉增資發行新股等)，致股東配股率因此發生變動者，授權董事會全權處理之。

六、謹請討論。

決議：本議案表決時出席股東表決權數為 90,314,913 權(含電子投票行使表決權數：67,354,240 權)，投票表決結果如下：

贊成權數	%	反對權數	%	無效權數	%	棄權及未投票權數	%
88,607,577 (含電子投票權數 66,960,836 權)	98.10	29 (含電子投票權數 29 權)	0.00	0	0.00	1,707,307 (含電子投票權數 393,375 權)	1.89

本案照原議案通過。

參、臨時動議：無。

肆、散會：107 年 6 月 22 日上午 09 時 43 分。

註：本議事錄僅摘錄會議要旨，詳細內容以現場錄音、錄影為準。

緯穎科技服務股份有限公司

一〇六年度營業報告書



一、經營方針

隨著雲端產業的蓬勃發展，競爭日益白熱化，面對不斷推陳出新的雲端服務與人工智慧應用的逐漸成形，今年本公司將持續研發創新軟硬體產品來服務世界級的頂尖資料中心客戶群，以期繼續引領雲端資料中心產業。同時，對於全球化佈局，本公司將持續在歐美市場站穩資料中心產品的市占率，並針對技術、品質、速度、彈性及製造成本管理把關，整合供應商資源，繼續拓展全球市場。放眼未來一年，本公司將會一步步落實願景，作為全球雲端服務事業商的關鍵合作夥伴，繼續提供給客戶能夠達成最佳整體使用成本(TCO)以及優化工作負載的解決方案，創造出公司傑出的獲利及更多股東價值。

二、實施概況

106年資料中心仍持續帶動需求，全球伺服器與儲存產品零件供需仍然略為吃緊，同時面臨著同業價格競爭等挑戰；然本公司106年在所有員工共同努力下，繼續擴大在歐美地區的資料中心市場收益，也持續朝著營運目標前進。

三、營業成果

本公司106年度合併營業收入為新台幣85,674,525千元，較上年度增加170%；稅後淨利為新台幣1,208,482千元，較上年度增加288%；稅後淨利率為1.4%。每股稅後盈餘(EPS)為新台幣11.70元，股東權益報酬率(ROE)為50.11%。

四、研究發展狀況

本公司將持續深化客戶所需的客製化、多樣化服務項目，掌握機櫃等級電源供應、軟體定義資料中心，以及系統冷卻效率提升等技術，以提高本公司對客戶的服務價值，為本公司創造出新的業務項目與更多樣化的客戶群。

展望未來，企業競爭力所在，仍維繫於公司商業模式的不斷創新及研發技術；前瞻性技術與創新應用的研發、落實產品化設計、量產化研究與系統化管理，以繼續深化本公司在業界的領先地位。

董事長：林憲銘



經理人：洪麗寯



會計主管：陳昌偉





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

緯穎科技服務股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯穎科技服務股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，足以允當表達緯穎科技服務股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告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，與緯穎科技服務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，對緯穎科技服務股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十七)。

關鍵查核事項之說明：

緯穎科技服務股份有限公司係屬涉及公眾利益之興櫃公司，投資人高度關注其營運績效，因此收入認列為本會計師執行緯穎科技服務股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之內部控制之設計及執行；進行十大銷售客戶收入之趨勢分析，比較相關變動抽核檢視管理階層交易是否取得外部足以顯示風險及報酬已移轉與買方之憑證及測試年度結束前後期間之銷售交易，以評估收入認列期間之正確性。

二、存貨備抵跌價損失之評估

有關存貨備抵跌價損失之評估會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨之續後衡量之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附五；存貨續後衡量之相關揭露請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

由於電子產業產品技術快速變遷，可能致原有之產品效益未能符合市場需求，故導致存貨之成本可能有超過其淨變現價值之風險。存貨備抵跌價損失之評估測試為本會計師執行緯穎科技服務股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視各存貨庫別報表，分析各期存貨庫別變化情形；瞭解管理階層進行存貨評估所採用之銷售價格及期後存貨市價變動之情形，並抽核原始交易憑證，以測試存貨淨變現價值之合理性；並檢視管理階層針對有關存貨備抵損失衡量及其他相關揭露是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估緯穎科技服務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緯穎科技服務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。

