

緯穎科技服務股份有限公司一一三年股東常會議事錄



時間：中華民國一一三年五月二十四日(星期五)上午九時整。

地點：新北市汐止區新台五路一段 94 號 2 樓 (東方科學園區 C 棟 2 樓會議室)

出席：出席股東代表之股數計 156,191,886 股，占本公司已發行且流通在外股份總數 174,840,791 股之 89.33%。

出席董事：洪麗寧 董事長、張順來 董事、林福謙 董事、丘高玲 董事、韓靜實 獨立董事(審計委員會召集人)

列席：陳昌偉 財務長、林佳蓉 法務長、陳雅琳 會計師

主席：洪麗寧 董事長



記錄：范佳娟



開會如儀。

主席致詞：(略)。

壹、報告事項：

- 一、一一二年度營業報告。(請參閱附件一)
- 二、審計委員會查核報告。(請參閱附件二)
- 三、員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

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控制或從屬公司員工，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)業經第四屆第四次薪資報酬委員會暨一一三年第二次董事會決議，擬按公司章程分派一一二年度員工酬勞及董事酬勞如下：

- 1.員工酬勞為新台幣(以下同) 800,000,000 元，提撥比率 5.039%，以現金發放之。
- 2.董事酬勞為 30,000,000 元，提撥比率 0.189%，以現金發放之。

報告案股東發言記錄：無股東提問。

貳、承認事項及討論事項：

第一案

案由：一一二年度營業報告書及財務報表承認案。(董事會提)

說明：

- 一、本公司一一二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。(請參閱附件一)
- 二、謹請承認。

承認及討論事項第一案股東發言記錄：無股東提問。

表決：本議案表決時出席股東表決權數為 156,191,886 權(含電子投票行使表決權數 143,207,313 權)，投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決總權數(%)
贊成權數 147,978,434 權(含電子投票權數 135,100,162 權)	94.74%
反對權數 43,148 權(含電子投票權數 43,148 權)	0.02%
無效權數 0 權(含電子投票權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 8,170,304 權(含電子投票權數 8,064,003 權)	5.24%

本案照原議案表決通過。

第二案

案由：一一二年度盈餘分配承認案。(董事會提)

說明：

- 一、本公司一一二年度期初未分配盈餘為新台幣(以下同) 13,785,215,384元，加計一一二年度稅後淨利12,043,654,726元，扣除依法先提列法定盈餘公積1,203,822,673元與確定福利計畫之再衡量本期變動數5,428,000元後，合計一一二年度預計可供分配盈餘為24,619,619,437元。本次盈餘分配係以本公司董事會決議日之流通在外股數174,840,791股計算，擬分配現金股利7,343,313,222元(依面值分派每股42元)。
- 二、本案俟股東常會通過後，授權董事長訂定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息基準日前，如因法令變更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、辦理現金增資參與發行海外存託憑證及國內外無擔保轉換公司債行使轉換為普通股等)，致股東配息率因此發生變動者，授權董事長全權處理之。
- 四、一一二年度盈餘分配表，請參閱下表。
- 五、謹請承認。

緯穎科技服務股份有限公司
一一二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	13,785,215,384	
加：112 年度稅後淨利	12,043,654,726	
減：提列法定盈餘公積	(1,203,822,673)	
減：提列特別盈餘公積	0	
減：確定福利計畫之再衡量本期變動數	(5,428,000)	
可供分配盈餘	24,619,619,437	
分配項目：		
股東股息及紅利—股票	0	
股東股息及紅利—現金(註一)	7,343,313,222	
期末未分配盈餘	17,276,306,215	

註：本次盈餘分配係以本公司一一三年第二次董事會決議日(113年2月26日)之流通在外股數174,840,791股計算，股東現金股利每股42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：洪麗甯



經理人：張順來



會計主管：溫宜芸



承認及討論事項第二案股東發言記錄：無股東提問。

表 決：本議案表決時出席股東表決權數為 156,191,886 權(含電子投票行使表決權數 143,207,313 權)，投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決總權數(%)
贊成權數 148,064,344 權(含電子投票權數 135,186,072 權)	94.79%
反對權數 9,055 權(含電子投票權數 9,055 權)	0.00%
無效權數 0 權(含電子投票權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 8,118,487 權(含電子投票權數 8,012,186 權)	5.21%

本案照原議案表決通過。

第三案

案 由：擬辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及／或現金增資發行普通股及／或以私募方式辦理現金增資發行普通股及／或以私募方式發行普通股參與海外存託憑證討論案。(董事會提)

