

威盛電子股份有限公司

一一〇年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一〇年七月二十日（星期二）上午九時

開會地點：新北市新店區北新路三段 205 號（豪鼎飯店北新旗艦館豪景廳）

出席：本公司已發行流通在外股份總數為：494,395,941 股，出席股東股份總數為 338,284,672 股，出席股數占已發行股份總數 68.42%。

列席人員：魏悌香 獨立董事

陳寶惠 財務長

黃淑芬 法務長

劉書琳 會計師 勤業眾信聯合會計師事務所

主席：陳文琦 董事長

紀錄：陳儀蒂

壹、宣佈開會：出席股東代表股數已達法定額，依法宣佈開會。

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項

案由一：109年度營業狀況報告，敬請 鑒察。

說明：請參閱附件一及附件三。

案由二：109年度審計委員會審查報告，敬請 鑒察。

說明：請參閱附件二。

案由三：109年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：

1. 依本公司章程第二十條：「本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。」規定辦理。
2. 本公司109年度未扣除員工酬勞與董事酬勞稅前淨利5,281,463,518元，按本公司章程規定分派，以現金方式分派，員工酬勞(含經理人酬勞)分派約8.84%計466,618,923元，董事酬勞分派約0.02%計1,000,000元。
3. 本案業經薪資報酬委員會審查通過，並經董事會決議通過。

肆、承認事項

案由一：承認109年度營業報告書及財務報表案，敬請 決議。

說明：本公司109年度營業報告書(請參閱附件一)及財務報表(請參閱附件三)，業經110年3月22日董事會決議通過，財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所劉書琳會計師及施錦川會計師查核竣事，認為足以允當表達，並出具無保留意見之查核報告書，連同營業報告書，經送交審計委員會審查完竣在案。

決議：經票決結果，親自出席及委託出席股東加計電子投票，表決贊成權數317,634,044權，反對權數75,563權，棄權權數20,575,065權。贊成權數佔表決時之總表決權數338,284,672權(出席總股數338,284,672股)93.89%，已達法令規定，本案照原案表決通過。

案由二：承認109年度盈餘分配案，敬請 決議。

說明：

1. 本公司109年度稅後淨利為新台幣(以下同)4,722,645,707元，減除以前年度待彌補虧損1,161,852,896元、確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘12,014,994元後，依法提列10%法定盈餘公積354,877,782元，以及提列特別盈餘公積595,928,938元，截至109年度累積可供分配盈餘為2,597,971,097元。考量資金運用及避免股本膨脹，擬發放現金股利395,516,753元，每股配發現金股利0.8元，分配後期末未分配盈餘為2,202,454,344元，請參閱附件四。
2. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司其他收入項下。
3. 嗣後因法令變更、主管機關調整或本公司因買回、註銷庫藏股、員工認股權執行等影響股份變動原因，致影響流通在外股份數量，而使股東分配比率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事長全權處理並調整之。
4. 本案俟股東會決議後，授權董事長訂定配息基準日及其他相關事宜。
5. 本案業經審計委員會審查通過，並經董事會通過。

決議：經票決結果，親自出席及委託出席股東加計電子投票，表決贊成權數317,623,062權，反對權數82,014權，棄權權數20,579,596權。贊成權數佔表決時之總表決權數338,284,672權(出席總股數338,284,672股)93.89%，已達法令規定，本案照原案表決通過。

伍、討論事項

案由一：修正「公司章程」案，敬請 決議。

說明：配合公司營運規劃，擬修正公司章程部分條文，其部分條文修正對照表，請參閱附件五。

決議：經票決結果，親自出席及委託出席股東加計電子投票，表決贊成權數 300,529,511 權，反對權數 17,189,915 權，棄權權數 20,565,246 權。贊成權數佔表決時之總表決權數 338,284,672 權(出席總股數 338,284,672 股)88.83 %，已達法令規定，本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：經詢問無臨時動議，主席宣布議畢散會。

散 會



主席：陳文琦



紀錄：陳儀蒂

威盛電子股份有限公司 一百零九年營業報告書

在一百零九年全球發生 COVID-19 疫情，且各地不斷升溫的情形下，伴隨中美貿易戰對全球經濟帶來重大的影響，顛覆了全人類的生活方式，所幸我們在相較全球各國經濟受困的一年，營運影響有限！

威盛嵌入式平台事業處去年營收因受惠於美國市場 OEM 專案有些許成長。我們有許多客製化 OEM 專案的業務基礎，再加上在多年前超前佈署車載市場，過去一年裡我們看到市場對車子自動化自駕車、電動車的需求不斷增加，AI 運用的多元化及雲端服務的大量需求。

此外，因疫情宅經濟線上購物需求增加，帶來物流服務，更增添車載安全輔助系統的市場。特別是去年從中國大型工程機械類車載市場發展出來的產品，也因為中國基礎建設計畫，我們看到許多成長的利基，同時適逢中國大型機具車十年汰換潮，陸續成為我們的成長績效來源。在我們收斂客戶的需求讓產品標準化後逐步量化，以符合大多數客戶的需要，將加速威盛產品出貨量及營運獲利。

在威盛中央處理器平台事業部門，我們持續開發 AI 晶片、處理器，提供客製化的設計服務，並因疫情受惠於宅經濟生活及工作方式轉變，需求持續旺盛。此外，我們活化部分處理器及晶片組 IP 資產，為營運增加約莫七十億的資金，同時協助合作夥伴技術提升、推動發展，並加深我們彼此之間的合作，共創雙贏。

