

韋僑科技股份有限公司

民國一一四年股東常會議事錄

時 間：一一四年五月二十二日(星期四)上午九點整。

地 點：台中市大里區仁化工二路 99 號 2 樓會議室(本公司 2 樓會議室)

召開方式：實體股東會

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 32,700,535 股(其中以電子方式行使表決權股數 4,985,497 股)，占本公司已發行股份總數 42,274,000 股之 77.35 %，已逾法定出席股數。

董 事：江鴻佑、廖本林、希華晶體科技股份有限公司代表人 曾榮孟。

獨立董事：陳芋仔(審計委員會召集人)、王精文(薪酬委員會召集人)、朱家穎。

列 席：會 計 師：勤業眾信聯合會計師事務所 許瑞隆會計師、蔣淑菁會計師

律 師：中信聯合法律事務所 吳紹貴律師、羅詩婷律師

主 席：曾董事長 穎堂

記錄：張祐棋

一、宣布開會（出席股東及股東代理人所代表之股數已達法定股數，主席宣布開會）。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一)一一三年度營業報告。

說明：本公司一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

(二)審計委員會查核報告。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

(三)一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：1.公司章程規定，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)，應提撥百分之三至百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。

2.依據公司章程所訂之提撥比率及一一三年度獲利狀況，提撥百分之三為員工酬勞，計新台幣 7,182,707 元；百分之二為董事酬勞，計新台幣 4,788,471 元，均以現金方式發放。

3.本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞，業經一一四年二月二十六日董事會決議通過。

(四)一一三年度董事酬金報告。

說明：1.本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、標準與結構，及其依所擔負之職責、風險、投入時間等因素與給付酬金數額之關聯性，敘明如下：

(1)依本公司公司章程，明定本公司董事酬勞總額不高於年度獲利之百分之三，並參酌薪酬委員會建議及同業水準授權董事會訂定之；另依「董

事酬勞管理辦法」，根據董事對公司營運參與程度及貢獻價值，給予權數並依加權結果進行分派。

(2)本公司獨立董事獨立執行業務、公司治理，按月給付固定報酬，董事會依其對公司營運參與程度及貢獻得酌予調整，不參與依公司章程所提列之董事酬勞分配。

(3)董事酬勞發放參考因素及合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

2.一一三年度董事領取之酬金，包括個別酬金及數額，請參閱附件三。

四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1.本公司一一三年度營業報告書及財務報表已編製完成，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所許瑞隆及劉力維會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告，併同營業報告書已由審計委員會審查完竣，出具查核報告書在案。

2.上述營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件四。

決議：本議案照原案表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,700,535 權

表決結果	占出席股東 表決總權數
贊成權數：32,640,412 權 (其中以電子投票方式行使表決權：4,925,374 權)	99.81%
反對權數：57 權 (其中以電子投票方式行使表決權：57 權)	0.00%
棄權/未投票權數：60,066 權 (其中以電子投票方式行使表決權：60,066 權)	0.18%
無效權數：0 權	0.00%

第二案：(董事會提)

案由：本公司一一三年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1.本公司一一三年稅後淨利為新台幣183,924,743元，加計確定福利計畫之再衡量數新台幣1,494,129元，提存法定盈餘公積新台幣18,541,887元，提列特別盈餘公積新台幣122,025元，加計期初未分配盈餘新台幣545,273,001元，期末可分配盈餘為新台幣712,027,961元，擬分配股東紅利新台幣93,002,800元，每股配發新台幣2.2元，全數以現金分派。

2.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轉列公司資本公積項下。

3.盈餘分配案經股東常會決議通過後，授權由董事長另訂除息基準日及發放

日。

4. 本次盈餘分配於配息基準日前，若基於法令變更、主管機關要求或其他因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而需修正時，提請股東會授權董事長調整之。
5. 本公司一一三年度盈餘分配表如下：

章僑科技股份有限公司
盈餘分配表
民國一百一十三年度

金額單位：新台幣元

摘 要	金 額
民國113年度稅後淨利	\$ 183,924,743
加：確定福利計畫之再衡量數	1,494,129
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目	
計入當年度未分配盈餘之數額	\$ 185,418,872
減：提列10%法定盈餘公積	18,541,887
減：提列特別盈餘公積-國外營運機構財務報表 換算之兌換差額借方餘額	122,025
民國113年度可分配盈餘	\$ 166,754,960
加：以前年度未分配盈餘	545,273,001
截至民國113年底可分配盈餘	\$ 712,027,961
分配項目：	
股東現金股利	93,002,800
期末未分配盈餘	\$ 619,025,161

董事長：曾顯堂



經理人：江鴻佑



會計主管：陳小萍



決 議：本議案照原案表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,700,535 權

表決結果	占出席股東 表決總權數
贊成權數：32,640,411 權 (其中以電子投票方式行使表決權：4,925,373 權)	99.81%
反對權數：58 權 (其中以電子投票方式行使表決權：58 權)	0.00%
棄權/未投票權數：60,066 權 (其中以電子投票方式行使表決權：60,066 權)	0.18%
無效權數：0 權	0.00%

五、討論事項 (董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說 明：配合營運需求及證券交易法第十四條第六項之修正，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修正條文對照表請參閱附件五。

決 議：本議案照原案表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,700,535 權

表決結果	占出席股東 表決總權數
贊成權數：32,640,402 權 (其中以電子投票方式行使表決權：4,925,364 權)	99.81%
反對權數：67 權 (其中以電子投票方式行使表決權：67 權)	0.00%
棄權/未投票權數：60,066 權 (其中以電子投票方式行使表決權：60,066 權)	0.18%
無效權數：0 權	0.00%

六、選舉事項 (董事會提)

案由：全面改選董事案。

- 說明：1.本公司本屆董事任期將於114年5月26日屆期，依法應予全面改選
2.依據本公司章程規定，本次擬選任董事九席(含獨立董事三席)，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。
3.原任董事之任期，於股東常會後即行解任，新任董事任期三年，於股東常會後隨即就任，任期自114年5月22日起至117年5月21日止。
4.董事(含獨立董事)候選人名單，請參閱附件六。
5.敬請選舉。

選舉結果：出席股東投票選出九席董事(含三席獨立董事)。

董事當選名單及當選權數如下：

身分別	戶名或姓名	當選權數
董 事	曾穎堂	41,274,315
董 事	江鴻佑	37,276,939
董 事	希華晶體科技股份有限公司	34,394,662
董 事	馬來西亞商 D&O GREEN TECHNOLOGIES BHD	33,909,233
董 事	廖本林	32,921,747
董 事	陳育倫	30,912,744
獨立董事	王精文	27,620,211
獨立董事	陳芋仔	27,318,868
獨立董事	朱家穎	26,646,182