說 明：

一、籌資目的與額度

本公司為配合海外購料、償還債務、充實營運資金、轉投資海外事業或其他因應本公司未來發展之資金需求，以強化公司競爭力，擬提請股東會授權董事會，於普通股不超過17,000仟股之額度內，視市場狀況及本公司需求，擇適當時機及籌資工具，依相關法令及以下籌資方式之辦理原則，擇一或以搭配之方式辦理。

二、籌資方式及辦理原則

(一)以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證

- 1.依中華民國證券商業同業公會「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」(以下簡稱「自律規則」)現行規定，本次現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證之發行價格，將不低於訂價日當日本公司普通股於臺灣證券交易所之收盤價、訂價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之九成。惟若國內相關法令發生變動時，亦得配合法令規定調整訂價方式，而鑒於國內股價常有劇烈短期波動故其實際發行價格於前述範圍內，授權由董事長依國際慣例、並參考國際資本市場、國內市價及彙總圈購情形等，洽證券承銷商共同訂定之，以提高海外投資人之接受度，故發行價格訂定方式應屬合理。
- 2.本次於普通股不超過17,000仟股之額度內，以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，對原股東股權稀釋比率最高為9.7%，惟本次增資效益顯現後，可提昇公司競爭力並嘉惠股東；另海外存託憑證發行價格的決定方式，係以普通股在國內集中交易市場所形成之公平交易市價為依據，原股東仍得以接近海外存託憑證之發行價格，於國內股市購入普通股股票，且無需承擔匯兌風險及流動性風險，並可顧及原股東權益。
- 3.本次增資，其發行除依法保留發行股份總數10%至15%由本公司員工認購外，其餘85%至90%擬依證券交易法第28條之1之規定，提請股東會同意由原股東放棄優先認購權利，全數提撥以參與海外存託憑證方式對外公開發行。員工認購不足或未能全數認購部份，擬授權董事長洽特定人認購或得視市場需要列入參與發行海外存託憑證之原有價證券。

(二)以公開募集方式辦理現金增資發行普通股

- 1.現金增資每股面額新台幣10元整，實際發行價格將依自律規則之相關規定及 視

發行時之市場狀況授權董事長與承銷商共同議定，並呈報主管機關核備後發行之。

2. 公開承銷部分之銷售方式，擬授權董事會就下列二種方式擇一辦理：

(1) 除依公司法第267條規定，保留發行普通股總數10%至15%由本公司員工認購外，其餘85%至90%依證券交易法第28條之1規定，提請股東會同意由原股東放棄優先認購權利，全數提撥採詢價圈購方式配售；員工若有放棄認購或認購不足部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之。

(2) 除依公司法第267條規定，保留發行普通股總數10%至15%由本公司員工認購外，並依證券交易法第28條之1規定，提撥公開承銷比例為發行普通股總數10%，其餘75%至80%由原股東按認股基準日股東名簿記載之持股比例認購；員工及原股東若有放棄認購或認購不足之部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之。

(三) 以私募方式辦理現金增資發行普通股或發行普通股參與海外存託憑證

1. 價格訂定之依據及合理性

(1) 私募普通股每股價格不得低於參考價格之八成五。參考價格以下列二基準計算價格較高者定之：

A. 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價；

B. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(2) 定價日、實際參考價格及實際發行價格，擬提請股東會授權董事會依據上述規定，視市場狀況、客觀條件及日後洽特定人情形，於不低於股東會決議成數之範圍內決定之。私募價格之訂定將依據主管機關法令，參考上述參考價格，再加上考量證券交易法對於私募有價證券有三年轉讓限制而定，應屬合理。

2. 特定人選擇之方式

特定人之選任，將符合證券交易法第43條之6及相關函令之規定，以對公司未來之營運能產生直接或間接助益者為首要考量，並認同本公司經營理念之策略性投資人為限。本公司目前尚無已洽定之特定人，洽定特定人之相關事宜擬提請股東會全權授權董事會為之。

3. 辦理私募之必要理由

(1) 本公司計畫引進策略性投資人，以提高未來競爭力，且私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，可確保公司與策略性投資夥伴間之長期合作關係，故擬透過私募方式向特定人籌募資金，以提高本次資金募集之時效性及機動性。

(2) 私募之額度：擬於不超過17,000仟股之普通股額度內辦理。

(3) 辦理私募之用途及預計達成效益：本公司為擴大營運規模及引進策略性投資人，將視市場及洽特定人之狀況，一次或分次(最多不超過三次)辦理，所募集之資金將用於海外購料、償還債務、充實營運資金、轉投資海外事業或其他因應本公司未來發展之資金需求。本次或各分次私募預計將有提高公司競爭力、強化股東結構及增加公司營運規模之效益，對股東權益應有正面助益。

