

威強電工業有限公司
一一〇年股東常會議事錄



會議時間：民國一一〇年八月六日（星期五） 上午九時整

會議地點：新北市汐止區中興路29號6樓（本公司教育訓練中心）

出席席：出席股東及委託股東代理人所代表之出席股份總數計119,757,461股（其中以電子方式行使表決權者為46,764,677股），占本公司已發行股份總數176,597,790股之67.81%。

主 席：張明智董事長



記 錄：周慧琪



出席董事：威聯通科技股份有限公司法人代表人張明智董事長、江重良董事、劉文義董事、李盈瑩董事及審計委員會召集人何殷權獨立董事、徐嘉連獨立董事、羅文保獨立董事。

一、宣佈開會：出席股數已逾法定股數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

【第一案】109年度營業報告。（請參閱附件）

【第二案】審計委員會審查109年度決算表冊報告。（請參閱附件）

【第三案】109年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：本公司109年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之稅前獲利為新台幣1,215,274仟元，提列員工酬勞5.9854%計新台幣72,739,073元及董事酬勞0.2715%計新台幣3,300,000元，均以現金方式發放。其與認列費用年度財務報告估列金額並無差異。

四、承認事項：

【第一案】董事會提

案 由：109年度營業報告書及財務報告案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司109年度之營業報告書及合併財務報告（暨個體財務報告），業經審計委員會審查同意及董事會決議通過。

2. 上述合併財務報告（暨個體財務報告）業經安侯建業聯合會計師事務所陳宗哲、韓沂璉會計師查核簽證完竣。

3. 檢附109年度營業報告書及合併財務報告（暨個體財務報告），請參閱附件。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為119,757,461權

表決結果	占出席股東表決權總數%
贊成權數 117,824,456 權 (其中電子投票行使表決權數 44,831,672 權)	98.38%
反對權數 82,793 權 (其中電子投票行使表決權數 82,793 權)	0.06%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 1,850,212 權 (其中電子投票行使表決權數 1,850,212 權)	1.54%

本案投票表決照案通過。

【第二案】董事會提

案 由：109年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說 明：1. 本公司109年度盈餘分配表，請參閱附件。

2. 本公司109年度稅後淨利為新台幣996,714,467元，減除精算損失調整入保留盈餘新台幣1,401,148元、減除處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產新台幣1,917,152元，及減除因長期股權投資調整保留盈餘新台幣9,439元後，減除依法提列法定公積新台幣99,338,673元及加上迴轉特別盈餘公積新台幣31,191,867元外，再加上期初未分配盈餘新台幣2,417,301,352元，故本年度可供分配盈餘合計為新台幣3,342,541,274元。
3. 擬提撥盈餘新台幣353,195,580元，發放股東現金股利，每股配發現金2元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數列入本公司之其他收入。
4. 本案俟經股東會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及辦理現金股利分派相關事宜，惟嗣後因本公司股本發生變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權辦理相關事宜。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為119,757,461權

表決結果	占出席股東表決權總數%
贊成權數 118,026,490 權 (其中電子投票行使表決權數 45,033,706 權)	98.55%
反對權數 161,179 權 (其中電子投票行使表決權數 161,179 權)	0.13%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 1,569,792 權 (其中電子投票行使表決權數 1,569,792 權)	1.31%

本案投票表決照案通過。

五、討論事項：

【第一案】董事會提

案 由：修訂本公司「董事選任程序」案，謹提請 公決。

說 明：1. 依據臺灣證券交易所股份有限公司公告修正發布之「○○股份有限公司董事選任程序」參考範例部分條文及配合公司實際作業，擬修訂本公司「董事選任程序」。

2. 檢附「董事選任程序」修訂條文對照表，請參閱附件。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為119,757,461權

表決結果	占出席股東表決權總數%
贊成權數 118,101,160 權 (其中電子投票行使表決權數 45,108,376 權)	98.61%
反對權數 84,931 權 (其中電子投票行使表決權數 84,931 權)	0.07%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 1,571,370 權 (其中電子投票行使表決權數 1,571,370 權)	1.31%

本案投票表決照案通過。

【第二案】董事會提

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」案，謹提請 公決。

說 明：1. 依據臺灣證券交易所股份有限公司公告修正發布之「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例部分條文，擬修訂本公司「股東會議事規則」。

2. 檢附「股東會議事規則」修訂條文對照表，請參閱附件。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為119,757,461權

表決結果	占出席股東表決權總數%
贊成權數 118,102,063 權 (其中電子投票行使表決權數 45,109,279 權)	98.61%
反對權數 84,931 權 (其中電子投票行使表決權數 84,931 權)	0.07%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 1,570,467 權 (其中電子投票行使表決權數 1,570,467 權)	1.31%

本案投票表決照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午九時十八分

(※本股東常會議事錄依公司法第183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

營業報告書

威強電工業電腦股份有限公司在全體同仁共同的努力下，109 年度合併營業收入為新台幣 5,947,577 仟元，較去年成長 6%；合併稅後淨利為新台幣 996,362 仟元；每股稅後盈餘為新台幣 5.64 元。以下謹就本公司 109 年度之營業和財務狀況概要報告如下：