緯穎科技服務股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對緯穎科技服務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，以及使緯穎科技服務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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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緯穎科技服務股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成緯穎科技服務股份有限公司之查核意見。



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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對緯穎科技服務股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳雅琳
張嘉信



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇七年三月十六日

緯穎科技服務股份有限公司

資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31			106.12.31		105.12.31			
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
資 產											
流動資產：											
1100	現金及約當現金	\$ 572,464	3	142,267	3	2102	短期借款	\$ -	-	161,395	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	-	-	2	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	4,046	-	1,415	-
1125	備供出售金融資產-流動	-	-	720,274	13	2170	應付帳款	10,190	-	505,819	9
1170	應收帳款淨額	3,433,043	19	822,256	15	2180	應付帳款-關係人	7,817,158	42	2,584,956	46
1180	應收帳款-關係人淨額	6,008,224	33	2,934,368	53	2200	其他應付款	852,761	5	371,675	7
1200	其他應收款	3,432	-	103,923	2	2220	其他應付款-關係人	5,992,996	32	32,218	1
1210	其他應收款-關係人	7,333,031	40	60,974	-	2230	本期所得稅負債	318,938	2	27,509	-
130X	存貨	404,564	2	480,660	9	2250	負債準備-流動	188,226	1	46,481	-
1470	其他流動資產	68,230	-	234,526	4	2300	其他流動負債	177,468	1	6,605	-
	流動資產合計	<u>17,822,988</u>	<u>97</u>	<u>5,499,250</u>	<u>99</u>		流動負債合計	<u>15,361,783</u>	<u>83</u>	<u>3,738,073</u>	<u>67</u>
非流動資產：											
1550	採用權益法之投資	380,278	2	26,382	-	2570	遞延所得稅負債	21,580	-	15,115	-
1600	不動產、廠房及設備	43,625	-	51,447	1	2640	淨確定福利負債	53,623	-	52,924	-
1780	無形資產	5,224	-	7,050	-	2670	其他非流動負債	651	-	612	-
1840	遞延所得稅資產	40,348	-	25,477	-		非流動負債合計	<u>75,854</u>	<u>-</u>	<u>68,651</u>	<u>-</u>
1990	其他非流動資產	161,620	1	3,600	-		負債總計	<u>15,437,637</u>	<u>83</u>	<u>3,806,724</u>	<u>67</u>
	非流動資產合計	<u>631,095</u>	<u>3</u>	<u>113,956</u>	<u>1</u>		權益：				
						3110	普通股股本	1,060,775	6	888,343	16
						3200	資本公積	545,921	3	487,785	9
						3300	保留盈餘	1,417,887	8	431,491	8
						3400	其他權益	(8,137)	-	(1,137)	-
							權益總計	<u>3,016,446</u>	<u>17</u>	<u>1,806,482</u>	<u>33</u>
	資產總計	<u>\$ 18,454,083</u>	<u>100</u>	<u>5,613,206</u>	<u>100</u>		負債及權益總計	<u>\$ 18,454,083</u>	<u>100</u>	<u>5,613,206</u>	<u>100</u>