三、本次籌資之資金用途、資金運用進度及預計達成效益：本次所募集之資金預計用於海外購料、償還債務、充實營運資金、轉投資海外事業或其他因應本公司未來發展之資金需求，本計畫之執行預計將強化公司競爭力，提升營運效能之效益及強化公司財務結構，對股東權益亦有正面助益。

四、本次現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證、現金增資發行普通股、私募發行

普通股或私募發行普通股參與海外存託憑證，其發行計畫之主要內容，包括實際發行價格、股數、發行條件、私募金額、增資基準日、計畫項目、預計進度及預計可能產生之效益等相關事項，暨其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會授權董事會得視市場狀況調整、訂定與辦理，未來如因主管機關指示修正或基於營運評估或因客觀環境需要變更時，亦授權董事會全權處理之。

五、本次現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證、現金增資發行普通股、私募發行普通股或私募發行普通股參與海外存託憑證，皆採無實體方式發行或交付。除私募有價證券依證券交易法第43條之8受交付後三年內轉讓之限制外，本次所發行或私募之普通股，其權利義務與本公司已發行之普通股股份相同。

六、除以上所述或依法令規定之授權範圍外，擬授權董事長或其指定之人代表本公司辦理一切有關現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證、現金增資發行普通股、私募發行普通股或私募發行普通股參與海外存託憑證之相關事宜並簽署相關契約及文件。

七、如有未盡事宜，擬授權董事會依相關法令全權處理之。

八、謹請討論。

承認及討論事項第三案股東發言記錄：無股東提問。

表決：本議案表決時出席股東表決權數為 156,191,886 權(含電子投票行使表決權數 143,207,313 權)，投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決總權數(%)
贊成權數 146,159,420 權(含電子投票權數 133,281,148 權)	93.57%
反對權數 1,812,790 權(含電子投票權數 1,812,790 權)	1.16%
無效權數 0 權(含電子投票權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 8, 219,676 權(含電子投票權數 8, 113,375 權)	5.27%

本案照原議案表決通過。

參、臨時動議：無。

伍、散會：一一三年五月二十四日九點四十五分。

註：報告案、承認及討論事項各案皆無股東提問，臨時動議期間股東舉手提問內容及回覆情形如下，本議事錄僅摘錄會議要旨，詳細內容以現場錄音、錄影為準。

一、股東(戶號 33684)提問：AI 下半年占比？下一波成長動能？

回覆情形：逐季增加，期待到年底(第四季)可以超過 50%。AI 產業帶來很多機會，各種機會我們都會努力嘗試。

二、股東提問：目前這一波 AI 效應會持續多久？緯穎持續獲利的競爭優勢是什麼？

回覆情形：AI 的前景可能會隨著時代的趨勢而改變，我們多方涉略，並留意每一個可能的發展趨勢。惟算力可以無窮但電力是有限的，節能、省電、散熱及發掘替代能源是這個產業的課題，我們一直致力耕耘各項散熱系統，我們期待每一種散熱方式，都可以為我們保持競爭優勢帶來成長動能，並為地球做出有貢獻的事。



2023 年全球動盪不安，壟罩在深層脆弱焦慮的社會氛圍，國際地緣政治危機依舊，俄烏戰事膠著、以巴衝突撼動全球；AI 崛起迅速引發全球關注，AI 應用開始自企業走入個人，逆風雖在，但仍力拼復甦。緯穎持續謹慎關注大環境變化，保有企業韌性，落實核心價值以敏捷穩健之態追求永續發展。

本公司 2023 年度合併營業收入為新台幣(以下同)241,900,989 千元，較上年度減少 17.4%；稅後淨利為 12,043,655 千元，較上年度減少 15.0%。毛利率、營益率、稅後淨利率分別為 9.4%、6.6%、5.0%，均創歷史新高。基本每股盈餘為新台幣 68.88 元。

公司持續看好雲端產業與 AI 伺服器長期需求成長，投資深化資料中心技術與產品開發，耕耘雲端資料中心 IT 基礎設備，模組化設計的 AI 加速伺服器平台與先進液冷技術，滿足 AI 時代多樣化的模型訓練、客製化和推論需求，以及高功耗伺服器對於先進冷卻技術的需要。

在散熱技術上，緯穎針對 AI 時代所需的整櫃式液冷板冷卻技術開發，並持續與散熱領域的技術領導廠商合作，共同為新一代液冷技術開發而努力。

全球佈局上，考量風險分散與就近服務客戶，馬來西亞廠、台灣南科廠、墨西哥廠規畫持續擴建。亞太地區，緯穎馬來西亞廠為超大型資料中心，體現一站式製造、服務和工程中心的遠景，提供尖端伺服器和先進冷卻技術，從伺服器主機板到整機櫃的組裝有著完整的交付能力。營運中也致力於實踐 ESG 原則，達成永續發展承諾。同時緯穎南科廠也如期進行擴建，整合新舊廠區，除了在伺服器電路板製造也加速新產品試產與驗證。如此雙軌佈局，打造韌性供應鏈。美洲地區墨西哥廠更是系統整合的主戰場，擴廠進度持續仍在。實現緯穎於伺服器需求成長的完整佈局目標。