一、經營方針及重要產銷政策

- (一)以現有工業自動化技術為基礎，融合 AIOT 物聯網及雲端運算技術，創造物聯網雲端平台，提供客戶最佳的解決方案。
- (二)於 5G 趨勢下，積極投資高階網通與 5G 無線接取核心平台，資訊安全相關技術和應用的研發，並開發新客戶與專案，加強網通市場的業績貢獻。
- (三)持續加強醫療產業相關投資，與既有客戶更緊密合作，並持續開發新產品以利爭取新客戶的訂單。
- (四)結合新一代網站與導入全球首屈一指的 Salesforce CRM 客戶關係管理系統，即時反映客戶需求，同時可連結行銷活動取得之潛在客戶名單區隔產品線，做精準業務開發。除了落實客戶關係管理以強化業務產銷服務，提供客戶最及時的全方位服務，亦可透過線上直播等方式加強社群互動與推廣電子商務，提升公司品牌知名度與客戶忠誠度。
- (五)改良電子下單平台，導入客戶利用電子化處理交易，節省人力消弭接單時差，並落實訂單、生產排程與供應鏈管理，強化產銷即時互動，提高交貨效率並達到最佳化之庫存水準。
- (六)運用最新的數位科技，持續建構智能型生產管理資訊系統，追求生產資源使用極佳化並切合業務需求；同時積極深耕 UEMS 特製電子研發代工領域，追求營收成長動能之極大化。
- (七)提升臺灣工廠生產效率，增加產能，降低中美國際貿易戰下，中國生產輸美增課關稅的不利因素影響；同時也調整供應鏈管理，降低因新冠病毒疫情蔓延，衍生供應鏈供給不足而間接對營收所造成的衝擊。

二、營業計畫實施成果

財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		108 年度	109 年度	增減額	增減%
財務 收支	合併營業收入淨額	5,606,591	5,947,577	340,986	6
	合併營業毛利淨額	1,976,132	2,141,809	165,677	8
	合併稅後淨利	674,503	996,362	321,859	48
獲利 能力	合併資產報酬率(%)	6.65	9.81	3.16	48
	合併權益報酬率(%)	9.19	13.86	4.67	51
	合併稅前純益佔實收 資本比率(%)	51.78	71.42	19.64	38
	合併純益率(%)	12.03	16.75	4.72	39
	每股盈餘(元)	2.82	5.64	2.82	100

三、研究發展狀況

本公司自成立以來即積極從事研究發展工作，109 年度集團研究發展費用總計為 490,929 仟元。威強電集團擁有近 300 位的專業研發人員，專精於產業電腦、工業自動化、彩票與博弈設備、行動計算產品、醫療顯示器、影像監視、網路儲存監控設備和多媒體播放器等多樣系統產品。未來本公司仍將秉持積極研發創新之精神，投入新產品之研發工作。

最近二年度研發費用佔營業淨額比例

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	108 年度	109 年度
研發費用金額	497,570	490,929
營業收入淨額	5,606,591	5,947,577
研發費用佔營業收入比例	8.87%	8.25%

因美中貿易大戰及其他環境因素影響營收獲利，為追求成長，威強電將加快部署平衡兩岸產能、拓展開發歐洲，中東及亞太新客群，並以既有物聯網客戶為基礎，積極拓展 5G、高階網通與智慧醫療的市場和客戶，計畫能於此成長中市場增加投入並獲取業績，進而提升品牌效益；與此同時也持續強化既有客戶的服務管理，提供每位客戶專屬專案管理人員，並使用矩陣式管理方式，確保客戶享有研發和供應鏈上最專業的服務。針對具備高成長潛力的產品市場，持續穩健地投入研發能量、尋求創新及聘用專業人士以滿足客戶的多樣化需求，針對各不同產品線分別投入專人，籌劃銷售通路、創新銷售策略並積極調整銷售目標。於生產層面，為提供全球客戶最高水準的服務，除硬體設備外，公司亦全面導入精實活動，有效提升生產作業品質及其效率。

相信今後威強電在資本化、全球化、集團化和專業化的企業運作體系下，協同台北與上海兩地的研發生產能量，將更穩健、更踏實的朝目標向前邁進，也期許威強電在各位股東的支持下持續提供獲利以回饋股東。

最後非常感謝各位股東對我們一致的支持與指導，謝謝大家！

敬祝各位

身體健康、事事如意！

董事長：張明智



總經理：江重良



會計主管：魏諦斯



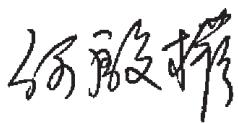
《附件二》

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、合併財務報告、個體財務報告及盈餘分派議案等，其中財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報告及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二百一十九條之規定報告如上。

此致

威強電工業電腦股份有限公司一一〇年股東常會

審計委員會召集人 何殷權 

中華民國一一〇年三月十二日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 110615, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666

Fax 傳真 + 886 2 8101 6667

Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

威強電工業電腦股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

威強電工業電腦股份有限公司及其子公司(威強電工業集團)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，足以允當表達威強電工業電腦股份有限公司及其子公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一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，與威強電工業電腦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，對威強電工業電腦股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

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(十六)收入之認列；收入認列之說明請詳合併財務報告附註六(十七)。