子公司威鋒電子歷經團隊十二年的努力，業績持續展現獲利，由於疫情改變人們的生活方式，遠距上班及教學，帶動宅經濟升溫，對於筆電、遊戲機及周邊設備裝置的需求不減反增，接連帶動威鋒電子多年規劃之 USB3、USB Type-C 與 USB PD 設備端產品出貨成長動能；而中美貿易關係的緊張也促使部份品牌需求轉單，讓我們有更多機會獲得數個重要客戶的訂單，因此年營收成長達 30% 以上，並在臺灣證券交易所嚴格審核下，順利於一〇九年十二月廿四日聖誕夜當日掛牌上市。

總結一百零九年合併營業收入為新台幣 6,502,715 仟元，歸屬母公司業主之稅後淨利為新台幣 4,722,646 仟元，以加權平均流通在外股數 493,360 仟股計算，每股盈餘為新台幣 9.57 元。

項目			109 年	108 年
財務收支	營業收入(仟元)		6, 502, 715	5, 527, 213
	營業毛利(仟元)		2, 055, 534	1, 775, 706
	歸屬母公司業主之淨利 (仟元)		4, 722, 646	42, 493
利能力	資產報酬率(%)		35. 28	1. 52
	股東權益報酬率(%)		66. 61	2. 29
	占實收資本 比率(%) (註)	營業利益(損失)	(15. 77)	(16. 01)
		稅前純益	113. 85	2. 83
	純益率(%)		74. 50	1. 63
	每股盈餘(元)		9. 57	0. 09

註：109 年底之實收資本額為係包括預收股款資本額 7,560 仟元。

展望未來

我們看到許多好機會：包括整個東南亞市場的崛起，東北亞日韓的快速發展、及對岸中國等等，都是不可忽略的整個亞洲大市場興起的力量，將帶動快速發展的科技創新，使該區域成長愈來愈快，將有機會與歐美抗衡，其中 AI 扮演一個非常關鍵的角色，引領市場的驅動力。

現在新車一年的出貨量還不及一億輛，但過去已經行駛在道路上的商用車就有約三億輛的後裝市場，這是我們嵌入式平台快速進入車載市場的第一步。在 5G，AI、及物聯網趨勢下，我們擁有邊緣運算軟硬體整合的能力，自有 AI 發展及感測器融合的技術及提供雲端服務的優勢，透過威盛先進的駕駛輔助和安全系統，進入以大型商用車隊、家用中小型車和智慧物流為主的車用市場，將能協助客戶加速開發和部署創新運輸解決方案和服務，為客戶強化競爭優勢，也能幫助提升我們的營運績效。另外在政府政策要求下，行車安全重要性及保險業保費管理及行動車載雲端服務所新興的營運模式如汽車共享，和透過雲端蒐集車隊行車紀錄管理車隊及雲端大數據蒐集數字作分析提供進一步服務，將使我們提供的安全輔助系統使用需求更為廣泛，延續中國基礎建設計畫，以及大型機具車十年汰換，和其他宅經濟帶動的堆高機市場等需求，我們期望中國和日本市場將成為營收高成長的主要來源。

此外，我們也將開發 AI 晶片組及先進伺服器處理器等以因應未來市場的需求。同時在提供後端服務的營運項目上，我們有信心從現有中國市場帶來可觀的成長動力，也將持續拓展開發其他市場新的客戶群。

子公司威鋒電子，長久以來秉持以使用者需求為出發點，致力於提供實用且專業的技術及設計，不斷推出新產品藉以提升消費者因高速傳輸帶來的便利性，新技術 USB4 相關產品可望於今年下半年導入量產。威鋒長期以來在 USB Type-C 及高速傳輸的滲透率高，同時我們樂觀看待 5G 及 AI 發展；也因疫情宅經濟的帶動，可望有更大量的需求推升營收成長。因應晶片封測產能吃緊的問題，我們也不斷與上游廠商進行溝通、爭取產能供應，同時妥善調配晶片庫存供給狀態，滿足客戶關鍵需求，讓威鋒電子和客戶都能維持雙贏以確保營收持續成長！

一百零九年是歷史上一個跨世代的一年，對威盛電子集團也是深具意義的一年，子公司威鋒電子上市是一個重要的里程碑。展望新的一年我們整個集團肩上扛的是更多股東的期許，以身為科技公司的領導者之一，不只是產品創新，更要力求商業模式的創新，將最好的服務提供給客戶深植客戶的心，和客戶一同努力追求成長及獲利；在集團內繼續帶動員工維持紀律、正直與積極正向的信念，落實公司的核心價值，持續為集團帶來營收，是我們努力的目標！

董事長：陳文琦



經理人：陳文琦



會計主管：陳寶惠



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 二 日

威盛電子股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一〇九年度營業報告書及財務報表，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表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二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

此致

威盛電子股份有限公司一一〇年股東常會

審計委員會召集人：魏悌香



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 二 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

威盛電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

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

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達威盛電子股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

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

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

收入認列

威盛電子股份有限公司及其子公司於銷售產品時，於客戶取得商品之控制並承擔商品風險後認列收入；技術服務收入則於勞務提供條件完全滿足且收入金額能可靠衡量時予以認列。威盛電子股份有限公司及其子公司民國 109 年度特定產品之銷貨收入金額為 1,229,211 仟元，佔營業收入 19%，該特定產品之銷貨收入對合併財務報表之影響係屬重大，因是將威盛電子股份有限公司及其子公司特定產品銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。

威盛電子股份有限公司及其子公司有關收入認列之會計政策請參閱附註四。

本會計師瞭解並測試該特定產品收入真實性之主要內部控制制度設計與執行之有效性，檢視威盛電子股份有限公司及其子公司特定產品會計處理與收入認列會計政策是否一致，另針對前述特定產品之全年度銷貨收入進行抽核，藉以測試特定產品銷貨之真實性。