七、其他議案 (董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

- 說明：1.依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得許可。

2.本公司一一四年股東常會選任之董事及其代表人，為自己或他人經營與本公司

營業範圍相同或類似之公司擔任董事或經理人之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依法提請股東會同意，解除其競業禁止之限制。

3. 新任董事及其代表人解除競業禁止限制之內容，請參閱附件七，惟解除對象以實際當選董事為準。

決議：本議案照原案表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,700,535 權

表決結果	占出席股東 表決總權數
贊成權數：32,635,440 權 (其中以電子投票方式行使表決權：4,920,402 權)	99.80%
反對權數：4,343 權 (其中以電子投票方式行使表決權：4,343 權)	0.01%
棄權/未投票權數：60,752 權 (其中以電子投票方式行使表決權：60,752 權)	0.18%
無效權數：0 權	0.00%

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午九時三十五分主席宣布散會。

本次股東會無股東提問。

本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。

贊成、反對、無效、棄權/未投票權數占表決時出席股東表決總權數之比例，係計算至小數點二位後位數無條件捨去，故有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。



主席：曾穎堂



記錄：張祐棋

附 件

韋僑科技股份有限公司

營業報告書

民國一一三年度韋僑科技股份有限公司之合併營業收入淨額新台幣1,490,872仟元，合併稅後淨利新台幣183,925仟元，稅後每股盈餘為4.35元。茲將一一三年度的營業概況及營業目標報告如下：

一、一一三年度營業結果：

(一) 營業計畫實施成果

1. 個體營運成果及財務收支、獲利能力

單位：新台幣仟元；每股盈餘新台幣元

會計項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)率%
營業收入淨額	1,485,283	1,421,709	63,574	4.47
營業成本	1,056,370	990,874	65,496	6.61
營業毛利	428,913	430,835	(1,922)	(0.45)
營業費用	221,557	232,609	(11,052)	(4.75)
營業淨利	207,356	198,226	9,130	4.61
營業外收入及支出	20,096	9,756	10,340	105.98
稅前淨利	227,452	207,982	19,470	9.36
所得稅費用	43,527	38,206	5,321	13.93
本年度淨利	183,925	169,776	14,149	8.33
其他綜合損益	1,372	233	1,139	488.84
本年度綜合損益總額	185,297	170,009	15,288	8.99
稅後每股盈餘	4.35	4.02		

項 目	113 年度	112 年度
負債佔資產比例(%)	42.78	43.99
流動比率(%)	263.32	245.61
速動比率(%)	182.27	147.32
應收款項週轉率(次)	13.61	13.51
存貨週轉率(次)	2.44	2.13
資產報酬率(%)	7.06	6.89
權益報酬率(%)	11.79	11.54
純益率(%)	12.38	11.94

註：小數二位後位數無條件捨去

2.合併營運成果及財務收支、獲利能力

單位：新台幣仟元；每股盈餘新台幣元

會計項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)率
營業收入淨額	1,490,872	1,425,954	64,918	4.55
營業成本	1,056,402	990,874	65,528	6.61
營業毛利	434,470	435,080	(610)	(0.14)
營業費用	227,372	238,304	(10,932)	(4.59)
營業淨利	207,098	196,776	10,322	5.25
營業外收入及支出	20,433	11,245	9,188	81.71
稅前淨利	227,531	208,021	19,510	9.38
所得稅費用	43,606	38,245	5,361	14.02
本年度淨利	183,925	169,776	14,149	8.33
其他綜合損益	1,372	233	1,139	488.84
本年度綜合損益總額	185,297	170,009	15,288	8.99
稅後每股盈餘	4.35	4.02		

項 目	113 年度	112 年度
負債佔資產比例(%)	42.81	44.03
流動比率(%)	263.28	245.80
速動比率(%)	182.45	147.66
應收款項週轉率(次)	14.08	13.98
存貨週轉率(次)	2.44	2.13
資產報酬率(%)	7.06	6.88
權益報酬率(%)	11.79	11.54
純益率(%)	12.33	11.90

註:小數二位後位數無條件捨去

- (1)113年度合併營收為新台幣1,490,872仟元，較112年度增加64,918仟元，在主要客戶調控庫存下，工業應用及消費應用產品需求成長，佐以美金升值等綜合因素影響，帶動合併營收年增4.55%。
- (2)113年度合併營業毛利較112年度減少610仟元，主因產品銷售組合不利差異，高毛利率產品銷售占比下降；此外，113年度料工費上漲以及仁化新廠固定營運成本較舊廠房增加，推升整體生產成本，導致營業毛利及毛利率較112年度略為下降。
- (3)113年度合併營業費用較112年度減少10,932仟元，主因112 年度受遷廠影響，發生較多一次性遷廠相關費用之影響。
- (4)113年度合併營業外收入較112年度增加9,188仟元，主係外幣升值帶動兌換利益增加，惟因建廠融資致利息費用亦增加所致。

(5)綜上所述，113年度稅後淨利較112年度增加14,149仟元。

(二)預算執行情形：本公司113年度未編製財務預測，故不適用。

(三)研究發展狀況：

1.本年度投入之研發費用

本公司113年度之研究發展支出計83,467仟元，佔營收之比例為5.60%。

2.開發成功之技術或產品：

(1)技術面：以垂直整合產品設計、製程開發、自動化生產及檢驗技術為主，包括高精度捲對捲複合模切技術、自動化片料元件貼捲技術、微型化Tag自動生產技術及自動化生產機台持續開發與導入等。

(2)產品面：以提升毛利率、微型化與高效能產品為主，包括耐高溫工業用RFID TAG、耐久性車用CARD-KEY、耐醫療超低溫儲存RFID LABEL、高效能/高安全NFC READER MODULE / READER ANTENNA、綠色/環保RFID TAG / CARD、NFC WOVEN LABEL等產品。