關鍵查核事項之說明：

威強電工業電腦股份有限公司及其子公司之銷售交易方式，主要由第三地大陸加工廠製造後直接運送予買方，商品銷售係於商品之控制移轉予買方後認列收入，如交貨條件因合約議定移交時點不同時，意即該控制將在不同的時間點移轉，可能造成接近期末時收入認列時點未被紀錄在正確期間的風險。因此，此類銷貨收入認列時點評估測試為本會計師執行威強電工業電腦股份有限公司及其子公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 測試銷貨及收款作業循環之相關控制測試與執行有效性。
- 抽核資產負債表日前後一定期間商品銷售收入認列時點的正確性。
- 檢視相關文件以確認控制力移轉時點之適當性及收入認列之合理性。

二、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨之評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；存貨評估之說明，請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

在財務報表中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，因產品更新頻率快速，產業競爭激烈，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。

因應之查核程序：

- 測試客戶存貨庫齡報表評估，並分析各期存貨庫齡變化情形。
- 取得有效異動表單驗證存貨庫齡歸屬期間之正確性。
- 抽取原料最近期重置成本與產品最近期銷售市價，並核算推銷費用率後重新計算淨變現價值，評估威強電工業電腦股份有限公司及其子公司所採用的淨變現價值是否合理。

其他事項

威強電工業電腦股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八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表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，管理階層之責任亦包括評估威強電工業電腦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強電工業電腦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。

威強電工業電腦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，惟其目的非對威強電工業電腦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，以及使威強電工業電腦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威強電工業電腦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，決定對威強電工業電腦股份有限公司及其子公司民國一〇九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

陳宗哲



會計師：

韓沂連



證券主管機關：金管證審字第1000011652號

核准簽證文號：金管證審字第1090332798號

民國一一〇年三月十二日



威強電子公司及子公
司合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31		108.12.31		109.12.31		108.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產								
流動資產：								
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(二十))	\$ 2,540,232	23	3,129,703	33	2130 合約負債—流動(附註六(十七)及七)	\$ 265,206	2	286,550 3
1110 透過權益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二)及(二十))	60,003	1	75,039	1	2170 應付帳款(附註六(二十))	924,719	9	839,729 9
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四)及(二十))	1,098,735	10	751,628	8	2180 應付帳款—關係人(附註六(二十))	161,259	1	121,673 1
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(二十)及七)	36,441	-	4,523	-	2219 其他應付款項—其他(附註六(二十))	495,142	5	471,142 5
1210 其他應收款—關係人(附註六(二十)及七)	187,130	2	7,677	-	2220 其他應付款項—關係人(附註六(二十))及七)	262,211	2	4,465 -
130X 存貨(附註六(五))	1,102,458	10	901,503	10	2230 本期所得稅負債	224,919	2	125,678 1
1476 其他金融資產—流動(附註六(六)、(二十)及八)	1,128,050	11	1,117,700	12	2280 租賃負債—流動(附註六(十一)及(二十))	6,931	-	6,931 -
1479 其他流動資產—其他	85,014	1	109,971	1	2310 預收款項	-	-	4,474 -
	6,238,063	58	6,097,744	65	2399 其他流動負債—其他	16,225	-	9,412 -
						2,356,612	21	1,870,054 19
非流動資產：								
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三)及(二十))	36,181	-	14,598	-	2570 遲延所得稅負債(附註六(十四))	830,020	8	747,881 8
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	2,098,355	19	1,788,932	19	2580 租賃負債—非流動(附註六(十一)及(二十))	2,951	-	9,686 -
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及七)	1,181,115	11	1,077,631	11	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十三))	8,035	-	7,369 -
1755 使用權資產(附註六(九))	9,732	-	16,526	-	2670 其他非流動負債—其他	57,575	1	57,553 1
1760 投資性不動產淨額(附註六(十))	268,731	2	249,377	3	249,377 負債總計	898,581	9	822,489 9
1821 其他無形資產淨額	7,372	-	7,367	-	300 賦屬於母公司業主之權益(附註六(十五))：	3,255,193	30	2,692,543 28
1840 遲延所得稅資產(附註六(十四))	69,516	1	55,982	1	3100 股本	1,765,978	16	1,772,898 19
1980 其他金融資產—非流動(附註六(六)及(二十))	916,612	9	141,816	1	3200 資本公積	819,341	8	846,963 9
1990 其他非流動資產—其他	24,202	-	24,861	-	3300 保留盈餘：			
	4,611,816	42	3,377,090	35	3310 法定盈餘公積	1,566,050	14	1,498,644 16
					3320 特別盈餘公積	635,680	6	460,674 5
					3350 未分配盈餘	3,410,688	32	2,837,003 30
					3400 其他權益	5,612,418	52	4,796,321 51
					36XX 母公司業主權益小計	(604,488)	(6)	(635,680) (7)
					36XX 非控制權益	7,593,249	70	6,780,502 72
					36XX 權益總計	1,437	-	1,789 -
					資差總計	7,594,686	70	6,782,291 72
						\$ 10,849,879	100	9,474,834 100

(詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張明智
監督人：江重良

審查
蓋章

會計主管：魏諭斯

審查
蓋章

威強電工業電腦股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		109年度		108年度	
		金額	%	金額	%
4110	銷貨收入	\$ 5,982,111	101	5,641,474	101
4170	減：銷貨退回及折讓	(34,534)	(1)	(34,883)	1
	銷貨收入淨額(附註六(十七)及七)	5,947,577	100	5,606,591	100
5110	銷貨成本(附註六(五)、(十三)、七及十二)	3,805,368	64	3,630,571	65
	營業毛利	2,142,209	36	1,976,020	35
5910	未實現銷貨損益	(765)	-	(365)	-
5920	已實現銷貨損益	365	-	477	-
	營業毛利淨額	2,141,809	36	1,976,132	35
	營業費用(附註六(四)、(十三)、(十八)、七及十二)：				
6100	推銷費用	407,265	7	444,552	8
6200	管理費用	350,052	6	385,874	7
6300	研究發展費用	490,929	8	497,570	9
6450	預期信用減損損失	263	-	(6,761)	-
	營業費用合計	1,248,509	21	1,321,235	24
	營業淨利	893,300	15	654,897	11
	營業外收入及支出(附註六(十九)及七)：				
7100	利息收入	84,032	1	87,314	2
7010	其他收入	102,625	2	58,854	1
7020	其他利益及損失	(115,650)	(2)	33,562	1
7050	財務成本	(319)	-	(211)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	297,305	5	83,593	1
	營業外收入及支出合計	367,993	6	263,112	5
	繼續營業部門稅前淨利	1,261,293	21	918,009	16
7950	減：所得稅費用(附註六(十四))	264,931	4	243,506	4
	本期淨利	996,362	17	674,503	12
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(1,751)	-	(1,162)	-
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	(5,617)	-	2,522	-
8320	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—不重分類至損益之項目	13,954	-	(570)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	350	-	232	-
	不重分類至損益之項目合計	6,936	-	1,022	-
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	26,022	-	(165,127)	(3)
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	(5,084)	-	(10,515)	-
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	20,938	-	(175,642)	(3)
8300	本期其他綜合損益	27,874	-	(174,620)	(3)
	本期綜合損益總額	\$ 1,024,236	17	499,883	9
8610	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 996,714	17	674,064	12
8620	非控制權益	(352)	-	439	-
	本期淨利歸屬於	\$ 996,362	17	674,503	12
8710	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 1,024,588	17	499,444	9
8720	非控制權益	(352)	-	439	-
	基本每股盈餘(元)(附註六(十六))	\$ 1,024,236	17	499,883	9
	稀釋每股盈餘(元)(附註六(十六))	\$ 5.64		2.82	
		\$ 5.59		2.80	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張明智



經理人：江重良



會計主管：魏諦斯





威強電工業股份有限公司

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

科目 代號	其他權益項目						歸屬於母 公司業主 權益總計
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	保留盈餘	
A1 民國一〇八年一月一日餘額	\$ 2,954,830	980,511	1,408,852	268,023	2,740,479	4,417,354	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益
D1 本期淨利	-	-	-	-	674,064	674,064	(317,707)
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	(930)	(175,642)	(142,967)
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	673,134	673,134	(173,690)
盈餘指標及分配：							
B1 提列法定盈餘公積	-	-	89,792	(89,792)	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	192,651	(192,651)	-	-	-
B5 善通股現金股利	-	-	(295,483)	(295,483)	-	-	(295,483)
其他資本公積變動：							
C7 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	14,193	-	-	-	-	14,193
C15 資本公積配發現金股利	-	(147,741)	-	-	-	-	(147,741)
E3 現金減資	(1,181,932)	-	-	-	-	-	(1,181,932)
O1 非控制權益	-	-	-	-	-	-	-
Q1 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	1,316	1,316	(1,316)	(1,316)	-
民國一〇八年十二月三十一日餘額	1,772,898	846,963	1,498,644	460,674	2,837,003	4,796,321	(493,349)
D1 本期淨利(損)	-	-	-	996,714	996,714	-	-
D3 本期其他綜合損益	-	-	(1,401)	(1,401)	20,938	8,337	29,275
D5 本期綜合損益總額	-	-	995,313	995,313	20,938	8,337	29,275
盈餘指標及分配：							
B1 提列法定盈餘公積	-	-	67,406	(67,406)	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	175,006	(175,006)	-	-	-
B5 善通股現金股利	-	-	(177,290)	(177,290)	-	-	(177,290)
其他資本公積變動：							
L1 庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(25,008)
L3 庫藏股註銷	(6,920)	(18,088)	-	-	-	-	25,008
M3 處分採用權益法之投資	(9,534)	-	-	-	-	-	(9,534)
Q1 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	(1,917)	(1,917)	-	-	-
T1-1 對採用權益法認列之關聯企業所有權益變動	-	(9)	(9)	-	1,917	1,917	-
Z1 民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 1,765,978	819,341	1,566,050	635,680	3,410,688	5,612,418	(472,411)
					(132,077)	(604,488)	
							7,593,249
							1,437
							7,594,686