無形資產轉讓交易

如合併財務報告附註三五所述，威盛電子股份有限公司及其子公司於民國 109 年 10 月 26 日與上海兆芯集成電路有限公司簽訂晶片組及微處理器產品相關技術之無形資產轉讓交易，交易總金額為 7,330,562 仟元（折合美金 257,393 仟元），由於此交易涉及管理階層於交易過程中需決定所移轉之對價，且交易金額占 109 年 12 月 31 日合併總資產高達 40%，屬當年度重大交易事項，故將此無形資產轉讓交易列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述關鍵查核事項之主要查核程序如下：

1. 檢視公司董事會議事錄以確認此無形資產轉讓交易是否經適當評估與核准。
2. 檢視此無形資產轉讓交易合約，以辨認威盛電子股份有限公司及其子公司依合約規定需完成之履約義務，另針對交易價款之收取可能性，評估威盛電子股份有限公司如何考量上海兆芯集成電路有限公司支付該金額之能力及意圖。
3. 複核威盛電子股份有限公司及其子公司針對無形資產轉讓交易之會計處理是否依據 IFRS 15 及 IAS 38 規定辦理。

其他事項

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

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

威盛電子股份有限公司及其子公司之治理單位（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表之責任

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

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

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

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

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

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

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 書 琳

劉書琳



會計師 施 錦 川

施錦川



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 110 年 3 月 22 日

代 碼	資 產	109年12月31日			108年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	4,351,660	24	\$	2,531,104	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		151,811	1		166,529	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）		60,000	-		130,197	2
1170	應收帳款（附註四及十）		426,138	2		391,275	4
1180	應收帳款－關係人（附註四、十及三五）		3,281	-		24,438	-
1200	其他應收款（附註四、十、三一及三五）		7,387,647	40		55,968	1
130X	存貨（附註四、五及十一）		841,016	5		817,444	9
1479	其他流動資產（附註十九）		<u>184,362</u>	<u>1</u>		<u>109,297</u>	<u>1</u>
11XX	流動資產總計		<u>13,405,915</u>	<u>73</u>		<u>4,226,252</u>	<u>46</u>
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、七及三六）		171,600	1		60,698	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）		110,354	1		116,146	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十四）		234,022	1		437,093	5
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十五及三六）		2,019,429	11		2,025,977	22
1755	使用權資產（附註四、十六及三六）		277,940	1		340,054	4
1760	投資性不動產淨額（附註四、五、十七及三六）		1,888,919	10		1,852,008	20
1780	無形資產（附註四及十八）		58,025	-		29,083	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二八）		14,879	-		11,162	-
1920	存出保證金（附註十九）		123,137	1		51,920	-
1980	其他金融資產－非流動（附註四、十二及三六）		112,044	1		115,912	1
1990	其他非流動資產（附註十九）		<u>25,786</u>	<u>-</u>		<u>-</u>	<u>-</u>
15XX	非流動資產總計		<u>5,036,135</u>	<u>27</u>		<u>5,040,053</u>	<u>54</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$18,442,050</u>	<u>100</u>		<u>\$ 9,266,305</u>	<u>100</u>
	流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	\$	-	-	\$	3,107	-
2150	應付票據（附註二一）		541	-		2,845	-
2170	應付帳款（附註二一）		521,713	3		307,673	3
2180	應付帳款－關係人（附註二一及三五）		19,286	-		16,752	-
2200	其他應付款（附註二二及三五）		1,456,445	8		966,883	10
2230	本期所得稅負債（附註四及二八）		748,868	4		41,228	1
2250	負債準備－流動（附註四及二三）		10,332	-		9,479	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十六及三五）		73,666	-		97,294	1
2320	一年內到期之長期借款（附註二十）		120,000	1		1,639,391	18
2330	暫 收 款		1,441	-		513	-
2399	其他流動負債（附註二二）		<u>104,355</u>	<u>1</u>		<u>153,909</u>	<u>2</u>
21XX	流動負債總計		<u>3,056,647</u>	<u>17</u>		<u>3,239,074</u>	<u>35</u>
	非流動負債						
2541	長期借款（附註二十）		1,725,000	9		930,000	10
2542	長期應付票據（附註二十）		1,189,101	6		-	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二八）		200,383	1		195,461	2
2580	租賃負債－非流動（附註四、十六及三五）		132,168	1		183,979	2
2620	長期應付款項－關係人（附註三五）		96,925	1		276,862	3
2640	確定福利負債（附註四及二四）		339,947	2		325,974	4
2650	採用權益法之投資貸餘（附註十四及二二）		1,081,258	6		129,460	1
2670	其他非流動負債（附註二二）		<u>46,194</u>	<u>-</u>		<u>12,737</u>	<u>-</u>
25XX	非流動負債總計		<u>4,810,976</u>	<u>26</u>		<u>2,054,473</u>	<u>22</u>
2XXX	負債總計		<u>7,867,623</u>	<u>43</u>		<u>5,293,547</u>	<u>57</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註二五）						
3110	普通股股本		4,933,034	27		4,933,034	53
3140	預收股本		18,824	-		-	-
3260	資本公積		1,168,504	6		113,696	1
3350	保留盈餘（待彌補虧損）		3,548,777	19	(	1,161,854)	(12)
3400	其他權益	(	370,709)	(2)	(	354,772)	(4)
31XX	本公司業主之權益總計		<u>9,298,430</u>	<u>50</u>		<u>3,530,104</u>	<u>38</u>
36XX	非控制權益（附註二五）		<u>1,275,997</u>	<u>7</u>		<u>442,654</u>	<u>5</u>
3XXX	權益總計		<u>10,574,427</u>	<u>57</u>		<u>3,972,758</u>	<u>43</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$18,442,050</u>	<u>100</u>		<u>\$ 9,266,305</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳文琦