二、一一三年度營業計劃概要

(一)經營方針

韋僑科技自成立即專注於研發、製造及銷售RFID標籤，且因無線射頻辨識技術(RFID)具備無線讀取驗證、讀取範圍寬廣及個別資料識別儲存等特性，可於各行各業中扮演識別、驗證及搜集各式各樣資訊之角色。現今人工智慧(AI)技術發展，及物聯網(IoT)基礎設施建構日趨完整之下，需大量數據以進行管理和分析，RFID即為前端資訊搜集最為便捷工具之一。韋僑科技為客戶最值得信賴RFID解決方案之提供者，以挑戰客戶長年痛點為出發點，憑藉累積多年之客製天線設計技術及材料科學應用能力，兼具設計開發自製機台及整合全製程量產產線，促使業務觸角除門禁管理及電子支付外，更得以進軍利基市場如工業應用到醫療產業等多元產業應用；此外，更與上游IC供應商及下游應用品牌商，長年深植策略夥伴關係，銷售區域涵蓋歐美日紐澳市場，韋僑科技產品遍及各產業及各區域。

一一三年，乃係韋僑科技完整於仁化新廠營運之一年，仁化新廠於一一二年完成硬體設置及優化後，一一三年則著眼於智慧化軟體系統開發，導入智慧生產管理系統(MES)及先進規劃排程系統(APS)，藉以提升生產效率及有效規劃產能；建置自動化倉儲系統(ASRS)，強化庫存管理及優化空間使用降低成本，逐步實現智慧製造之藍圖。外部業務面上，韋僑科技面臨疫後缺貨潮超額訂貨下，主要客戶於一一三年調節庫存水位之困境，所幸韋僑科技憑藉研發技術能力，經營多元

客戶多元應用之營運模式，在逆境中營收仍然維持成長，韋僑科技長年進行多項應用專案，維持多樣化客戶來源，減少業務集中之風險，更可於專案成熟後堆疊業績，成就一一三年合併營業收入為1,490,872仟元，較一一二年成長4.55%。

展望一一四年，全球經濟仍將面臨諸多挑戰，美國新任總統政策、各國央行不同調之貨幣政策以及地緣政治衝突如俄烏及中東戰爭等均將影響整體台灣出口貿易。韋僑科技將持續投資自動化軟硬體實力，增進生產效率及品質，降低人力短缺及人為不良因素；生產技術方面，精進製程量產技術及自行開發量產機台，係韋僑科技蓄積製造能量、降低生產成本及提昇業務競爭力之關鍵；研發策略上，RFID Plus One係為解決客戶痛點與滿足客戶需求之發展方向；市場策略上仍續往醫療及工業應用等高門檻、高毛利市場的應用，推廣發展線上-網路行銷及線下-實體參展等行銷網絡；落實優良品質及客戶服務，完成韋僑科技一一四年度營運目標。

(二)預期銷售數量及其依據：

綜合考量歷史銷售情形、市場趨勢競爭及生產線產能等因素，估計一一四年度主要產品之銷售量如下：

單位：仟PCS

主要產品	銷售量
RFID TAG	約 39,100
RFID LABEL	約 98,800

(三)重要產銷政策：

1.行銷策略

- (1)運用天線、材料及製程等綜合優勢，解決客戶痛點，提供客戶完整解決方案。
- (2)運用彈性且精良的研發能力，著重於利基市場及新興應用領域(如醫療耗材及工業運用領域)的開發。
- (3)參予產業知名聯盟及論壇，提昇公司商譽及增進技術層次。
- (4)強化前端設計溝通工作，提供客戶價值服務及建立信賴關係。
- (5)推展數位網絡行銷，掌握核心數據擴展商機。

2.生產策略：

- (1)先期產品開發成本的控管及前端材料開發及應用。
- (2)導入自動化量產及檢測機台，降低生產成本及精進品質。
- (3)活用衛星代工工廠，靈活配置生產製程。
- (4)開發生產設備，建構量產能力優勢並提昇品質。

三、公司未來發展策略：

- (一)建構微型化、高效能、抗金屬及耐候性之產品，增加產品附加價值及各式環境運用，提昇產品競爭力。
- (二)以研發設計能力為基石，強化前端與客戶設計溝通，並掌握產品開發之速度、品質及成本，進而提高整體毛利率。
- (三)發展RFID Plus One 研發及生產技術，進一步滿足客戶需求。
- (四)結合鋁蝕刻天線與RFID Tag生產技術，降低產品成本，創造更具競爭力之產品。

藉由以上之發展策略，佈建全型態之RFID標籤研發、製程及技術能力，與客戶建立緊密的合作關係，成為客戶最適合之RFID 解決方案提供者。

四、外部競爭、法規及總體經營環境之影響：

在外部競爭及總體經營環境上，本公司外銷比率超過 90%，競爭對手實為全球的同業，由於目前RFID之產用應用持續發展，各歐美之競爭同業以不同營業模式經營；本公司在適當資源下佈建以天線設計、材料開發及製程能力等客製化為主之全型態RFID標籤解決方案，並以利基市場為主軸，透過這些競爭優勢，持續向前邁進。

在法規方面，本公司隨時保持對可能影響公司財務業務之相關稅務、證管、勞動、環安衛、環保等法令變動訊息及公司治理議題之掌握，以遵循法令為最高原則；持續強化相關認證，降低營運風險。

面臨全球景氣及氣候變遷的影響下，落實企業永續管理不僅有助累積公司營運基本功力，亦有效減緩經營風險，與各方利害關係人共享永續。韋僑科技以創新思維與時俱進，從ESG三個面向穩健經營逐步落實，強化經營核心能力同時並善盡企業社會責任；在實踐智慧應用的未來，建構智慧互聯世界，實現永續發展與獲利，朝成為「RFID標籤解決方案領航者」目標努力，持續為所有股東創造最大利潤。