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：張明智



經理人：江重良



會計主管：魏谛斯

威強電工業電腦股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

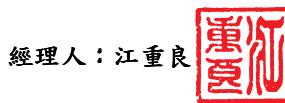
	109年度	108年度
AAAA 营業活動之現金流量：		
A10000 本期稅前淨利	\$ 1,261,293	918,009
A20000 調整項目：		
A20010 收益費損項目		
A20100 折舊費用	83,409	84,636
A20200 摊銷費用	11,408	11,301
A20300 預期信用減損損失(迴轉利益)	263	(6,761)
A20400 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(4,262)	(23,962)
A20900 利息費用	319	211
A21200 利息收入	(84,032)	(87,314)
A22300 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(297,305)	(83,593)
A22500 處分及報廢不動產、廠房及設備損失	283	1,643
A23100 處分投資利益	(9,348)	-
A23700 存貨跌價及呆滯損失	36,885	8,443
A23900 未實現銷貨利益(損失)	400	(112)
A24100 未實現外幣兌換損失	4,847	14,835
A20010 收益費損項目合計	<u>(257,133)</u>	<u>(80,673)</u>
A30000 與營業活動相關之資產／負債變動數：		
A31115 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	19,298	187,282
A31150 應收票據及帳款(增加)減少	(345,841)	239,783
A31160 應收帳款—關係人增加	(27,966)	(21,421)
A31190 其他應收款—關係人增加	(179,453)	(2,633)
A31200 存貨增加	(235,441)	(20,425)
A31240 其他流動資產減少(增加)	18,878	(10,771)
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動：		
A32125 合約負債(減少)增加	(21,344)	82,440
A32150 應付票據及帳款增加(減少)	75,088	(148,980)
A32160 應付帳款—關係人增加	39,340	5,084
A32180 其他應付款增加(減少)	22,974	(92,079)
A32190 其他應付款—關係人增加(減少)	266,956	(1,547)
A32200 負債準備增加	568	4,474
A32210 預收款項減少	(4,464)	-
A32230 其他流動負債增加(減少)	7,178	(33,410)
A32240 淨確定福利負債減少	(1,085)	(1,151)
A30000 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(365,314)</u>	<u>186,646</u>
A20000 調整項目合計	<u>(622,447)</u>	<u>105,973</u>
A33000 營運產生之現金流入	<u>638,846</u>	<u>1,023,982</u>
A33100 收取之利息	89,690	81,456
A33200 收取之股利	2,572	682,787
A33300 支付之利息	(319)	(211)
A33500 支付之所得稅	(97,653)	(231,059)
AAAA 营業活動之淨現金流入	<u>633,136</u>	<u>1,556,955</u>
BBBB 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	(30,000)	-
B00020 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,800	8,938
B00030 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	(557,359)	(550,000)
B01800 取得採用權益法之投資	1,344	550,000
B01900 處分採用權益法之投資	550,000	-
B02400 採用權益法之被投資公司減資退回股款	(202,943)	(46,062)
B02700 取得不動產、廠房及設備	526	1,002
B02800 處分不動產、廠房及設備	(10,748)	(9,544)
B04500 取得無形資產	(772,826)	299,267
B06500 其他金融資產(增加)減少	257	(6,390)
B06700 其他非流動資產減少(增加)	<u>(1,018,949)</u>	<u>250,211</u>
BBBBB 投資活動之淨現金(流出)流入		
CCCC 箴資活動之現金流量：		
C03000 存入保證金增加	75	36
C04020 租賃本金償還	(6,735)	(3,766)
C04500 發放現金股利	(177,290)	(443,224)
C04700 現金減資	-	(1,181,932)
C04900 庫藏股票買回成本	(25,008)	-
C05800 非控制權益變動	-	1,350
CCCC 箴資活動之淨現金流出	<u>(208,958)</u>	<u>(1,627,536)</u>
DDDD 匯率變動對現金及約當現金之影響	5,300	(89,223)
EEEE 本期現金及約當現金(減少)增加數	(589,471)	90,407
E00100 期初現金及約當現金餘額	3,129,703	3,039,296
E00200 期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,540,232</u>	<u>3,129,703</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張明智



經理人：江重良



會計主管：魏諦斯





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 110615, Taiwan (R.O.C.)

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

會計師查核報告

威強電工業電腦股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

威強電工業電腦股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，足以允當表達威強電工業電腦股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與威強電工業電腦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，對威強電工業電腦股份有限公司民國一〇九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。

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(十六)收入之認列；收入認列之說明請詳個體財務報告附註六(十七)。

關鍵查核事項之說明：

威強電工業電腦股份有限公司之銷售交易方式，主要由第三地大陸加工廠製造後直接運送予買方，商品銷售係於商品之控制移轉予買方後認列收入，如交貨條件因合約議定移交時點不同時，意即控制將在不同的時間點移轉，可能造成接近期末時收入認列時點未被紀錄在正確期間的風險。因此，威強電工業電腦股份有限公司商品銷售之收入認列時點評估測試為本會計師執行威強電工業電腦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：

- 測試銷貨及收款作業循環之相關控制測試與執行有效性。
- 抽核資產負債表日前後一定期間商品銷售收入認列時點的正確性。
- 檢視相關文件以確認控制力移轉時點之適當性及收入認列之合理性。