在致力於推動各種數位願景的同時，緯穎也積極投入永續環境與社會共好的發展。從「環境友善營運」、「員工與企業共善共榮」、「永續供應鏈」及「綠色創新」等四個策略面向，開展長期目標。緯穎自 2022 年即開始與供應鏈夥伴合作進行供應鏈碳盤查，2023 年啟動與上游供應鏈碳問卷調查及教育訓練，協助供應鏈提升對碳議題的認知與了解，也進一步以碳管理平台整合供應鏈碳數據，為後續的淨零排放奠定基礎。與供應鏈協同共好，從營運各個面向考量環境友善，以核心能力創造價值回饋社會。

未來，持續開發永續產品、參與碳揭露計畫(CDP)，也加入台灣氣候聯盟，並定下在 2040 年淨零與 2030 年全面綠電使用的目標。

植樹活動上緯穎也仍持續進行，今年更擴大在台灣和馬來西亞的植樹規模，為全球減碳及各物種提供棲息和保護，以實際行動為地球暖化、海岸線保護和生物多樣性保育盡一份心力。

公司治理上，緯穎於 2023 年榮獲第九屆公司治理評鑑上市公司排名前 5% 殊榮，並開始將 ESG 績效連結薪酬，以深化永續管理，而女性董事席次從 2 席提升至 3 席，深化董事性別多元化。自 2021 年起至迄今緯穎仍是「臺灣永續指數」及「臺灣公司治理 100 指數」成分股。

面對全球政經局勢充滿不確定性的時代，AI 應用需求擴大、科技與能源轉型驅動環境永續，緯穎勢必需要善用不同角度看待全球局勢與市場變化，以持續保持競爭優勢與韌性，實現長遠發展及永續經營的重要力量。緯穎始終堅定其對技術領先和創新的承諾，也透過投資人才，製造產能擴充，以穩健的腳步逐步前進，開拓未來無限可能。

董事長：洪麗霖



經理人：張順來



會計主管：溫宜芸





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一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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受託查核簽證財務報表規則及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一一二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)收入之認列；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上市公司，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瞭解主要收入型態、合約規範及交易條件，評估收入認列時點是否正確；針對主要銷售客戶收入進行變動分析，評估有無重大異常；檢查主要銷售對象銷售合約、測試緯穎科技服務股份有限公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；選定緯穎科技服務股份有限公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

二、存貨呆滯損失之評價

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註五；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：

緯穎科技服務股份有限公司係處於雲端運算產業快速發展階段，為因應出貨需求而提高備貨量，又存貨呆滯之評價涉及管理階層的主觀判斷，因此存貨呆滯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了解管理階層所採用之存貨呆滯評價政策，並比較過去呆滯存貨之實際狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；取得存貨庫齡報表，選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性；評估管理階層決定存貨呆滯提列比率之適當性；依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失。

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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，決定對緯穎科技服務股份有限公司民國一一二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 

黃明宏 

證券主管機關：金管證六字第0950103298號

核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民國 一 一 三 年 二 月 二 十 六 日



緯業建設股份有限公司

民國一〇一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 15,735,867	21	16,483,111	23
1170 應收帳款淨額(附註六(二)及(十七))	6,521,959	8	5,668,368	8
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(二)、(十七)及七)	6,143,123	8	20,381,475	28
1200 其他應收款(附註六(三))	215	-	1,571	-
1210 其他應收款—關係人(附註六(三)及七)	511,340	1	1,694,155	2
130X 存貨(附註六(四))	6,081,994	8	4,305,270	6
1470 其他流動資產(附註六(九))	509,087	1	136,655	-
流動資產合計	35,503,585	47	48,670,605	67
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	36,869,573	49	22,085,144	31
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及七)	1,245,867	2	757,957	1
1755 使用權資產(附註六(七)及七)	283,898	-	174,811	-
1780 無形資產(附註六(八)及七)	126,985	-	125,644	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	892,741	1	599,852	-
1990 其他非流動資產(附註六(九)及八)	531,701	1	100,266	-
非流動資產合計	39,950,765	53	23,843,674	33
資產總計	\$ 75,454,350	100	72,514,279	100
負債及權益				
流動負債：				
合約負債—流動(附註六(十七))	2130		2130	
應付票據及帳款	2170		2170	
應付帳款—關係人(附註七)	2180		2180	
其他應付款(附註六(十八))	2200		2200	
其他應付款—關係人(附註七)	2220		2220	
本期所得稅負債	2230		2230	
租賃負債—流動(附註六(十二)及七)	2280		2280	
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一))	2320		2320	
其他流動負債	2399		2399	
流動負債合計	273,111	-	251,528	-
非流動負債：				
應付公司債(附註六(十一))	2530		2530	
長期借款(附註六(十))	2540		2540	
遞延所得稅負債(附註六(十四))	2570		2570	
租賃負債—非流動(附註六(十二)及七)	2580		2580	
淨確定福利負債—非流動(附註六(十三))	2640		2640	
存入保證金	2645		2645	
非流動負債合計	14,000	-	-	-
負債總計	9,076,133	12	9,823,814	14
權益(附註六(五)、(十三)、(十四)及(十五))：				
普通股股本	3110		3110	
資本公積	3200		3200	
保留盈餘	3300		3300	
其他權益	3400		3400	
權益總計	33,220,298	44	33,727,273	47
負債及權益總計	\$ 75,454,350	100	72,514,279	100