韋僑科技股份有限公司



董事長：曾穎堂



總經理：江鴻佑



會計主管：陳小萍

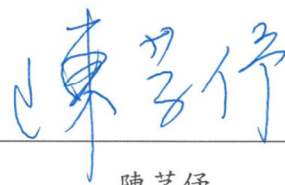


審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請鑒核。

韋僑科技股份有限公司

審計委員會召集人：



陳芋仔

中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 六 日

民國113年度董事酬金

一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日 單位：新台幣元

職稱	姓 名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純 益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後 純益之比例		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)(註 1)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)(註 1)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
										總額 比例	總額 比例					現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	總額 比例	總額 比例	
一般董事	曾穎堂	2,389,531	2,389,531	0	0	1,105,031	1,105,031	21,000	21,000	3,515,562 1.91%	3,515,562 1.91%	0	0	0	0	0	0	0	0	3,515,562 1.91%	3,515,562 1.91%	0
	江鴻佑	0	0	0	0	736,688	736,688	21,000	21,000	757,688 0.41%	757,688 0.41%	5,218,984	5,218,984	108,000	108,000	219,539	0	219,539	0	6,304,211 3.43%	6,304,211 3.43%	0
	馬來西亞商 D&O GREEN TECHNOLOGIES BHD 代表人：Lee Han Yung	0	0	0	0	736,688	736,688	0	0	736,688 0.40%	736,688 0.40%	0	0	0	0	0	0	0	0	736,688 0.40%	736,688 0.40%	0
	廖本林	0	0	0	0	736,688	736,688	21,000	21,000	757,688 0.41%	757,688 0.41%	0	0	0	0	0	0	0	0	757,688 0.41%	757,688 0.41%	0
	希華晶體科技(股)公司 代表人：曾榮孟	0	0	0	0	736,688	736,688	21,000	21,000	757,688 0.41%	757,688 0.41%	0	0	0	0	0	0	0	0	757,688 0.41%	757,688 0.41%	0
	陳育倫	0	0	0	0	736,688	736,688	21,000	21,000	757,688 0.41%	757,688 0.41%	0	0	0	0	0	0	0	0	757,688 0.41%	757,688 0.41%	0
獨立董事	王精文	420,000	420,000	0	0	0	0	15,000	15,000	435,000 0.24%	435,000 0.24%	0	0	0	0	0	0	0	0	435,000 0.24%	435,000 0.24%	0
	陳芋仔	420,000	420,000	0	0	0	0	21,000	21,000	441,000 0.24%	441,000 0.24%	0	0	0	0	0	0	0	0	441,000 0.24%	441,000 0.24%	0
	朱家穎	420,000	420,000	0	0	0	0	21,000	21,000	441,000 0.24%	441,000 0.24%	0	0	0	0	0	0	0	0	441,000 0.24%	441,000 0.24%	0

註 1：屬退職退休金費用化之提撥數。

註 2：除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, Taiwan

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

會計師查核報告

韋僑科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

韋僑科技股份有限公司及子公司（韋僑集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達韋僑集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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，與韋僑集團保持超然獨立，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，對韋僑集團民國 113 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，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對韋僑集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

韋僑集團主要之收入來源為銷售無線射頻識別詢答器，其中部分重要客戶之銷貨收入較前一年度有顯著成長，且該等交易金額對整體營業收入係屬重大，因是將前述營業收入列為關鍵查核事項。營業收入認列會計政策暨攸關揭露資訊請參閱財務報表附註四及十七。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估營業收入認列相關作業程序之內部控制設計及執行之適當性，並抽樣測試攸關控制作業於年度中之有效持續運作情形；
2. 自符合上述條件之客戶銷貨收入明細中選取樣本，檢視接單及出貨之相關依據並核對後續收款，以確認其收入認列之真實性。

其他事項

韋僑科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 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韋僑集團繼續經營之能力、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韋僑集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

韋僑集團之治理單位（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，惟其目的非對韋僑集團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，以及使韋僑集團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韋僑集團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，決定對韋僑集團民國 113 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 許 瑞 隆



會計師 劉 力 維



許瑞隆

劉力維

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1130349292 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 114 年 2 月 26 日

 韋僑科技股份有限公司及子公司
 合 併 資 產 負 債 表
 民國 113 年 及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日			112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）	\$	547,634	20	\$	430,621	16
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及七）		143,440	5		123,480	5
1150	應收票據（附註四、八及十七）		3,336	-		849	-
1170	應收帳款（附註四、八及十七）		123,350	4		84,160	3
1200	其他應收款（附註四、八及二四）		102,003	4		72,921	3
1310	存 貨（附註四及九）		396,524	14		468,879	17
1410	預付款項		11,348	-		5,373	-
1470	其他流動資產		831	-		1,624	-
11XX	流動資產總計		<u>1,328,466</u>	<u>47</u>		<u>1,187,907</u>	<u>44</u>
	非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、七及二五）		3,257	-		3,257	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二五）		1,424,892	51		1,392,698	52
1755	使用權資產（附註四、十二及二四）		1,025	-		1,857	-
1780	無形資產（附註四）		4,679	-		5,856	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）		14,203	1		15,387	1
1915	預付設備款		20,839	1		72,630	3
1920	存出保證金（附註四）		11,079	-		10,831	-
1975	淨確定福利資產－非流動（附註四及十五）		5,907	-		4,089	-
1990	其他非流動資產		1,603	-		2,887	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,487,484</u>	<u>53</u>		<u>1,509,492</u>	<u>56</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,815,950</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,697,399</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2130	合約負債－流動（附註四及十七）	\$	20,639	1	\$	28,120	1
2150	應付票據		196	-		187	-
2170	應付帳款（附註二四）		221,988	8		162,462	6
2200	其他應付款（附註十四及二四）		155,316	5		193,475	7
2230	本期所得稅負債（附註四及十九）		21,084	1		20,903	1
2280	租賃負債－流動（附註四、十二及二四）		703	-		724	-
2320	一年內到期長期銀行借款（附註十三、二一及二五）		82,004	3		74,876	3
2399	其他流動負債		2,641	-		2,530	-
21XX	流動負債總計		<u>504,571</u>	<u>18</u>		<u>483,277</u>	<u>18</u>
	非流動負債						
2541	長期銀行借款（附註十三、二一及二五）		684,877	24		688,148	25
2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）		857	-		826	-
2580	租賃負債－非流動（附註四、十二及二四）		314	-		1,130	-
2630	遞延收入－非流動（附註四、十三及二一）		15,048	1		14,484	1
25XX	非流動負債總計		<u>701,096</u>	<u>25</u>		<u>704,588</u>	<u>26</u>
2XXX	負債總計		<u>1,205,667</u>	<u>43</u>		<u>1,187,865</u>	<u>44</u>
	歸屬於本公司業主之權益						
3110	普通股股本		422,740	15		422,740	16
3200	資本公積		347,952	12		347,952	13
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		109,021	4		92,004	3
3320	特別盈餘公積		1,442	-		1,287	-
3350	未分配盈餘		730,692	26		646,993	24
3400	其他權益	(	1,564)	-	(	1,442)	-
3XXX	權益總計		<u>1,610,283</u>	<u>57</u>		<u>1,509,534</u>	<u>56</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 2,815,950</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,697,399</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：曾穎堂