經理人：陳文琦



會計主管：陳寶惠



威盛電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二六及三五）	\$ 6,502,715	100	\$ 5,527,213	100
5000	營業成本（附註十一、二四、二七及三五）	<u>4,447,181</u>	<u>68</u>	<u>3,751,507</u>	<u>68</u>
5900	營業毛利	<u>2,055,534</u>	<u>32</u>	<u>1,775,706</u>	<u>32</u>
	營業費用（附註十、二四、二七及三五）				
6100	推銷費用	654,752	10	755,137	14
6200	管理費用	485,615	8	505,197	9
6300	研究發展費用	1,693,635	26	1,304,009	24
6450	預期信用減損損失	<u>452</u>	<u>-</u>	<u>1,228</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>2,834,454</u>	<u>44</u>	<u>2,565,571</u>	<u>47</u>
6900	營業淨損	(<u>778,920</u>)	(<u>12</u>)	(<u>789,865</u>)	(<u>15</u>)
	營業外收入及支出（附註十四、二七及三五）				
7100	利息收入	15,676	-	37,259	1
7010	其他收入	137,916	2	216,689	4
7020	其他利益及損失	6,315,536	97	35,561	1
7050	財務成本	(54,492)	(1)	(55,601)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(<u>10,737</u>)	<u>-</u>	<u>695,478</u>	<u>12</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>6,403,899</u>	<u>98</u>	<u>929,386</u>	<u>17</u>
7900	稅前淨利	5,624,979	86	139,521	2
7950	所得稅費用（附註四及二八）	(<u>780,145</u>)	(<u>12</u>)	(<u>49,526</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利	<u>4,844,834</u>	<u>74</u>	<u>89,995</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益(附註二四及二五)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 11,935)	-	(\$ 50,502)	(1)
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	(14,444)	-	(389)	-
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	(23,943)	-	(116,567)	(2)
8370	採用權益法認列關 聯企業之其他綜 合損益之份額	<u>22,193</u>	<u>-</u>	<u>(10,538)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)合 計	<u>(28,129)</u>	<u>-</u>	<u>(177,996)</u>	<u>(3)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 4,816,705</u>	<u>74</u>	<u>(\$ 88,001)</u>	<u>(2)</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 4,722,646	72	\$ 42,493	1
8620	非控制權益	<u>122,188</u>	<u>2</u>	<u>47,502</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 4,844,834</u>	<u>74</u>	<u>\$ 89,995</u>	<u>2</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 4,694,694	72	(\$ 134,372)	(3)
8720	非控制權益	<u>122,011</u>	<u>2</u>	<u>46,371</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 4,816,705</u>	<u>74</u>	<u>(\$ 88,001)</u>	<u>(2)</u>
	每股盈餘(附註二九)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 9.57</u>		<u>\$ 0.09</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 9.36</u>		<u>\$ 0.09</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳文琦

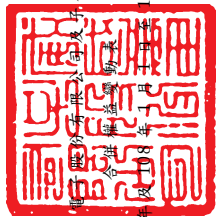


經理人：陳文琦



會計主管：陳寶惠





威盛電子股份有限公司

合併資產負債表

民國 109 年度 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業 務 主 權 益 之 項 目				計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
						其 他	主 權	損 益	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具 未 實 現 損 益			
普通	股	收	股	資	本	公	積	保 留 盈 餘 (待彌補虧損)	之 兄 換 換 差 額	總		
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	\$	-	11,144	(\$ 1,153,913)	-	-	-	-	\$ 3,561,924	\$ 322,575	\$ 3,884,499
D1	108 年度淨利	-	-	-	42,493	-	-	-	-	42,493	47,502	89,995
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(50,434)	(126,954)	-	-	523	(176,865)	(1,131)	(177,996)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	(7,941)	(126,954)	-	-	523	(134,372)	46,371	(88,001)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19,950)	(19,950)
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	2,517	-	-	-	-	-	2,517	-	2,517
N1	股份基礎給付交易（附註三十）	-	-	22,624	-	-	-	-	-	22,624	-	22,624
O1	對子公司所有權權益變動（附註三一）	-	-	77,226	-	-	-	-	-	77,226	93,564	170,790
O1	子公司之股份基礎給付交易（附註三十）	-	-	185	-	-	-	-	-	185	94	279
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	-	-	113,696	(1,161,854)	(355,173)	401	-	-	3,530,104	442,654	3,972,758
D1	109 年度淨利	-	-	-	4,722,646	-	-	-	-	4,722,646	122,188	4,844,834
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(12,015)	(5,688)	(10,249)	-	-	(27,952)	(177)	(28,129)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	4,710,631	(5,688)	(10,249)	-	-	4,694,694	122,011	4,816,705
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(66,664)	(66,664)
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	2,793	-	-	-	-	-	2,793	-	2,793
N1	股份基礎給付交易（附註三十）	-	-	39,776	-	-	-	-	-	39,776	-	39,776
N1	員工行使認股權發行新股	18,824	-	-	-	-	-	-	-	18,824	-	18,824
O1	對子公司所有權權益變動（附註三一）	-	-	1,009,033	-	-	-	-	-	1,009,033	776,369	1,785,402
O1	子公司之股份基礎給付交易（附註三十）	-	-	3,206	-	-	-	-	-	3,206	1,627	4,833
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	\$	18,824	1,168,504	\$ 3,548,777	(360,861)	(9,848)	-	-	\$ 9,298,430	\$ 1,275,997	\$ 10,574,427