董事長：洪麗寧



經理人：張順來

(附註六) 個體財務報告附註

會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務股份有限公司



民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 88,404,462	100	101,426,047	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(八)、(十二)、(十三)、(十八)、七及十二)	67,618,282	76	79,617,295	79
營業毛利	20,786,180	24	21,808,752	21
5910 未實現銷貨利益(損失)	(761,708)	1	(257,842)	-
已實現營業毛利	20,024,472	23	21,550,910	21
營業費用(附註六(二)、(六)、(七)、(八)、(十二)、(十三)、(十八)、七及十二):				
6100 推銷費用	359,208	-	464,717	1
6200 管理費用	1,538,006	2	1,140,661	1
6300 研究發展費用	4,016,074	5	3,497,605	3
6450 預期信用減損損失(利益)	(7,818)	-	3,132	-
營業費用合計	5,905,470	7	5,106,115	5
營業淨利	14,119,002	16	16,444,795	16
營業外收入及支出(附註六(五)、(六)、(十一)、(十二)、(十九)及七):				
7100 利息收入	193,263	-	89,243	-
7020 其他利益及損失	252,345	-	874,865	1
7050 財務成本	(433,472)	-	(160,112)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	916,151	1	424,647	-
營業外收入及支出合計	928,287	1	1,228,643	1
7900 稅前淨利	15,047,289	17	17,673,438	17
7950 所得稅費用(附註六(十四))	3,003,634	3	3,498,729	3
本期淨利	12,043,655	14	14,174,709	14
8300 其他綜合損益(附註六(五)、(十三)、(十四)及(十五)):				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(6,785)	-	764	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	1,357	-	(153)	-
不重分類至損益之項目合計	(5,428)	-	611	-
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	126,524	-	1,612,680	2
8370 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	2,096	-	-	-
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	128,620	-	1,612,680	2
8300 本期其他綜合損益	123,192	-	1,613,291	2
8500 本期綜合損益總額	\$ 12,166,847	14	15,788,000	16
每股盈餘(元)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘	\$ 68.88		81.07	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 68.65		80.49	

董事長：洪麗霖



(請詳閱後附個別財務報告附註)

經理人：張順來



會計主管：溫宜芸





緯穎科技股份有限公司
總經理 張順來

民國一一年一月一日至一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益項目		
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	小計	
\$ 1,748,408	8,817,380	2,230,357	237,894	14,767,007	17,235,258	(431,020)	27,370,026
-	-	864,413	-	(864,413)	-	-	-
-	-	-	193,126	(193,126)	-	-	-
-	-	-	-	(4,371,020)	(4,371,020)	-	(4,371,020)
-	-	-	-	14,174,709	14,174,709	-	14,174,709
-	-	-	-	611	611	1,612,680	1,613,291
1,748,408	8,817,380	3,094,770	431,020	23,513,768	27,039,558	1,181,660	38,787,006
-	-	1,417,532	-	(1,417,532)	-	-	-
-	-	-	(431,020)	431,020	-	-	-
-	-	-	-	(8,742,040)	(8,742,040)	-	(8,742,040)
-	-	-	-	12,043,655	12,043,655	-	12,043,655
-	-	-	-	(5,428)	(5,428)	128,620	123,192
-	-	-	-	12,038,227	12,038,227	128,620	12,166,847
-	22,239	-	-	-	-	-	22,239
\$ 1,748,408	8,839,619	4,512,302	-	25,823,443	30,335,745	1,310,280	42,234,052

民國一一年一月一日期初餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一一年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：洪麗蓉

(請詳閱會計師財務報告附註)