董事長：林憲銘



經理人：洪麗甯



會計主管：陳昌偉



緯穎科技服務股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額	\$ 32,913,362	100	20,785,122	100
5000 銷貨成本	29,247,751	89	19,303,941	93
營業毛利	3,665,611	11	1,481,181	7
5910 減：未實現銷貨損益	(7,461)	-	(1,561)	-
已實現營業毛利	3,658,150	11	1,479,620	7
營業費用：				
6100 推銷費用	501,880	1	113,724	1
6200 管理費用	354,555	1	247,661	1
6300 研究發展費用	1,274,342	4	735,203	4
營業費用合計	2,130,777	6	1,096,588	6
營業淨利	1,527,373	5	383,032	1
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	6,494	-	617	-
7020 其他利益及損失	3,053	-	(8,207)	-
7050 財務成本	(30,429)	-	(11,325)	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	81,167	-	24,410	-
營業外收入及支出合計	60,285	-	5,495	-
7900 稅前淨利	1,587,658	5	388,527	1
7950 所得稅費用	379,176	1	77,255	-
本期淨利	1,208,482	4	311,272	1
8300 其他綜合損益：				
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	(6,873)	-	(1,598)	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(127)	-	(121)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(7,000)	-	(1,719)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(7,000)	-	(1,719)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 1,201,482	4	309,553	1
每股盈餘(元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 11.70		3.87	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 10.73		3.65	

董事長：林憲銘



經理人：洪麗寯



會計主管：陳昌偉



緯穎科技服務股份有限公司

權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘					其他權益		小計	權益總計
	普通股 股本	資本公積	法定盈餘 公積	未分配 盈餘	小計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售 金融商品 未實現(損)益		
民國一〇五年一月一日期初餘額	\$ 420,245	185,188	15,886	293,443	309,329	334	248	582	915,344
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	27,337	(27,337)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(21,012)	(21,012)	-	-	-	(21,012)
普通股股票股利	168,098	-	-	(168,098)	(168,098)	-	-	-	-
現金增資	300,000	300,000	-	-	-	-	-	-	600,000
股份基礎給付交易	-	2,597	-	-	-	-	-	-	2,597
本期淨利	-	-	-	311,272	311,272	-	-	-	311,272
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,598)	(121)	(1,719)	(1,719)
本期綜合損益總額	-	-	-	311,272	311,272	(1,598)	(121)	(1,719)	309,553
民國一〇五年十二月三十一日餘額	888,343	487,785	43,223	388,268	431,491	(1,264)	127	(1,137)	1,806,482
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	31,127	(31,127)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(88,834)	(88,834)	-	-	-	(88,834)
普通股股票股利	133,252	-	-	(133,252)	(133,252)	-	-	-	-
股份基礎給付交易	39,180	58,136	-	-	-	-	-	-	97,316
本期淨利	-	-	-	1,208,482	1,208,482	-	-	-	1,208,482
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(6,873)	(127)	(7,000)	(7,000)
本期綜合損益總額	-	-	-	1,208,482	1,208,482	(6,873)	(127)	(7,000)	1,201,482
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 1,060,775	545,921	74,350	1,343,537	1,417,887	(8,137)	-	(8,137)	3,016,446

註：本公司民國一〇六年度及一〇五年度董事酬勞分別為6,800千元及4,738千元、員工酬勞分別為146,530千元及80,500千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