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳文琦

經理人：陳文琦

會計主管：陳寶惠

陳文琦

威盛電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 5,624,979	\$ 139,521
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	245,740	254,243
A20200	攤銷費用	36,679	34,263
A20300	預期信用減損損失	452	1,228
A20900	財務成本	54,492	55,601
A21200	利息收入	(15,676)	(37,259)
A21300	股利收入	(3,217)	(4,304)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	44,609	22,903
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失（利益）之份額	10,737	(695,478)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	7,394	4,544
A22800	處分無形資產利益	(6,365,801)	(21,491)
A23200	處分子公司利益	(12,963)	-
A24600	投資性不動產公允價值調整利益	(11,750)	(42,480)
A29900	租賃修改及減讓利益	(4,772)	(15)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融資產	(65,859)	(16,683)
A31150	應收帳款	(35,315)	(3,407)
A31160	應收帳款－關係人	21,157	(8,922)
A31180	其他應收款	15,967	(12,464)
A31200	存 貨	(23,572)	(160,385)
A31240	其他流動資產	(75,103)	3,970
A31990	其他非流動資產	(25,786)	-
A32110	透過損益按公允價值衡量之金融負債	(3,107)	2,014
A32130	應付票據	(2,304)	325
A32150	應付帳款	214,040	(33,469)
A32160	應付帳款－關係人	2,534	(2,468)
A32180	其他應付款	442,185	35,655
A32200	負債準備	853	3,382

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A32230	其他流動負債 (含暫收款)	(\$ 48,626)	\$ 6,953
A32240	確定福利負債	2,038	5,166
A32990	其他非流動負債	(4,109)	4,109
A33000	營運產生之現金流入 (出)	25,896	(464,948)
A33100	收取之利息	16,318	37,761
A33200	收取之股利	3,217	4,304
A33300	支付之利息	(54,937)	(54,448)
A33500	支付之所得稅	(73,843)	(11,182)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(83,349)	(488,513)

投資活動之現金流量

B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(8,652)	(18,506)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(55,734)	(165,942)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	125,931	217,576
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(5,267)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(121,888)	(74,554)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,172	1,280
B03700	存出保證金增加	(87,373)	(20,977)
B03800	存出保證金減少	15,956	1,037
B04500	購置無形資產	(40,666)	(29,017)
B04600	處分無形資產價款	142,400	-
B05400	取得投資性不動產	(160)	(758)
B06500	其他金融資產增加	-	(118,908)
B07600	收取之股利	186,995	745,988
BBBB	投資活動之淨現金流入	157,981	531,952

籌資活動之現金流量

C00500	應付長期票券增加	278,000	40,000
C00600	應付長期票券減少	(72,000)	(256,000)
C01600	舉借長期借款	928,000	870,000
C01700	償還長期借款	(669,000)	(254,000)
C03000	存入保證金增加	37,521	2,103
C03100	存入保證金減少	(105)	(1,313)
C03800	其他應付款—關係人減少	(184,245)	-
C04020	租賃本金償還	(103,434)	(95,917)
C04800	員工執行認股權	18,824	-
C05500	非控制權益變動 (附註三一)	1,625,276	170,790
C05800	支付非控制權益現金股利	(66,664)	(19,950)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	1,792,173	455,713

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(\$ 46,249)	(\$ 29,422)
EEEE	現金及約當現金增加數	1,820,556	469,730
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,531,104</u>	<u>2,061,374</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,351,660</u>	<u>\$ 2,531,104</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳文琦



經理人：陳文琦



會計主管：陳寶惠



會計師查核報告

威盛電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

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

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

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

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

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

收入認列

威盛電子股份有限公司於銷售產品時，於客戶取得商品之控制並承擔商品風險後認列收入；技術服務收入則於勞務提供條件完全滿足且收入金額能可靠衡量時予以認列。威盛電子股份有限公司民國 109 年度特定客戶之銷貨收入金額為 106,937 仟元，佔營業收入 7%，該特定客戶之銷貨收入較前一年度顯著增加，因是將威盛電子股份有限公司特定客戶銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。

威盛電子股份有限公司有關收入認列之會計政策請參閱附註四。

本會計師瞭解並測試對特定客戶銷貨收入真實性之主要內部控制制度設計與執行之有效性，檢視威盛電子股份有限公司對特定客戶之會計處理與收入認列會計政策是否一致，另針對前述特定客戶之全年度銷貨收入進行抽核，藉以測試對特定客戶銷貨收入之真實性。

採用權益法之投資餘額之評價

如個體財務報告附註十一所述，威盛電子股份有限公司於民國 109 年 12 月 31 日採用權益法認列之子公司為 9,738,896 仟元，占資產總額 69%，民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列子公司之投資收益為 5,073,427 仟元，占稅前淨利 105%。由於威盛電子股份有限公司採用權益法認列子公司之餘額及投資收益對整體財務報告係屬重大，因是本會計師將採用權益法認列子公司投資餘額之評價，列為本年度關鍵查核事項。

針對採用權益法認列子公司投資餘額之評價適當性，本會計師執行查核程序包括：

1. 針對子公司之財務報表已依據一般公認審計準則規劃並執行查核工作，其財務報表業已依照威盛電子股份有限公司一致之會計原則編製。
2. 取得民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列子公司之投資計算明細表，覆核其計算及評估相關會計項目認列之正確性與完整性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

威盛電子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表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對於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，惟其目的非對威盛電子股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使威盛電子股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致威盛電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於威盛電子股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成威盛電子股份有限公司查核意見。

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

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

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

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 書 琳

劉書琳



會計師 施 錦 川

施錦川



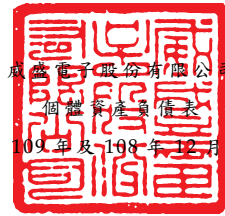
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 110 年 3 月 22 日