經理人：張順來



會計主管：溫宜芸

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 15,047,289	17,673,438
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	508,557	438,851
攤銷費用	100,223	69,810
預期信用減損損失(利益)數	(7,818)	3,132
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之損失(利益)	(40,517)	100,986
利息費用	433,472	160,112
利息收入	(193,263)	(89,243)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(916,151)	(424,647)
處分不動產、廠房及設備損失	428	27
處分其他資產利益	(21)	-
處分投資利益	(5,339)	-
未實現銷貨損失	761,708	257,842
預付設備款轉列費用	-	66
收益費損項目合計	641,279	516,936
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動減少(增加)	40,517	(100,986)
應收帳款淨額(增加)減少	(845,773)	1,343,068
應收帳款—關係人淨額減少(增加)	14,238,352	(3,619,547)
其他應收款減少	1,356	1,978
其他應收款—關係人減少(增加)	1,182,815	(231,336)
存貨(增加)減少	(1,776,724)	2,114,774
其他流動資產(增加)減少	(374,642)	155,843
與營業活動相關之資產之淨變動合計	12,465,901	(336,206)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債—流動增加	653,056	1,935,998
應付票據及帳款增加(減少)	3,411,743	(879,671)
應付帳款—關係人(減少)增加	(5,694,414)	1,884,467
其他應付款增加	1,131,426	1,741,748
其他應付款—關係人(減少)增加	(243,626)	162,170
其他流動負債增加	21,583	52,952
淨確定福利負債減少	(8,578)	(4,395)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(728,810)	4,893,269
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	11,737,091	4,557,063
調整項目合計	12,378,370	5,073,999
營運產生之現金流入	27,425,659	22,747,437
收取之利息	195,474	84,209
支付之利息	(421,183)	(157,782)
支付之所得稅	(4,711,016)	(1,946,134)
營業活動之淨現金流入	22,488,934	20,727,730
投資活動之現金流量：		
應收資金通款—關係人增加	-	276,900
取得採用權益法之投資	(14,473,788)	(14,423,956)
取得不動產、廠房及設備	(624,270)	(154,843)
處分不動產、廠房及設備	581	107
取得無形資產	(101,564)	(96,722)
其他非流動資產增加	(13,998)	(5,951)
預付設備款增加	(675,540)	(154,558)
投資活動之淨現金流出	(15,888,579)	(14,559,023)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	296,814,845	82,979,590
償還短期借款	(296,814,845)	(87,548,440)
舉借長期借款	1,500,000	-
存入保證金增加	14,000	-
租賃本金償還	(119,559)	(77,063)
發放現金股利	(8,742,040)	(4,371,020)
籌資活動之淨現金流出	(7,347,599)	(9,016,933)
本期現金及約當現金減少數	(747,244)	(2,848,226)
期初現金及約當現金餘額	16,483,111	19,331,337
期末現金及約當現金餘額	\$ 15,735,867	16,483,111

董事長：洪麗霖



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：張順來



會計主管：溫宜芸





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)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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受託查核簽證財務報表規則及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，與緯穎科技服務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，對合併公司民國一一二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)收入之認列；收入認列之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十七)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係屬涉及公眾利益之上市公司，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瞭解主要收入型態、合約規範及交易條件，評估收入認列時點是否正確；針對主要銷售客戶收入進行變動分析，評估有無重大異常；檢查主要銷售對象銷售合約、測試合併公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；選定合併公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

二、存貨呆滯損失之評價

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註五；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：

合併公司係處於雲端運算產業快速發展階段，為因應出貨需求而提高備貨量，又存貨呆滯之評價涉及管理階層的主觀判斷，因此存貨呆滯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了解管理階層所採用之存貨呆滯評價政策，並比較過去呆滯存貨之實際去化狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；取得存貨庫齡報表，選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性；評估管理階層決定存貨呆滯提列比率之適當性；依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失。

其他事項

緯穎科技服務股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，決定對合併公司民國一一二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