董事長：林憲銘



經理人：洪麗寗



會計主管：陳昌偉



緯穎科技服務股份有限公司

現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,587,658	388,527
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	30,151	25,109
攤銷費用	4,579	4,545
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	8,381	19,197
利息費用	30,429	11,325
利息收入	(6,436)	(584)
處分投資利益	(824)	(826)
採用權益法認列之子公司損益之份額	(81,167)	(24,410)
股份基礎給付酬勞成本	15,114	2,597
未實現銷貨利益	7,461	1,561
收益費損項目合計	7,688	38,514
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收帳款淨額增加	(2,610,787)	(361,625)
應收帳款-關係人淨額減少(增加)	(3,073,856)	506,822
其他應收款減少	100,491	739,912
其他應收款-關係人增加	(7,272,057)	(4,776)
存貨減少(增加)	76,096	(290,612)
其他流動資產減少(增加)	167,233	(44,259)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(12,612,880)	545,462
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動減少	(5,748)	(17,020)
應付帳款增加(減少)	(495,629)	434,927
應付帳款-關係人增加(減少)	5,232,202	(1,754,163)
其他應付款增加	431,224	142,077
其他應付款-關係人增加	5,960,778	6,397
負債準備-流動增加	141,745	14,266
其他流動負債增加	170,863	2,342
淨確定福利負債增加	699	-
其他非流動負債增加	39	209
與營業活動相關之負債之淨變動合計	11,436,173	(1,170,965)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,176,707)	(625,503)
調整項目合計	(1,169,019)	(586,989)
營運產生之現金流入(出)	418,639	(198,462)
收取之利息	5,499	584
支付之利息	(30,272)	(11,325)
支付之所得稅	(46,448)	(106,566)
營業活動之淨現金流入(流出)	347,418	(315,769)
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產-流動	(940,000)	(1,650,000)
處分備供出售金融資產-流動	1,660,971	1,070,679
取得採用權益法之投資	(287,063)	(2,903)
取得不動產、廠房及設備	(22,329)	(22,513)
處分不動產、廠房及設備價款	-	11
取得無形資產	(2,753)	(5,661)
其他非流動資產增加	(151,558)	(1,317)
預付設備款增加	(6,462)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	250,806	(611,704)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	23,115,979	8,741,719
償還短期借款	(23,277,374)	(8,769,224)
發放現金股利	(88,834)	(21,012)
現金增資	-	600,000
員工執行認股權	82,202	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	(168,027)	551,483
本期現金及約當現金增加(減少)數	430,197	(375,990)
期初現金及約當現金餘額	142,267	518,257
期末現金及約當現金餘額	\$ 572,464	142,267

董事長：林憲銘



經理人：洪麗寧



會計主管：陳昌偉





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

緯穎科技服務股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯穎科技服務股份有限公司及其子公司(合併公司)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達合併公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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告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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十六)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係屬涉及公眾利益之興櫃公司，投資人高度關注其營運績效，因此收入認列為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之內部控制之設計及執行；進行十大銷售客戶收入之趨勢分析，比較相關變動抽核檢視管理階層交易是否取得外部足以顯示風險及報酬已移轉與買方之憑證及測試年度結束前後期間之銷售交易，以評估收入認列期間之正確性。

二、存貨備抵跌價損失之評估

有關存貨備抵跌價損失之評估會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨之續後衡量之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附五；存貨續後衡量之相關揭露請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

由於電子產業產品技術快速變遷，可能致原有之產品效益未能符合市場需求，故導致存貨之成本可能有超過其淨變現價值之風險。存貨備抵跌價損失之評估測試為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視各存貨庫別報表，分析各期存貨庫別變化情形；瞭解管理階層進行存貨評估所採用之銷售價格及期後存貨市價變動之情形，並抽核原始交易憑證，以測試存貨淨變現價值之合理性；並檢視管理階層針對有關存貨備抵損失衡量及其他相關揭露是否允當。

其他事項

緯穎科技服務股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五年度之個體財務報告，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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對合併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，以及使合併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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一〇六年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

陳雅琳



會計師：

張嘉儀



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇七年三月十六日

緯穎科技服務股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	106.12.31		105.12.31		負債及權益	106.12.31		105.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 6,399,143	25	1,276,719	11	2100 短期借款	\$ 5,041,970	19	4,847,473	43
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	-	-	2	-	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	4,046	-	1,415	-
1125 備供出售金融資產-流動	-	-	720,274	6	2170 應付帳款	1,551,364	6	1,239,477	11
1170 應收帳款淨額	8,621,032	34	3,473,499	31	2180 應付帳款-關係人	13,901,616	54	2,710,409	24
1180 應收帳款-關係人淨額	188,349	1	89,521	1	2200 其他應付款	909,550	4	365,115	3
1200 其他應收款	284,415	1	104,004	1	2220 其他應付款-關係人	155,620	1	85,678	1
1210 其他應收款-關係人	559,127	2	52,936	-	2230 本期所得稅負債	369,897	1	40,686	-
130X 存貨	9,163,117	35	5,361,807	47	2250 負債準備-流動	188,226	1	46,481	-
1479 其他流動資產	394,337	1	271,670	2	2399 其他流動負債	658,345	2	230,840	2
流動資產合計	25,609,520	99	11,350,432	99	流動負債合計	22,780,634	88	9,567,574	84
非流動資產：					非流動負債：				
1600 不動產、廠房及設備	51,568	-	55,997	1	2570 遞延所得稅負債	21,580	-	15,115	-
1780 無形資產	5,224	-	7,086	-	2640 淨確定福利負債	53,623	-	52,924	-
1840 遞延所得稅資產	40,348	-	25,505	-	2670 其他非流動負債	651	-	612	-
1990 其他非流動資產	166,274	1	3,687	-	非流動負債合計	75,854	-	68,651	-
非流動資產合計	263,414	1	92,275	1	負債總計	22,856,488	88	9,636,225	84
					權益：				
					3110 普通股股本	1,060,775	4	888,343	8
					3200 資本公積	545,921	2	487,785	4
					3300 保留盈餘	1,417,887	6	431,491	4
					3400 其他權益	(8,137)	-	(1,137)	-
					權益總計	3,016,446	12	1,806,482	16
資產總計	\$ 25,872,934	100	11,442,707	100	負債及權益總計	\$ 25,872,934	100	11,442,707	100