二、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨之評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；存貨評估之說明，請詳個體財務報告附註六(五)。關鍵查核事項之說明：

在財務報表中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，因產品更新頻率快速，產業競爭激烈，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。

因應之查核程序：

- 測試客戶存貨庫齡報表評估，並分析各期存貨庫齡變化情形。
- 取得有效異動表單驗證存貨庫齡歸屬期間之正確性。
- 抽取原料最近期重置成本與產品最近期銷售市價，並核算推銷費用率後重新計算淨變現價值，評估威強電工業電腦股份有限公司所採用的淨變現價值是否合理。

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，管理階層之責任亦包括評估威強電工業電腦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強電工業電腦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。

威強電工業電腦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，惟其目的非對威強電工業電腦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，以及使威強電工業電腦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威強電工業電腦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，並負責形成威強電工業電腦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，決定對威強電工業電腦股份有限公司民國一〇九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

陳宗哲
會計師：

郭沂輝

證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證審字第1090332798號
民 國 一 一 〇 年 三 月 十 二 日



民國一〇九年十一月三十日

單位：新台幣千元

	109.12.31	108.12.31	金額	%	金額	%
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(二十))	\$ 413,854	4	250,783	3	2130	合約負債—流動(附註六(十七)及七)
1110 過期損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二)及(二十))	60,003	1	75,039	1	2170	應付帳款(附註六(二十))
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四)及(二十))	362,405	4	288,828	3	2180	應付帳款—關係人(附註六(二十)及七)
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(二十)及七)	239,376	3	116,452	1	2219	其他應付款—其他(附註六(二十))
1210 其他應收款—關係人(附註六(二十)及七)	2,697	-	8,105	-	2220	其他應付款項—關係人(附註六(二十)及七)
130X 存貨(附註六(五))	209,749	2	130,844	2	2230	本期所得稅負債
1476 其他金融資產—流動(附註六(六)、(二十)及八)	11,218	-	11,197	-	2280	租賃負債—流動(附註六(十一)及(二十))
1479 其他流動資產—其他(附註七)	45,530	-	59,276	1	2399	其他流動負債—其他
	1,344,632	14	940,524	11		

	109.12.31	108.12.31	金額	%	金額	%
負債及權益：						
流動負債：						
合約負債—流動(附註六(十七)及七)	\$ 162,757	2	140,209	2	\$ 98,279	1
應付帳款(附註六(二十))					335,323	4
應付帳款—關係人(附註六(二十)及七)					266,164	3
其他應付款—其他(附註六(二十))					3,667	-
其他應付款項—關係人(附註六(二十)及七)					119,983	1
本期所得稅負債					6,931	-
租賃負債—流動(附註六(十一)及(二十))					17,963	-
其他流動負債—其他						
	1,011,067	11	855,221	11		

非流動負債：

遞延所得稅負債(附註六(十四))	824,556	9	745,524	9
租賃負債—非流動(附註六(十一)及(二十))	2,951	-	9,686	-
淨確定福利負債—非流動(附註六(十三))	8,035	-	7,369	-
其他非流動負債—其他				
	106,186	1	80,087	1
	941,728	10	842,666	10
	1,952,795	21	1,697,887	21

負債總計

歸屬於母公司業主之權益(附註六(十五))：				
股東權益：				
投資性不動產淨額(附註六(十))	315,073	3	295,577	4
其他無形資產淨額	7,057	-	7,137	-
遞延所得稅資產(附註六(十四))	26,412	-	19,640	-
其他非流動資產—其他	1,056	-	1,341	-
	8,201,412	86	7,537,865	89
			3310	法定盈餘公積
			3320	特別盈餘公積
			3350	未分配盈餘
	3,400	其他權益		
		權益總計		
			3,410,688	36
			5,612,418	59
			(604,488)	(6)
			7,593,249	79
			9,546,044	100
			8,478,389	100

資產總計

(詳見閱後附個體財務報告附註)