經理人：江鴻佑



會計主管：陳小萍



 韋僑科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、十七及二四）	\$ 1,490,872	100	\$ 1,425,954	100
5000	營業成本（附註九、十八及二四）	<u>1,056,402</u>	<u>71</u>	<u>990,874</u>	<u>69</u>
5900	營業毛利	<u>434,470</u>	<u>29</u>	<u>435,080</u>	<u>31</u>
	營業費用（附註八、十八及二四）				
6100	推銷費用	76,395	5	72,585	5
6200	管理費用	67,604	4	85,112	6
6300	研究發展費用	83,467	6	80,924	6
6450	預期信用減損迴轉利益（附註四及八）	(<u>94</u>)	<u>-</u>	(<u>317</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>227,372</u>	<u>15</u>	<u>238,304</u>	<u>17</u>
6900	營業淨利	<u>207,098</u>	<u>14</u>	<u>196,776</u>	<u>14</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四）	8,566	-	6,329	-
7190	其他收入（附註二四）	9,612	1	10,192	1
7210	處分不動產、廠房及設備利益（損失）（附註四）	329	-	(396)	-
7230	外幣兌換利益（損失）淨額（附註四及二八）	16,139	1	(16)	-
7510	財務成本（附註四、十八及二四）	(13,486)	(1)	(4,622)	-
7590	其他支出（附註十八）	(<u>727</u>)	<u>-</u>	(<u>242</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>20,433</u>	<u>1</u>	<u>11,245</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 227,531	15	\$ 208,021	15
7950	所得稅費用(附註四及十九)	43,606	3	38,245	3
8200	本年度淨利	183,925	12	169,776	12
	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(附註十五)	1,494	-	388	-
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	(152)	-	(195)	-
8399	與可能重分類之項				
	目相關之所得稅				
	(附註四及十九)	30	-	40	-
8300	本年度其他綜合損益				
	(稅後淨額)	1,372	-	233	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 185,297	12	\$ 170,009	12
	每股盈餘(附註二十)				
9710	基 本	\$ 4.35		\$ 4.02	
9810	稀 釋	\$ 4.34		\$ 4.01	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：曾穎堂



經理人：江鴻佑



會計主管：陳小萍



韋僑科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股股利為元

		歸屬於本公司業主之權益（附註十六）						國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總計
代碼		普通股股本	資本公積	保 法定盈餘公積	留 特別盈餘公積	盈 未分配盈餘	餘		
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 422,740	\$ 432,500	\$ 72,857	\$ 1,076	\$ 504,642	(\$ 1,287)		\$ 1,432,528
	111 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	19,147	-	(19,147)	-		-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	211	(211)	-		-
B5	現金股利－每股 0.2 元	-	-	-	-	(8,455)	-		(8,455)
C15	資本公積配發現金	-	(84,548)	-	-	-	-		(84,548)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	169,776	-		169,776
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	388	(155)		233
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	170,164	(155)		170,009
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	422,740	347,952	92,004	1,287	646,993	(1,442)		1,509,534
	112 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	17,017	-	(17,017)	-		-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	155	(155)	-		-
B5	現金股利－每股 2 元	-	-	-	-	(84,548)	-		(84,548)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	183,925	-		183,925
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,494	(122)		1,372
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	185,419	(122)		185,297
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 422,740	\$ 347,952	\$ 109,021	\$ 1,442	\$ 730,692	(\$ 1,564)		\$ 1,610,283

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：曾穎堂



經理人：江鴻佑



會計主管：陳小萍



韋僑科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 227,531	\$ 208,021
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	91,182	69,663
A20200	攤銷費用	1,723	2,879
A20300	預期信用減損迴轉利益	(94)	(317)
A20900	財務成本	13,486	4,622
A21200	利息收入	(8,566)	(6,329)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	(329)	396
A23700	存貨跌價及呆滯損失	791	8,183
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)淨額	(391)	521
A29900	其 他	(997)	(425)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(2,487)	2,951
A31150	應收帳款	(36,199)	26,560
A31180	其他應收款	(29,086)	14,617
A31200	存 貨	69,813	(17,966)
A31230	預付款項	(5,546)	3,290
A31240	其他流動資產	(83)	80
A31990	淨確定福利資產	(324)	(326)
A32125	合約負債	(7,481)	9,722
A32130	應付票據	9	(85)
A32150	應付帳款	57,023	(41,098)
A32180	其他應付款	11,629	(20,294)
A32230	其他流動負債	111	128
A33000	營運產生之現金	381,715	264,793
A33100	收取之利息	8,570	6,190
A33300	支付之利息	(9,570)	(4,622)
A33500	支付之所得稅	(42,173)	(53,614)
AAAA	營業活動之淨現金流入	338,542	212,747

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 19,960)	(\$ 2,457)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產		
	價款	-	51,321
B02700	購置不動產、廠房及設備	(88,153)	(272,592)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	494	-
B03800	存出保證金減少(增加)	552	(544)
B04500	購置無形資產	(1,055)	(3,821)
B06700	其他非流動資產增加	-	(2,630)
B07100	預付設備款增加	(29,558)	(88,026)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(137,680)	(318,749)
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期銀行借款	80,000	350,464
C01700	償還長期銀行借款	(78,455)	-
C04020	租賃負債本金償還	(763)	(6,539)
C04500	發放現金股利	(84,548)	(93,003)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(83,766)	250,922
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(83)	(175)
EEEE	現金及約當現金淨增加數	117,013	144,745
E00100	年初現金及約當現金餘額	430,621	285,876
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 547,634	\$ 430,621

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：曾穎堂



經理人：江鴻佑



會計主管：陳小萍



會計師查核報告

韋僑科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

韋僑科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達韋僑科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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，與韋僑科技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，對韋僑科技股份有限公司民國 113 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，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對韋僑科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

韋僑科技股份有限公司主要之收入來源為銷售無線射頻識別詢答器，其中部分重要客戶之銷貨收入較前一年度有顯著成長，且該等交易金額對整體營業收入係屬重大，因是將前述營業收入列為關鍵查核事項。營業收入認列會計政策暨攸關揭露資訊請參閱財務報表附註四及十七。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

- 1.瞭解及評估營業收入認列相關作業程序之內部控制設計及執行之適當性，並抽樣測試攸關控制作業於年度中之有效持續運作情形；
2. 自符合上述條件之客戶銷貨收入明細中選取樣本，檢視接單及出貨之相關依據並核對後續收款，以確認其收入認列之真實性。

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韋僑科技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韋僑科技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。

韋僑科技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，惟其目的非對韋僑科技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，以及使韋僑科技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韋僑科技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. 對於韋僑科技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，並負責形成韋僑科技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，決定對韋僑科技股份有限公司民國 113 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 許 瑞 隆



許瑞隆

會計師 劉 力 維



劉力維

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1130349292 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 114 年 2 月 26 日