會計師：

陳雅琳



黃明宏



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國 一 一 三 年 二 月 二 十 六 日



緯穎科技股份有限公司

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 37,494,848	42	26,231,920	30
1170 應收帳款淨額(附註六(二)及(十七))	10,131,202	11	18,690,495	21
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(二)、(十七)及七)	232,029	-	1,090,375	1
1200 其他應收款(附註六(三))	866	-	2,493	-
1210 其他應收款－關係人(附註六(三)及七)	57,861	-	1,307,048	1
130X 存貨(附註六(四)及八)	30,179,170	35	36,011,736	41
1479 其他流動資產(附註六(九))	1,099,323	1	717,023	1
流動資產合計	<u>79,195,299</u>	<u>89</u>	<u>84,051,090</u>	<u>95</u>
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	159,246	-	198,890	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及九)	5,625,693	7	2,156,578	2
1755 使用權資產(附註六(七)及七)	1,473,002	2	995,434	1
1780 無形資產(附註六(八)及七)	132,389	-	137,551	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	1,012,261	1	639,799	1
1990 其他非流動資產(附註六(九)及八)	1,247,507	1	658,440	1
非流動資產合計	<u>9,650,098</u>	<u>11</u>	<u>4,786,692</u>	<u>5</u>
資產總計	<u>\$ 88,845,397</u>	<u>100</u>	<u>88,837,782</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十))				
合約負債－流動(附註六(十七))				
應付票據及帳款				
應付帳款－關係人(附註七)				
其他應付款(附註六(十八))				
其他應付款－關係人(附註七)				
本期所得稅負債				
租賃負債－流動(附註六(十二)及七)				
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一))				
其他流動負債				
流動負債合計	<u>1,587,769</u>	<u>2</u>	<u>526,716</u>	<u>1</u>
非流動負債：				
應付公司債(附註六(十一))				
長期借款(附註六(十))				
遞延所得稅負債(附註六(十四))				
租賃負債－非流動(附註六(十二)及七)				
淨確定福利負債－非流動(附註六(十三))				
存入保證金				
非流動負債合計	<u>14,000</u>	<u>-</u>	<u>951,948</u>	<u>1</u>
負債總計	<u>10,117,330</u>	<u>11</u>	<u>11,488,338</u>	<u>13</u>
權益(附註六(五)、(十三)、(十四)及(十五))：				
普通股股本				
資本公積				
保留盈餘				
其他權益				
權益總計	<u>46,611,345</u>	<u>52</u>	<u>50,050,776</u>	<u>56</u>
負債及權益總計	<u>\$ 88,845,397</u>	<u>100</u>	<u>88,837,782</u>	<u>100</u>



董事長：洪麗霖

合併財務報告附註



經理人：張順來



會計主管：溫宜芸

緯穎科技股份有限公司及子公司



民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 241,900,989	100	292,876,040	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(八)、(十二)、(十三)、(十八)、七及十二)	<u>219,243,712</u>	<u>91</u>	<u>268,896,763</u>	<u>92</u>
營業毛利	<u>22,657,277</u>	<u>9</u>	<u>23,979,277</u>	<u>8</u>
營業費用(附註六(二)、(六)、(七)、(八)、(十二)、(十三)、(十八)、七及十二)：				
6100 推銷費用	1,053,544	-	1,305,756	-
6200 管理費用	1,722,189	-	1,307,577	1
6300 研究發展費用	4,018,816	2	3,528,532	1
6450 預期信用減損損失(利益)	<u>(7,818)</u>	<u>-</u>	<u>3,132</u>	<u>-</u>
營業費用合計	<u>6,786,731</u>	<u>2</u>	<u>6,144,997</u>	<u>2</u>
營業淨利	<u>15,870,546</u>	<u>7</u>	<u>17,834,280</u>	<u>6</u>
營業外收入及支出(附註六(五)、(六)、(七)、(十一)、(十二)、(十九)及七)：				
7100 利息收入	455,501	-	155,871	-
7010 其他收入	-	-	809	-
7020 其他利益及損失	134,754	-	855,905	-
7050 財務成本	<u>(953,143)</u>	<u>-</u>	<u>(881,614)</u>	<u>-</u>
7370 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	<u>(63,979)</u>	<u>-</u>	<u>(67,968)</u>	<u>-</u>
營業外收入及支出合計	<u>(426,867)</u>	<u>-</u>	<u>63,003</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利	15,443,679	7	17,897,283	6
7950 所得稅費用(附註六(十四))	<u>3,400,024</u>	<u>2</u>	<u>3,722,574</u>	<u>1</u>
本期淨利	<u>12,043,655</u>	<u>5</u>	<u>14,174,709</u>	<u>5</u>
8300 其他綜合損益(附註六(五)、(十三)、(十四)及(十五))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(6,785)	-	764	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	<u>1,357</u>	<u>-</u>	<u>(153)</u>	<u>-</u>
不重分類至損益之項目合計	<u>(5,428)</u>	<u>-</u>	<u>611</u>	<u>-</u>
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	126,524	-	1,612,680	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	<u>2,096</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>128,620</u>	<u>-</u>	<u>1,612,680</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>123,192</u>	<u>-</u>	<u>1,613,291</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 12,166,847</u>	<u>5</u>	<u>15,788,000</u>	<u>5</u>
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	<u>\$ 12,043,655</u>	<u>5</u>	<u>14,174,709</u>	<u>5</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	<u>\$ 12,166,847</u>	<u>5</u>	<u>15,788,000</u>	<u>5</u>
每股盈餘(元)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 68.88</u>		<u>81.07</u>	
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 68.65</u>		<u>80.49</u>	