董事長：張明智

經理人：江重良



會計主管：魏諦斯



威強電工業電腦股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日 至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		109年度		108年度	
		金額	%	金額	%
4110	銷貨收入	\$ 3,695,237	100	3,712,908	100
4170	減：銷貨退回及折讓	11,721	-	17,105	-
	銷貨收入淨額(附註六(十七)及七)	<u>3,683,516</u>	<u>100</u>	<u>3,695,803</u>	<u>100</u>
5110	銷貨成本(附註六(五)、(十三)、七及十二)	2,727,774	74	2,732,652	74
	營業毛利	955,742	26	963,151	26
5910	未實現銷貨損益	(48,880)	(1)	(22,405)	(1)
5920	已實現銷貨損益	22,405	1	17,262	-
	營業毛利淨額	<u>929,267</u>	<u>26</u>	<u>958,008</u>	<u>25</u>
	營業費用(附註六(四)、(十八)、七及十二)：				
6100	推銷費用	247,142	7	275,225	7
6200	管理費用	110,734	3	107,264	3
6300	研究發展費用	303,601	8	305,261	8
6450	預期信用減損損失(利益)	373	-	(3,296)	-
	營業費用合計	<u>661,850</u>	<u>18</u>	<u>684,454</u>	<u>18</u>
	營業淨利	<u>267,417</u>	<u>8</u>	<u>273,554</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出(附註六(七)、(十九)及七)：				
7100	利息收入	1,352	-	15,492	-
7010	其他收入	80,276	2	55,043	2
7020	其他利益及損失	(2,234)	-	8,951	-
7050	財務成本	(264)	-	(209)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	792,688	22	480,306	13
	營業外收入及支出合計	<u>871,818</u>	<u>24</u>	<u>559,583</u>	<u>15</u>
7950	繼續營業部門稅前淨利	1,139,235	32	833,137	22
	減：所得稅費用(附註六(十四))	142,521	4	159,073	4
	本期淨利	<u>996,714</u>	<u>28</u>	<u>674,064</u>	<u>18</u>
	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目(附註六(十五)及(二十))				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(1,751)	-	(1,162)	-
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	(5,617)	-	2,522	-
8330	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—不重分類至損益之項目	13,954	-	(570)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	350	-	232	-
		<u>6,936</u>	<u>-</u>	<u>1,022</u>	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益之項目(附註六(十五)及(二十))				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	26,022	1	(165,127)	(4)
8380	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	(5,084)	-	(10,515)	-
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	<u>20,938</u>	<u>1</u>	<u>(175,642)</u>	<u>(4)</u>
8300	本期其他綜合損益	27,874	1	(174,620)	(4)
	本期綜合損益總額	<u>\$ 1,024,588</u>	<u>29</u>	<u>499,444</u>	<u>14</u>
	基本每股盈餘(元)(附註六(十六))	<u>\$ 5.64</u>		<u>2.82</u>	
	稀釋每股盈餘(元)(附註六(十六))	<u>\$ 5.59</u>		<u>2.80</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張明智



經理人：江重良



會計主管：魏諦斯





民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

科目 代號	股 本	普通股 股 本	保留盈餘						其他權益項目		
			法定盈 餘公積	資本公積	特別盈 餘公積	盈 餘	未分配 盈 餘	合 計	換算之兌換 額	實現(損)益	合 計
A1 民國一〇八年一月一日餘額	\$ 2,954,830	\$ 980,511	1,408,852	268,023	2,740,479	4,417,354	(317,707)	(142,967)	(460,674)	-	7,892,021
D1 本期淨利	-	-	-	-	674,064	674,064	-	-	-	-	674,064
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	(930)	(930)	(175,642)	1,952	(173,690)	-	(174,620)
D5 本期綜合損益總額 盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	673,134	673,134	(175,642)	1,952	(173,690)	-	499,444
B1 提列法定盈餘公積	-	-	89,792	-	(89,792)	-	-	-	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	192,651	(192,651)	-	-	-	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(295,483)	(295,483)	-	-	-	-	(295,483)
其他資本公積變動：											
C7 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	14,193	-	-	-	-	-	-	-	-	14,193
C15 資本公積配發現金股利	-	(147,741)	-	-	-	-	-	-	-	-	(147,741)
E3 現金減資	(1,181,932)	-	-	-	-	1,316	1,316	(1,316)	(1,316)	(1,316)	(1,181,932)
Q1 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 民國一〇八年十二月三十一日餘額	1,772,898	846,963	1,498,644	460,674	2,837,003	4,796,321	(493,349)	(142,331)	(635,680)	-	6,780,502
D1 本期淨利	-	-	-	-	996,714	996,714	-	-	-	-	996,714
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	(1,401)	(1,401)	20,938	8,337	29,275	-	27,874
D5 本期綜合損益總額 盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	995,313	995,313	20,938	8,337	29,275	-	1,024,588
B1 提列法定盈餘公積	-	-	67,406	-	(67,406)	-	-	-	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	175,006	(175,006)	-	-	-	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(177,290)	(177,290)	-	-	-	-	(177,290)
其他資本公積變動：											
L1 庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L3 庫藏股註銷	(6,920)	(18,088)	-	-	-	-	-	-	-	-	(25,008)
M3 處分採用權益法之投資	-	(9,534)	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,534)
Q1 對採用權益法認列之關聯企業所有權益變動	-	-	-	-	(1,917)	(1,917)	-	-	-	-	-
Z1 民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 1,765,978	819,341	1,566,050	635,680	3,410,688	5,612,418	(472,411)	(132,077)	(614,488)	-	7,591,249