威盛電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 242,313	2	\$ 208,110	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	150,016	1	164,233	2
1170	應收帳款（附註四及八）	24,100	-	32,621	1
1180	應收帳款—關係人（附註四、八及三二）	78,210	-	44,231	1
1200	其他應收款（附註四、八及三二）	1,048,467	7	18,640	-
130X	存貨（附註四、五及九）	503,634	4	379,418	5
1479	其他流動資產（附註十六）	87,674	1	22,893	-
11XX	流動資產總計	2,134,414	15	870,146	12
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四、七及三三）	58,851	1	60,698	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	9,759,494	69	4,143,853	58
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及三三）	787,974	6	785,086	11
1755	使用權資產（附註四及十三）	8,556	-	12,076	-
1760	投資性不動產淨額（附註四、五、十四及三三）	1,178,132	8	1,158,472	16
1780	無形資產（附註四及十五）	13,592	-	13,904	-
1920	存出保證金（附註十六）	25,086	-	35,941	-
1980	其他金融資產—非流動（附註四、十及三三）	112,044	1	115,912	2
15XX	非流動資產總計	11,943,729	85	6,325,942	88
1XXX	資 產 總 計	\$ 14,078,143	100	\$ 7,196,088	100
	負債及權益				
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註四及七）	\$ -	-	\$ 3,107	-
2150	應付票據（附註十八）	541	-	2,845	-
2170	應付帳款（附註十八）	241,669	2	125,160	2
2180	應付帳款—關係人（附註十八及三二）	27,912	-	17,930	-
2200	其他應付款（附註十九及三二）	839,354	6	417,965	6
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	87,076	1	-	-
2250	負債準備—流動（附註四及二十）	6,989	-	6,156	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十三）	5,500	-	7,994	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十七及三三）	120,000	1	1,639,391	23
2399	其他流動負債（附註十九）	52,323	-	48,082	1
21XX	流動負債總計	1,381,364	10	2,268,630	32
	非流動負債				
2541	長期借款（附註十七及三三）	1,725,000	12	930,000	13
2542	長期應付票據（附註十七及三三）	1,189,101	9	-	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	137,237	1	133,114	2
2580	租賃負債—非流動（附註四及十三）	2,286	-	3,320	-
2640	確定福利負債（附註四及二一）	336,791	2	322,887	4
2670	其他非流動負債（附註十九及三二）	7,934	-	8,033	-
25XX	非流動負債總計	3,398,349	24	1,397,354	19
2XXX	負債總計	4,779,713	34	3,665,984	51
	權益（附註二二）				
3110	普通股股本	4,933,034	35	4,933,034	68
3140	預收股本	18,824	-	-	-
3200	資本公積	1,168,504	8	113,696	2
3350	保留盈餘（待彌補虧損）	3,548,777	25	(1,161,854)	(16)
3400	其他權益	(370,709)	(2)	(354,772)	(5)
3XXX	權益總計	9,298,430	66	3,530,104	49
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 14,078,143	100	\$ 7,196,088	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳文琦

經理人：陳文琦

會計主管：陳寶惠

威盛電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二三及三二）	\$ 1,425,987	100	\$ 1,128,454	100
5000	營業成本（附註九、二一、二四及三二）	(943,298)	(66)	(718,325)	(64)
5900	營業毛利	482,689	34	410,129	36
5910	與子公司之未實現利益	(2,811)	-	(4,520)	-
5920	與子公司之已實現利益	4,520	-	7,108	1
5950	營業毛利淨額	484,398	34	412,717	37
	營業費用（附註二一、二四及三二）				
6100	推銷費用	(96,267)	(7)	(157,346)	(14)
6200	管理費用	(393,864)	(28)	(427,080)	(38)
6300	研究發展費用	(1,029,137)	(72)	(642,927)	(57)
6000	營業費用合計	(1,519,268)	(107)	(1,227,353)	(109)
6900	營業淨損	(1,034,870)	(73)	(814,636)	(72)
	營業外收入及支出（附註十一、十四、二四及三二）				
7100	利息收入	674	-	2,152	-
7010	其他收入	78,667	5	77,805	7
7020	其他利益及損失	737,642	52	27,790	2
7050	財務成本	(42,691)	(3)	(38,728)	(3)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	5,074,423	356	795,310	71
7000	營業外收入及支出合計	5,848,715	410	864,329	77

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 4,813,845	337	\$ 49,693	5
7950	所得稅費用 (附註四及二五)	(91,199)	(6)	(7,200)	(1)
8200	本年度淨利	<u>4,722,646</u>	<u>331</u>	<u>42,493</u>	<u>4</u>
	其他綜合損益 (附註二一及二二)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(12,172)	(1)	(50,037)	(5)
8331	子公司之確定福利 計畫之再衡量數	157	-	(397)	-
8336	採用權益法之子公 司其他綜合損益 份額	(10,249)	(1)	523	-
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	(5,684)	-	(126,768)	(11)
8370	採用權益法認列關 聯企業之其他綜 合損益之份額	(4)	-	(186)	-
8300	其他綜合損益 (淨 額) 合計	(27,952)	(2)	(176,865)	(16)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 4,694,694</u>	<u>329</u>	<u>(\$ 134,372)</u>	<u>(12)</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 9.57</u>		<u>\$ 0.09</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 9.36</u>		<u>\$ 0.09</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳文琦