董事長：洪麗霖



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：張順來



會計主管：溫宜芸



緯穎科技服務股份有限公司及子公司



民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股	保留盈餘					其他權益項目		權益總計
	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	小計	國外營運機構財務報告換算之兌換差額		
\$ 1,748,408	8,817,380	2,230,357	237,894	14,767,007	17,235,258	(431,020)	27,370,026	
-	-	864,413	-	(864,413)	-	-	-	
-	-	-	193,126	(193,126)	-	-	-	
-	-	-	-	(4,371,020)	(4,371,020)	-	(4,371,020)	
-	-	-	-	14,174,709	14,174,709	-	14,174,709	
-	-	-	-	611	611	1,612,680	1,613,291	
-	-	-	-	14,175,320	14,175,320	1,612,680	15,788,000	
1,748,408	8,817,380	3,094,770	431,020	23,513,768	27,039,558	1,181,660	38,787,006	
-	-	1,417,532	-	(1,417,532)	-	-	-	
-	-	-	(431,020)	431,020	-	-	-	
-	-	-	-	(8,742,040)	(8,742,040)	-	(8,742,040)	
-	-	-	-	12,043,655	12,043,655	-	12,043,655	
-	-	-	-	(5,428)	(5,428)	128,620	123,192	
-	-	-	-	12,038,227	12,038,227	128,620	12,166,847	
-	22,239	-	-	-	-	-	22,239	
\$ 1,748,408	8,839,619	4,512,302	-	25,823,443	30,335,745	1,310,280	42,234,052	

民國一一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一一年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

採用權益法認列之關聯企業及合資

之變動數

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：洪麗寧

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：張順來



會計主管：溫宜芸

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 15,443,679	17,897,283
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	882,114	676,513
攤銷費用	120,025	85,072
預期信用減損損失(利益)數	(7,818)	3,132
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損失(利益)	(40,517)	100,986
利息費用	953,143	881,614
利息收入	(455,501)	(155,871)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	63,979	67,968
處分不動產、廠房及設備損失	638	711
處分投資利益	(5,339)	-
預付設備款轉列費用	-	66
租賃修改利益	(21)	(395)
收益費損項目合計	<u>1,510,703</u>	<u>1,659,796</u>
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動減少(增加)	40,517	(100,986)
應收帳款淨額減少(增加)	8,665,043	(5,297,511)
應收帳款—關係人淨額減少(增加)	858,346	(646,837)
其他應收款減少	2,773	1,169
其他應收款—關係人減少(增加)	1,316,434	(1,094,203)
存貨減少	5,943,784	13,408,726
其他流動資產增加	(442,482)	(58,998)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>16,384,415</u>	<u>6,211,360</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債—流動增加	653,056	1,935,998
應付票據及帳款增加	1,774	5,164,163
應付帳款—關係人(減少)增加	(6,541,388)	369,381
其他應付款增加	968,908	742,375
其他應付款—關係人增加(減少)	176,724	(33,882)
其他流動負債增加(減少)	105,633	(183,926)
淨確定福利負債減少	(8,578)	(4,395)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(4,643,871)</u>	<u>7,989,714</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>11,740,544</u>	<u>14,201,074</u>
調整項目合計	<u>13,251,247</u>	<u>15,860,870</u>
營運產生之現金流入	28,694,926	33,758,153
收取之利息	457,737	150,636
支付之利息	(926,472)	(886,260)
支付之所得稅	(5,165,767)	(2,344,928)
營業活動之淨現金流入	<u>23,060,424</u>	<u>30,677,601</u>
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(3,670,905)	(1,270,869)
處分不動產、廠房及設備	583	109
取得無形資產	(113,541)	(123,220)
其他非流動資產減少(增加)	303,148	(340,843)
預付設備款增加	(1,214,933)	(194,782)
投資活動之淨現金流出	<u>(4,695,648)</u>	<u>(1,929,605)</u>
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	306,716,211	114,696,533
償還短期借款	(306,323,708)	(137,257,215)
舉借長期借款	1,500,000	-
存入保證金增加	14,000	924,953
租賃本金償還	(278,976)	(173,881)
發放現金股利	(8,742,040)	(4,371,020)
籌資活動之淨現金流出	<u>(7,114,513)</u>	<u>(26,180,630)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	12,665	991,662
本期現金及約當現金增加數	11,262,928	3,559,028
期初現金及約當現金餘額	26,231,920	22,672,892
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 37,494,848</u>	<u>26,231,920</u>

董事長：洪麗霖



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：張順來



會計主管：溫宜芸



【附件二】

審計委員會查核報告

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、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黃明宏會計師查核完竣，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一一三年股東常會

審計委員會召集人：韓靜實



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 六 日