 韋僑科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112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）	\$ 541,235	19	\$ 425,288	16
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及七）	143,440	5	123,480	5
1150	應收票據（附註四、八及十七）	508	-	202	-
1170	應收帳款（附註四、八及十七）	116,015	4	82,435	3
1180	應收帳款－關係人（附註四、八、十七及二四）	13,635	1	5,336	-
1200	其他應收款（附註四及八）	101,992	4	72,893	3
1310	存 貨（附註四及九）	396,524	14	468,879	17
1410	預付款項	11,332	-	5,366	-
1470	其他流動資產	494	-	1,212	-
11XX	流動資產總計	<u>1,325,175</u>	<u>47</u>	<u>1,185,091</u>	<u>44</u>
	非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、七及二五）	3,257	-	3,257	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	2,921	-	3,036	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二五）	1,424,863	51	1,392,640	52
1780	無形資產（附註四）	4,679	-	5,856	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）	13,993	1	15,167	1
1915	預付設備款	20,839	1	72,630	3
1920	存出保證金（附註四）	11,079	-	10,831	-
1975	淨確定福利資產－非流動（附註四及十五）	5,907	-	4,089	-
1990	其他非流動資產	1,603	-	2,887	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,489,141</u>	<u>53</u>	<u>1,510,393</u>	<u>56</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,814,316</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,695,484</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債－流動（附註四及十七）	\$ 20,639	1	\$ 28,120	1
2150	應付票據	196	-	187	-
2170	應付帳款（附註二四）	221,988	8	162,462	6
2200	其他應付款（附註十四及二四）	154,951	5	193,596	7
2230	本期所得稅負債（附註四及十九）	21,007	1	20,883	1
2320	一年內到期長期銀行借款（附註十三、二一及二五）	82,004	3	74,876	3
2399	其他流動負債	2,466	-	2,368	-
21XX	流動負債總計	<u>503,251</u>	<u>18</u>	<u>482,492</u>	<u>18</u>
	非流動負債				
2541	長期銀行借款（附註十三、二一及二五）	684,877	24	688,148	25
2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）	857	-	826	-
2630	遞延收入－非流動（附註四、十三及二一）	15,048	1	14,484	1
25XX	非流動負債總計	<u>700,782</u>	<u>25</u>	<u>703,458</u>	<u>26</u>
2XXX	負債總計	<u>1,204,033</u>	<u>43</u>	<u>1,185,950</u>	<u>44</u>
	權 益				
3110	普通股股本	422,740	15	422,740	16
3200	資本公積	347,952	12	347,952	13
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	109,021	4	92,004	3
3320	特別盈餘公積	1,442	-	1,287	-
3350	未分配盈餘	730,692	26	646,993	24
3400	其他權益	(1,564)	-	(1,442)	-
3XXX	權益總計	<u>1,610,283</u>	<u>57</u>	<u>1,509,534</u>	<u>56</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 2,814,316</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,695,484</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：曾穎堂



經理人：江鴻佑



會計主管：陳小萍



韋僑科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入淨額（附註四、十七及二四）	\$ 1,485,283	100	\$ 1,421,709	100
5000	營業成本（附註九、十八及二四）	<u>1,056,370</u>	<u>71</u>	<u>990,874</u>	<u>70</u>
5900	營業毛利	<u>428,913</u>	<u>29</u>	<u>430,835</u>	<u>30</u>
	營業費用（附註八、十八及二四）				
6100	推銷費用	70,662	5	66,838	5
6200	管理費用	67,604	4	85,112	6
6300	研究發展費用	83,467	6	80,924	5
6450	預期信用減損迴轉利益（附註四及八）	(<u>176</u>)	<u>-</u>	(<u>265</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>221,557</u>	<u>15</u>	<u>232,609</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>207,356</u>	<u>14</u>	<u>198,226</u>	<u>14</u>
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法之子公司損益份額	37	-	(990)	-
7100	利息收入（附註四）	8,565	-	6,329	-
7190	其他收入	9,217	1	9,686	1
7210	處分不動產、廠房及設備利益（損失）（附註四）	329	-	(396)	-
7230	外幣兌換利益（損失）淨額（附註四及二八）	16,139	1	(16)	-
7510	財務成本（附註四及十八）	(13,464)	(1)	(4,615)	-
7590	其他支出（附註十八）	(<u>727</u>)	<u>-</u>	(<u>242</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>20,096</u>	<u>1</u>	<u>9,756</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
7900	稅前淨利	\$ 227,452	15	\$ 207,982	15
7950	所得稅費用(附註四及十九)	43,527	3	38,206	3
8200	本年度淨利	183,925	12	169,776	12
	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 (附註十五)	1,494	-	388	-
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	(152)	-	(195)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註四及十九)	30	-	40	-
8300	本年度其他綜合 損益(稅後淨額)	1,372	-	233	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 185,297	12	\$ 170,009	12
	每股盈餘(附註二十)				
9710	基 本	\$ 4.35		\$ 4.02	
9810	稀 釋	\$ 4.34		\$ 4.01	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：曾穎堂



經理人：江鴻佑



會計主管：陳小萍



韋僑科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股股利為元

代碼		普 通 股 股 本 (附 註 十 六)	資 本 公 積 (附 註 十 六)	保 留 盈 餘 法 定 盈 餘 公 積	(附 註 十 六) 特 別 盈 餘 公 積	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 計
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 422,740	\$ 432,500	\$ 72,857	\$ 1,076	\$ 504,642	(\$ 1,287) \$ 1,432,528
	111 年度盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	19,147	-	(19,147)	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	211	(211)	-
B5	現金股利－每股 0.2 元	-	-	-	-	(8,455)	(8,455)
C15	資本公積配發現金	-	(84,548)	-	-	-	(84,548)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	169,776	- 169,776
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	388	(155) 233
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	170,164	(155) 170,009
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	422,740	347,952	92,004	1,287	646,993	(1,442) 1,509,534
	112 年度盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	17,017	-	(17,017)	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	155	(155)	-
B5	現金股利－每股 2 元	-	-	-	-	(84,548)	(84,548)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	183,925	- 183,925
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,494	(122) 1,372
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	185,419	(122) 185,297
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 422,740	\$ 347,952	\$ 109,021	\$ 1,442	\$ 730,692	(\$ 1,564) \$ 1,610,283