董事長：林憲銘



經理人：洪麗寧



會計主管：陳昌偉



緯穎科技服務股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額	\$ 85,674,525	100	31,740,540	100
5000 銷貨成本	81,432,355	95	30,028,180	95
營業毛利	4,242,170	5	1,712,360	5
營業費用：				
6100 推銷費用	767,248	1	277,121	1
6200 管理費用	360,965	1	251,269	1
6300 研究發展費用	1,274,342	1	735,203	2
營業費用合計	2,402,555	3	1,263,593	4
營業淨利	1,839,615	2	448,767	1
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	6,574	-	639	-
7020 其他利益及損失	7,606	-	(7,122)	-
7050 財務成本	(211,352)	-	(39,446)	-
營業外收入及支出合計	(197,172)	-	(45,929)	-
7900 稅前淨利	1,642,443	2	402,838	1
7950 所得稅費用	433,961	1	91,566	-
本期淨利	1,208,482	1	311,272	1
8300 其他綜合損益：				
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	(6,873)	-	(1,598)	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(127)	-	(121)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(7,000)	-	(1,719)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(7,000)	-	(1,719)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 1,201,482	1	309,553	1
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 1,208,482	1	311,272	1
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 1,201,482	1	309,553	1
每股盈餘(元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 11.70		3.87	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 10.73		3.65	

董事長：林憲銘



經理人：洪麗甯



會計主管：陳昌偉



緯穎科技服務股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益		小計	權益總計
	保留盈餘					國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售 金融商品 未實現(損)益		
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈餘	小計				
民國一〇五年一月一日期初餘額	\$ 420,245	185,188	15,886	293,443	309,329	334	248	582	915,344
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	27,337	(27,337)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(21,012)	(21,012)	-	-	-	(21,012)
普通股股票股利	168,098	-	-	(168,098)	(168,098)	-	-	-	-
現金增資	300,000	300,000	-	-	-	-	-	-	600,000
股份基礎給付交易	-	2,597	-	-	-	-	-	-	2,597
本期淨利	-	-	-	311,272	311,272	-	-	-	311,272
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,598)	(121)	(1,719)	(1,719)
本期綜合損益總額	-	-	-	311,272	311,272	(1,598)	(121)	(1,719)	309,553
民國一〇五年十二月三十一日餘額	888,343	487,785	43,223	388,268	431,491	(1,264)	127	(1,137)	1,806,482
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	31,127	(31,127)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(88,834)	(88,834)	-	-	-	(88,834)
普通股股票股利	133,252	-	-	(133,252)	(133,252)	-	-	-	-
股份基礎給付交易	39,180	58,136	-	-	-	-	-	-	97,316
本期淨利	-	-	-	1,208,482	1,208,482	-	-	-	1,208,482
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(6,873)	(127)	(7,000)	(7,000)
本期綜合損益總額	-	-	-	1,208,482	1,208,482	(6,873)	(127)	(7,000)	1,201,482
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 1,060,775	545,921	74,350	1,343,537	1,417,887	(8,137)	-	(8,137)	3,016,446