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：張明智



經理人：江重良



會計主管：魏諦斯

威強電子工業有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

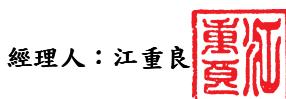
		109年度	108年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,139,235	833,137
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	44,711	43,690
A20200	攤銷費用	10,197	10,387
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	373	(3,296)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(176)	(719)
A20900	利息費用	264	209
A21200	利息收入	(1,352)	(15,492)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(792,688)	(480,306)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(667)	(461)
A23200	處分採用權益法之投資利益	(9,348)	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	10,647	6,620
A23900	未實現銷貨利益	26,475	5,143
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	(263)	2,298
A20010	收益費損項目合計	<u>(711,827)</u>	<u>(431,927)</u>
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數：		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	15,212	105,771
A31150	應收票據及帳款(增加)減少	(72,029)	344,206
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	(122,924)	165,792
A31190	其他應收款—關係人減少(增加)	5,402	(1,024)
A31200	存貨增加	(89,552)	(49,835)
A31240	其他流動資產減少(增加)	13,921	(29,221)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動：		
A32125	合約負債增加	22,547	37,454
A32150	應付票據及帳款增加(減少)	17,466	(9,716)
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)	111,759	(269,604)
A32180	其他應付款減少	(49,935)	(88,428)
A32190	其他應付款—關係人(減少)增加	(1,057)	1,455
A32230	其他流動負債減少	(963)	(2,406)
A32240	淨確定福利負債減少	(1,085)	(1,151)
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(151,238)</u>	<u>203,293</u>
A20000	調整項目合計	<u>(863,065)</u>	<u>(228,634)</u>
A33000	營運產生之現金流入	276,170	604,503
A33100	收取之利息	1,377	15,613
A33200	收取之股利	10,778	696,416
A33300	支付之利息	(264)	(209)
A33500	支付之所得稅	(16,386)	(156,494)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>271,675</u>	<u>1,159,829</u>
BBBB	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	(30,000)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,800	8,938
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	(550,000)	(551,650)
B01800	取得採用權益法之投資	1,344	550,000
B01900	處分採用權益法之投資	789,532	-
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	(103,765)	(38,081)
B02700	取得不動產、廠房及設備	373	95
B02800	處分不動產、廠房及設備	(10,117)	(8,774)
B04500	取得無形資產	(21)	4,471
B06600	其他金融資產(增加)減少	283	(80)
B06800	其他非流動資產減少(增加)	<u>100,429</u>	<u>(32,081)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)		
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04020	租賃本金償還	(6,735)	(3,766)
C04300	其他非流動負債增加	-	70
C04500	發放現金股利	(177,290)	(443,224)
C04700	現金減資	-	(1,181,932)
C04900	庫藏股票買回成本	(25,008)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(209,033)</u>	<u>(1,628,852)</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	163,071	(501,104)
E00100	期初現金及約當現金餘額	250,783	751,887
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 413,854</u>	<u>250,783</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張明智



經理人：江重良



會計主管：魏諦斯



《附件四》



單位：新台幣元

項目	合計
期初未分配盈餘	2,417,301,352
加：本年度稅後淨利	996,714,467
減：精算損失調整入保留盈餘	(1,401,148)
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(1,917,152)
減：因長期股權投資調整保留盈餘	(9,439)
減：提列法定盈餘公積	(99,338,673)
加：迴轉特別盈餘公積	31,191,867
調整後可供分配盈餘	3,342,541,274
分配項目：	
普通股現金股利（每股2元）	(353,195,580)
期末未分配盈餘	2,989,345,694

董事長：張明智



經理人：江重良



會計主管：魏諦斯



董事選任程序修訂條文對照表

修 訂 條 文	現 行 條 文	說 明
第一條 為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條規定訂定本程序。	第一條 為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及 <u>第四十一條</u> 規定訂定本程序。	配合本公司設置審計委員會取代監察人，爰刪除條文有關監察人部份規定。
第五條 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。	第五條 <u>本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</u>	配合公司法第192條之1修正簡化提名董事之作業程序，爰修正第一項。
第 2 項略。 第 3 項略。	第 2 項略。 第 3 項略。	
第十條 選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名或姓名。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	第十條 <u>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。</u> 惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	配合上市（櫃）公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分之方式，即無必要，爰修正本條。
第十一條 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用 <u>有召集權人</u> 製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。	第十一條 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用 <u>董事會</u> 製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。	股東得依公司法第173條規定，於特定情形下（如董事會不為召集之通知時）得報經主管機關許可，自行召

《附件五》

修訂條文	現行條文	說明
<p>者。</p> <p>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>五、除<u>所填被選舉人戶名或姓名</u>外，夾寫其他文字者。</p> <p>六、同一選票填列被選人2人(含)以上者。</p>	<p>四、所填被選舉人<u>如為股東身分者</u>，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</p> <p>五、除<u>填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)</u>外，夾寫其他文字者。</p> <p>六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同者，而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</p> <p>七、同一選票填列被選人2人(含)以上者。</p>	<p>集，擬配合調整本條第一款。另配合上市（櫃）公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，爰調整本條第四款及第五款，並刪除第六款。</p>

股東會議事規則修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第三條 股東會召集及開會通知第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或<u>公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>第五項略。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>第三條 股東會召集及開會通知第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或<u>第一百八十五條第一項各款之事項</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>第五項略。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>一、為免上市公司誤解公司法第一百八十五條第一項各款之事項外皆可以臨時動議提出，擬將修正前原條文所列公司法以外不得以臨時動議方式提出之其他法規條文納入。</p> <p>二、配合公司法第一百七十二條第五項修正，及經商字第 10700105410 號函，修正本條第六項。</p>
<p>第九條 股東會出席股數之計算與開會</p> <p>第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u></p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為</p>	<p>第九條 股東會出席股數之計算與開會</p> <p>第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。</p>

《附件六》

修訂條文	現行條文	說明
限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 以下略。	發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 以下略。	
第十四條 選舉事項 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。 第二項略。	第十四條 選舉事項 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。 第二項略。	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。