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：曾穎堂



經理人：江鴻佑



會計主管：陳小萍



韋僑科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 227,452	\$ 207,982
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	90,398	68,849
A20200	攤銷費用	1,723	2,879
A20300	預期信用減損迴轉利益	(176)	(265)
A20900	財務成本	13,464	4,615
A21200	利息收入	(8,565)	(6,329)
A22300	採用權益法之子公司損益份額	(37)	990
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	(329)	396
A23700	存貨跌價及呆滯損失	791	8,183
A24100	未實現外幣兌換損失淨額	86	417
A29900	其 他	(997)	(425)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(306)	479
A31150	應收帳款	(39,309)	29,652
A31180	其他應收款	(29,103)	14,631
A31200	存 貨	69,813	(17,966)
A31230	預付款項	(5,537)	3,277
A31240	其他流動資產	(82)	56
A31990	淨確定福利資產	(324)	(326)
A32125	合約負債	(7,481)	10,199
A32130	應付票據	9	(85)
A32150	應付帳款	57,023	(41,098)
A32180	其他應付款	11,166	(19,938)
A32230	其他流動負債	98	116
A33000	營運產生之現金	379,777	266,289
A33100	收取之利息	8,569	6,190
A33300	支付之利息	(9,548)	(4,615)
A33500	支付之所得稅	(42,168)	(53,377)
AAAA	營業活動之淨現金流入	336,630	214,487

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 19,960)	(\$ 2,457)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產		
	價款	-	51,321
B02700	購置不動產、廠房及設備	(88,153)	(272,562)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	494	-
B03800	存出保證金減少(增加)	552	(544)
B04500	購置無形資產	(1,055)	(3,821)
B06700	其他非流動資產增加	-	(2,630)
B07100	預付設備款增加	(29,558)	(88,026)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(137,680)	(318,719)
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期銀行借款	80,000	350,464
C01700	償還長期銀行借款	(78,455)	-
C04020	租賃負債本金償還	-	(5,725)
C04500	發放現金股利	(84,548)	(93,003)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(83,003)	251,736
EEEE	現金及約當現金淨增加數	115,947	147,504
E00100	年初現金及約當現金餘額	425,288	277,784
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 541,235	\$ 425,288

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：曾穎堂



經理人：江鴻佑



會計主管：陳小萍



韋僑科技股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

附件五

條 文	修 正 後	修 正 前	修訂依據及理由
第二條	本公司所營事業如左： 一・CC01080 電子零組件製造業 二・CB01010 機械設備製造業 三・F119010 電子材料批發業 四・F219010 電子材料零售業 五・F113010 機械批發業 六・F106010 五金批發業 七・F206010 五金零售業 八・F113020 電器批發業 九・F213010 電器零售業 十・C805030 塑膠日用品製造業 十一・C805050 工業用塑膠製品製造業 十二・C805990 其他塑膠製品製造業 十三・CC01060 有線通信機械器材製造業 十四・CC01070 無線通信機械器材製造業 十五・CC01110 電腦及其週邊設備製造業 十六・CQ01010 模具製造業 十七・E605010 電腦設備安裝業 十八・EZ99990 其他工程業 十九・F113050 電腦及事務性機器設備批發業 二十・F218010 資訊軟體零售業 二十一・I301010 資訊軟體服務業 二十二・I301020 資料處理服務業 二十三・I301030 電子資訊供應服務業 二十四・F213030 電腦及事務性機器設備零售業 二十五・E701011 電信工程業 <u>二十六・CC01100 電信管制射頻器</u>	本公司所營事業如左： 一・CC01080 電子零組件製造業 二・CB01010 機械設備製造業 三・F119010 電子材料批發業 四・F219010 電子材料零售業 五・F113010 機械批發業 六・F106010 五金批發業 七・F206010 五金零售業 八・F113020 電器批發業 九・F213010 電器零售業 十・C805030 塑膠日用品製造業 十一・C805050 工業用塑膠製品製造業 十二・C805990 其他塑膠製品製造業 十三・CC01060 有線通信機械器材製造業 十四・CC01070 無線通信機械器材製造業 十五・CC01110 電腦及其週邊設備製造業 十六・CQ01010 模具製造業 十七・E605010 電腦設備安裝業 十八・EZ99990 其他工程業 十九・F113050 電腦及事務性機器設備批發業 二十・F218010 資訊軟體零售業 二十一・I301010 資訊軟體服務業 二十二・I301020 資料處理服務業 二十三・I301030 電子資訊供應服務業 二十四・F213030 電腦及事務性機器設備零售業 二十五・E701011 電信工程業	配合營運需求，新增營業項目

韋僑科技股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

條 文	修 正 後	修 正 前	修訂依據及理由
	<u>材製造業</u> 二十 <u>七</u> ・ZZ99999 除許可業務外， 得經營法令非禁 止或限制之業務	二十 <u>六</u> ・ZZ99999 除許可業務外， 得經營法令非禁 止或限制之業務	
第 十 六 條	本公司董事七至九人，董事人數授權由董事會議定之。董事採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，任期三年，連選得連任。全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。上述名額中獨立董事人數不得少於三人且不得少於董事席次 <u>三</u> 分之一。 董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法及證券交易法等相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	本公司董事七至九人，董事人數授權由董事會議定之。董事採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，任期三年，連選得連任。全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。上述名額中獨立董事人數不得少於三人且不得少於董事席次 <u>五</u> 分之一。 董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法及證券交易法等相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	配合 112 年 8 月 11 日金管證發字第 11203479121 號函，因上櫃公司已全面設置審計委員會，為強化獨立董事及審計委員會職能，爰修正本條文。
第 廿 六 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)，應提撥百分之三至百分之五為員工酬勞(<u>其中提撥不低於獲利之百分之二應為基層員工分配酬勞</u>)及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。	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)，應提撥百分之三至百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。	配合 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令，依照證券交易法第 14 條第 6 項規定修訂本條文。

韋僑科技股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

條 文	修 正 後	修 正 前	修 訂 依 據 及 理 由
第廿九條	本章程訂立於民國88年03月17日，第一次修正於民國89年04月18日，第二次修正於民國89年09月22日，第三次修正於民國91年02月14日，第四次修正於民國91年03月06日，第五次修正於民國91年10月18日，第六次修正於民國93年06月30日，第七次修正於民國100年04月29日，第八次修正於民國101年05月25日，第九次修正於民國102年06月04日，第十次修正於民國105年06月02日，第十一次修正於民國107年05月29日，第十二次修正於民國110年07月02日，第十三次修正於民國111年05月27日。 <u>第十四次修正於民國114年05月22日。</u>	本章程訂立於民國88年03月17日，第一次修正於民國89年04月18日，第二次修正於民國89年09月22日，第三次修正於民國91年02月14日，第四次修正於民國91年03月06日，第五次修正於民國91年10月18日，第六次修正於民國93年06月30日，第七次修正於民國100年04月29日，第八次修正於民國101年05月25日，第九次修正於民國102年06月04日，第十次修正於民國105年06月02日，第十一次修正於民國107年05月29日，第十二次修正於民國110年07月02日，第十三次修正於民國111年05月27日。	增列章程修正日期。