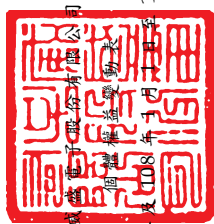


經理人：陳文琦



會計主管：陳寶惠





民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	其 他 權 益 項 目	普 通 股 股 本	預 收 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	外 營 運 機 構	國 外 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 未 變 現 損 益	權 益 總 額
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 4,933,034	\$ -	\$ 11,144	(\$ 1,153,913)	(\$ 228,219)	(\$ 122)	\$ 3,561,924	
D1	108 年度 淨 利	-	-	-	42,493	-	-	42,493	
D3	108 年度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	(50,434)	(126,954)	523	(176,865)	
D5	108 年度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	(7,941)	(126,954)	523	(134,372)	
C7	採 用 權 益 法 認 列 之 關 聯 企 業 之 變 動 數	-	-	2,517	-	-	-	2,517	
N1	股 份 基 礎 給 付 交 易 (附 註 二 七)	-	-	22,624	-	-	-	22,624	
O1	對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動 (附 註 二 八)	-	-	77,226	-	-	-	77,226	
O1	子 公 司 股 份 基 礎 給 付 交 易	-	-	185	-	-	-	185	
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	4,933,034	-	113,696	(1,161,854)	(355,173)	401	3,530,104	
D1	109 年度 淨 利	-	-	-	4,722,646	-	-	4,722,646	
D3	109 年度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	(12,015)	(5,688)	(10,249)	(27,952)	
D5	109 年度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	4,710,631	(5,688)	(10,249)	4,694,694	
C7	採 用 權 益 法 認 列 之 關 聯 企 業 之 變 動 數	-	-	2,793	-	-	-	2,793	
N1	股 份 基 礎 給 付 交 易 (附 註 二 七)	-	-	39,776	-	-	-	39,776	
N1	員 工 行 使 認 股 權 發 行 新 股	-	18,824	-	-	-	-	18,824	
O1	對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動 (附 註 二 八)	-	-	1,009,033	-	-	-	1,009,033	
O1	子 公 司 股 份 基 礎 給 付 交 易	-	-	3,206	-	-	-	3,206	
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 4,933,034	\$ 18,824	\$ 1,168,504	\$ 3,548,777	(\$ 360,861)	(\$ 9,848)	\$ 9,298,430	

後附之附註係本個體財務報表之一部分。



董事長：陳文琦



經理人：陳文琦



會計主管：陳寶惠

威盛電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 4,813,845	\$ 49,693
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	37,798	36,990
A20200	攤銷費用	12,727	24,843
A20900	財務成本	42,691	38,728
A21200	利息收入	(674)	(2,152)
A21300	股利收入	(3,150)	(4,241)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	39,776	22,624
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯 企業利益之份額	(5,074,423)	(795,310)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益) 損失	(108)	39
A22800	處分無形資產利益	(742,324)	-
A23900	與子公司之未實現銷貨利益	2,811	4,520
A24000	與子公司之已實現銷貨利益	(4,520)	(7,108)
A29900	租賃修改利益	(5)	-
A24600	投資性不動產公允價值調整利益	(19,015)	(35,439)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融 資產	16,064	(16,657)
A31150	應收帳款	8,521	(16,483)
A31160	應收帳款－關係人	(33,979)	26,318
A31180	其他應收款	1,035	(85)
A31200	存 貨	(124,216)	22,350
A31240	其他流動資產	(64,819)	14,105
A32110	透過損益按公允價值衡量之金融 負債	(3,107)	2,014
A32130	應付票據	(2,304)	325
A32150	應付帳款	116,509	(40,243)
A32160	應付帳款－關係人	9,982	(2,144)
A32180	其他應付款	408,619	37,503
A32200	負債準備	833	59
A32230	其他流動負債	4,241	(603)
A32240	確定福利負債	1,732	2,544
A33000	營運產生之現金流出	(555,460)	(637,810)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33100	收取之利息	\$ 699	\$ 2,185
A33200	收取之股利	3,150	4,241
A33300	支付之利息	(42,911)	(37,494)
A33500	退還(支付)之所得稅	38	(13)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(594,484)	(668,891)
投資活動之現金流量			
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(50,246)	(71,565)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	89,370	246,113
B02700	取得不動產、廠房及設備	(18,846)	(10,369)
B02800	處分不動產、廠房及設備	801	-
B03700	存出保證金增加	-	(20,054)
B03800	存出保證金減少	10,855	904
B04500	購置無形資產	(11,676)	(20,267)
B05400	取得投資性不動產	(645)	(758)
B06500	其他金融資產減少(增加)	3,868	(115,912)
B07600	收取之股利	132,056	70,410
BBBB	投資活動之淨現金流入	155,537	78,502
籌資活動之現金流量			
C00500	應付長期票券增加	278,000	40,000
C00600	應付長期票券減少	(72,000)	(256,000)
C01600	舉借長期借款	928,000	870,000
C01700	償還長期借款	(669,000)	(254,000)
C03100	存入保證金減少	(99)	-
C04020	租賃本金償還	(10,575)	(11,726)
C05500	處分子公司之淨現金流入	-	170,790
C04800	員工執行認股權	18,824	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	473,150	559,064
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	34,203	(31,325)
E00100	年初現金及約當現金餘額	208,110	239,435
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 242,313	\$ 208,110

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳文琦



經理人：陳文琦



會計主管：陳寶惠



威盛電子股份有限公司
民國 109 年度
盈餘分配表

新台幣元

項目	金額
民國 109 年度稅後淨利	4,722,645,707
減：以前年度待彌補虧損	(1,161,852,896)
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(12,014,994)
減：提列法定盈餘公積(10%)	(354,877,782)
減：提列特別盈餘公積	(595,928,938)
民國 109 年度稅後盈餘	2,597,971,097
加：以前年度未分配盈餘	0
截至民國 109 年度累積可分配盈餘	2,597,971,097
分配項目：	
減：股東現金股利(0.80 元/股)	(395,516,753)
期末未分配盈餘	2,202,454,344