董事長：林憲銘



經理人：洪麗寧



會計主管：陳昌偉



緯穎科技服務股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,642,443	402,838
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	31,847	25,911
攤銷費用	4,613	4,718
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	8,381	19,197
利息費用	211,352	39,446
利息收入	(6,517)	(606)
處分投資利益	(824)	(826)
股份基礎給付酬勞成本	15,114	2,597
收益費損項目合計	263,966	90,437
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收帳款淨額增加	(5,352,241)	(2,694,614)
應收帳款-關係人淨額增加	(615,513)	(83,468)
其他應收款減少(增加)	(185,850)	746,442
其他應收款-關係人增加	(849)	(1,794)
存貨增加	(4,239,118)	(2,697,308)
其他流動資產增加	(120,601)	(46,390)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(10,514,172)	(4,777,132)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動減少	(5,748)	(17,020)
應付帳款增加	383,357	1,008,897
應付帳款-關係人增加(減少)	11,568,170	(1,569,564)
其他應付款增加	469,704	187,236
其他應付款-關係人增加	67,693	57,524
負債準備-流動增加	141,745	14,266
其他流動負債增加(減少)	468,086	(64,358)
淨確定福利負債增加	699	-
其他非流動負債增加	39	209
與營業活動相關之負債之淨變動合計	13,093,745	(382,810)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	2,579,573	(5,159,942)
調整項目合計	2,843,539	(5,069,505)
營運產生之現金流入(流出)	4,485,982	(4,666,667)
收取之利息	5,580	606
支付之利息	(208,495)	(39,446)
支付之所得稅	(71,078)	(124,909)
營業活動之淨現金流入(流出)	4,211,989	(4,830,416)
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(940,000)	(1,650,000)
處分備供出售金融資產	1,660,971	1,070,679
取得不動產、廠房及設備	(27,829)	(26,179)
處分不動產、廠房及設備價款	-	11
取得無形資產	(2,753)	(5,784)
其他非流動資產增加	(151,558)	(1,331)
預付設備款增加	(11,117)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	527,714	(612,604)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	45,902,562	15,109,533
償還短期借款	(45,346,569)	(10,449,492)
發放現金股利	(88,834)	(21,012)
現金增資	-	600,000
員工執行認股權	82,202	-
籌資活動之淨現金流入	549,361	5,239,029
匯率變動對現金及約當現金之影響	(166,640)	(26,026)
本期現金及約當現金增加(減少)數	5,122,424	(230,017)
期初現金及約當現金餘額	1,276,719	1,506,736
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,399,143	1,276,719

董事長：林憲銘



經理人：洪麗甯



會計主管：陳昌偉



審計委員會查核報告

董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表暨盈餘分派之議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所陳雅琳會計師及張嘉信會計師查核完竣，並共同出具查核報告。上述營業報告書、財務報表暨盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

緯穎科技服務股份有限公司一〇七年股東常會



審計委員會召集人：曾垂紀

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 十 六 日

【附件三】

緯穎科技服務股份有限公司

一〇六年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	135,055,014	
加：106年度稅後淨利	1,208,481,918	
減：提列10%法定盈餘公積	(120,848,192)	
減：提列權益減項特別盈餘公積	(8,137,227)	
可供分配盈餘	1,214,551,513	
分配項目：		
股東股息及紅利—股票(註一)	255,193,140	
股東股息及紅利—現金(註二)	510,386,290	
期末未分配盈餘	448,972,083	

註一：本次盈餘分配係以本公司一〇七年第四次董事會決議日(107年5月9日)之流通在外股數126,440,477股計算，股東股票股利每股2.0182867元。

註二：本次盈餘分配係以本公司一〇七年第四次董事會決議日(107年5月9日)之流通在外股數126,440,477股計算，股東現金股利每股4.0365735元，股東現金分配至元為止，元以下捨去，並將捨去金額計入公司之其他收入。

董事長：林憲銘



經理人：洪麗甯



會計主管：陳昌偉