韋僑科技股份有限公司

董事（含獨立董事）候選人名單

股數單位：股

類別	被提名人選姓名	學 歷	經 歷	現 職	持有股數
董事	曾穎堂	• 台科大榮譽碩士	• 韋僑科技(股)公司董事長 • 希華晶體科技(股)公司董事長 • SIWARD TECHNOLOGY CO.,LTD 取締役 • 晶華石英光電(股)公司法人代表董事 • 晶華光電(無錫)有限公司董事 • SCT(USA) INC. 董事長 • 希華電科技(深圳)公司董事 • 希華石英晶體(東莞)公司董事長	• 韋僑科技(股)公司董事長 • 希華晶體科技(股)公司董事長 • SIWARD TECHNOLOGY CO.,LTD 取締役 • 晶華石英光電(股)公司法人代表董事 • 晶華光電(無錫)有限公司董事 • SCT(USA) INC. 董事長 • 希華電科技(深圳)公司董事 • 希華石英晶體(東莞)有限公司董事長	301,521
董事	江鴻佑	• 美國南加州大學電機工程碩士	• 韋僑科技(股)公司總經理 • 希華晶體科技(股)公司董事 • 百容電子(股)公司獨立董事 • SAG JAPAN CO., LTD. 代表取締役	• 韋僑科技(股)公司總經理 • 韋僑科技(股)公司董事 • 希華晶體科技(股)公司董事 • 百容電子(股)公司獨立董事 • SAG JAPAN CO., LTD. 代表取締役	1,554,181
董事	馬來西亞商 D&O GREEN TECHNOLOGIES BHD	不適用	• 韋僑科技(股)公司董事	• 韋僑科技(股)公司董事	3,207,604
董事	廖本林	• 杜蘭大學碩士	• 百容電子(股)公司董事長 • 希華晶體科技(股)公司董事 • 博大科技(股)公司董事 • 富致科技(股)公司董事 • 韋僑科技(股)公司董事	• 百容電子(股)公司董事長 • 希華晶體科技(股)公司董事 • 博大科技(股)公司董事 • 富致科技(股)公司董事 • 百容電子(美國)有限公司董事 • 廣容科技(股)公司董事長 • 百納科技(股)公司董事 • 森茂科技(股)公司董事 • 智富開發一號投資(股)公司董事 • 華中創業投資(股)公司董事	100,997

類別	被提名人選姓名	學 歷	經 歷	現 職	持有股數
				• 韋僑科技(股)公司董事	
董事	陳育倫	• 亞東工專 電機科	• 久聯企業(股)公司總經理 • 聯福食品廠(股)公司負責人 • 三有樹脂(股)公司負責人 • 韋僑科技(股)公司董事	• 久聯企業(股)公司總經理 • 韋僑科技(股)公司董事	351,915
董事	希華晶體科技股份有限公司	不適用	• 韋僑科技(股)公司董事	• 韋僑科技(股)公司董事	5,761,280
獨立董事	王精文	• 國立交通大學管理科學研究所博士	• 國立中興大學企業管理學系(所)特聘教授 • 國立中興大學企業管理學系(所)教授 • 國立中興大學副校長 • 國立中興大學管理學院院長 • 國立中興大學企業管理學系(所)主任 • 國立中興大學 企業管理學系兼任教授 • 韋僑科技(股)公司獨立董事 • 綠茵生技股份有限公司獨立董事	• 國立中興大學企業管理學系兼任教授 • 韋僑科技(股)公司獨立董事 • 綠茵生技股份有限公司獨立董事	0
獨立董事	陳芋仔	• 東海大學會計系	• 群智聯合會計師事務所執業會計師 • 韋僑科技(股)公司獨立董事	• 群智聯合會計師事務所執業會計師 • 韋僑科技(股)公司獨立董事	0
獨立董事	朱家穎	• 國立中正大學法律學系法律學研究所刑事法組碩士	• 朱家穎律師事務所主持律師 • 韋僑科技(股)公司獨立董事	• 朱家穎律師事務所主持律師 • 韋僑科技(股)公司獨立董事	0

韋僑科技股份有限公司

114 年度新任董事及其代表人解除競業禁止限制名單

職 稱	姓 名	目前兼任其他公司職務	
董事	曾穎堂	希華晶體科技(股)公司	董事長
		SIWARD TECHNOLOGY CO., LTD	取締役
		晶華石英光電(股)公司	法人代表董事
		晶華光電(無錫)有限公司	董事
		SCT(USA) INC.	董事長
		希華電科技(深圳)有限公司	董事
		希華石英晶體(東莞)有限公司	董事長
董事	江鴻佑	希華晶體科技(股)公司	董事
		百容電子(股)公司	獨立董事
董事	廖本林	百容電子(股)公司	董事長
		希華晶體科技(股)公司	董事
		博大科技(股)公司	董事
		富致科技(股)公司	董事
		百容電子(美國)有限公司	董事
		廣容科技(股)公司	董事長
		百納科技(股)公司	董事
		森茂科技(股)公司	董事
		智富開發一號投資(股)公司	董事
		華中創業投資(股)公司	董事長
法人董事	希華晶體科技(股)公司	晶華石英光電(股)公司	董事
希華晶體科技(股)公司法人董事代表人	曾榮孟	希華晶體科技(股)公司	董事
		希華晶體科技(股)公司	總經理
		SIWARD TECHNOLOGY CO., LTD.	代表取締役
		晶華石英光電(股)公司	董事長
		晶華光電(無錫)有限公司	董事長
		希華電科技(深圳)有限公司	董事長
		SE JAPAN CO., LTD	代表取締役
		希華石英晶體(東莞)有限公司	副董事長
		立敦科技(股)公司	獨立董事
		歐都納(股)公司	獨立董事
法人董事	馬來西亞商 D&O GREEN TECHNOLOGIES BHD	-	-
馬來西亞商 D&O GREEN TECHNOLOGIES BHD 法人 董事代表人	Lee Han Yung	D&O GREEN TECHNOLOGIES BHD	集團董事經理 助理
董事	陳育倫	久聯企業(股)公司	總經理
		聯福食品廠(股)公司	負責人
		三有樹脂(股)公司	負責人