註：股東股利計算之股數係按 民國 110 年 4 月 20 日實際流通在外股數 494,395,941 股計算。

董事長：陳文琦



經理人：陳文琦



會計主管：陳寶惠



威盛電子股份有限公司

公司章程部分條文修正對照表

修正後條文	現行條文	說明
第七條： <u>本公司發行員工認股權憑證之認股價格低於發行日本公司股票之收盤價者，或轉讓予員工之庫藏股價格低於本公司買回股份之平均價格者，應由代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之。</u>	第七條： 刪除。	依「發行人募集與發行有價證券處理準則」及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定辦理。
第十一條： <u>股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條規定出具委託書，委託代理人出席，並依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。</u>	第十一條： 股東因故不能出席股東會時， <u>得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。</u>	配合公司法第 177 條規定，酌作文字修正。
第十四條： 本公司設董事 <u>七至九</u> 人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。全體董事合計持股之比例，依證券主管機關之規定。 本公司董事席次中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。 董事選舉時，非獨立董事與獨立董事一併選舉，但分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，分別當選為非獨立董事及獨立董事。	第十四條： 本公司設董事 <u>五至七</u> 人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。全體董事合計持股之比例，依證券主管機關之規定。 本公司董事席次中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。 董事選舉時，非獨立董事與獨立董事一併選舉，但分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，分別當選為非獨立董事及獨立董事。	配合未來營運規劃，增訂董事人數。
第廿一條： 本公司年度決算如有本期稅後淨利時，依下列順序分派之： 一、提繳稅捐。	第廿一條： 本公司為考量整體環境並配合長期財務規劃，以求永續、穩定之經營發展，本公司股利政策主要係依據未來之資	配合金管證發字第 1090150022 號及第

修正後條文	現行條文	說明
二、彌補以往年度虧損。 三、提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。 四、依法提列或迴轉特別盈餘公積；<u>提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。</u> 五、依前述一至四項順序分派後，得併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案。 本公司為考量整體環境並配合長期財務規劃，以求永續、穩定之經營發展，本公司股利政策主要係依據未來之資本預算規劃衡量資金需求，並兼顧股東利益等因素而定。 本公司股利分派得以現金或股票為之，<u>其數額以不低於當年度稅後盈餘百分之十，惟現金股利分配之比率不低於股利總額百分之十。</u> <u>盈餘分配依下列規定辦理：分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部分以發放現金之方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會；如以發行新股之方式為之時，依公司法規定，提請股東會決議通過後分派之。</u>	本預算規劃衡量資金需求，並兼顧股東利益等因素而定。 <u>每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配予股東</u>，股利分派得以現金或股票為之，惟現金股利分配之比率不低於股利總額百分之十。 本公司年度決算如有本期稅後淨利時，依下列順序分派之。 一、提繳稅捐。 二、彌補以往年度虧損。 三、提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。 四、依法提列或迴轉特別盈餘公積。 五、依前述一至四項順序分派後，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，<u>提請股東會決議分派股東股息紅利。</u>	10901500221號函，修正提列特別盈餘公積之方式。 依據公司法第240條及第241條之修訂，放寬以發放現金方式為之時，授權董事會以特別決議同意後為之，並報告股東會。
第廿三條： 本章程訂立於民國八十一年九月十六	第廿三條： 本章程訂立於民國八十一年九月十六	增列修訂日期

修正後條文	現行條文	說明
日。 第一次修訂於民國八十三年一月四日。 第二次修訂於民國八十三年三月四日。 第三次修訂於民國八十三年十月廿日。 第四次修訂於民國八十四年二月十四日。 第五次修訂於民國八十四年六月二十日。 第六次修訂於民國八十四年十二月二日。 第七次修訂於民國八十七年四月三日。 第八次修訂於民國八十八年六月十六日。 第九次修訂於民國八十九年六月二十二日。 第十次修訂於民國九十年六月二十二日。 第十一次修訂於民國九十一年六月二十八日。 第十二次修訂於民國九十二年六月二十七日。 第十三次修訂於民國九十三年六月十七日。 第十四次修訂於民國九十四年六月十三日。 第十五次修訂於民國九十五年六月十二日。 第十六次修訂於民國九十七年六月十三日。 第十七次修訂於民國一百零二年六月二十一日。 第十八次修訂於民國一百零四年六月二日。 第十九次修訂於民國一百零五年六月二十四日。 第二十次修訂於民國一百零八年六月二十一日。 <u>第二十一次修訂於民國一百一十年七月二十日。</u>	日。 第一次修訂於民國八十三年一月四日。 第二次修訂於民國八十三年三月四日。 第三次修訂於民國八十三年十月廿日。 第四次修訂於民國八十四年二月十四日。 第五次修訂於民國八十四年六月二十日。 第六次修訂於民國八十四年十二月二日。 第七次修訂於民國八十七年四月三日。 第八次修訂於民國八十八年六月十六日。 第九次修訂於民國八十九年六月二十二日。 第十次修訂於民國九十年六月二十二日。 第十一次修訂於民國九十一年六月二十八日。 第十二次修訂於民國九十二年六月二十七日。 第十三次修訂於民國九十三年六月十七日。 第十四次修訂於民國九十四年六月十三日。 第十五次修訂於民國九十五年六月十二日。 第十六次修訂於民國九十七年六月十三日。 第十七次修訂於民國一百零二年六月二十一日。 第十八次修訂於民國一百零四年六月二日。 第十九次修訂於民國一百零五年六月二十四日。 第二十次修訂於民國一百零八年六月二十一日。	