

股票代號  
6417



# 韋僑科技股份有限公司

Securitag Assembly Group Co., Ltd.

## 民國一一五年股東常會

### 議事手冊

開會日期：中華民國一一五年五月二十二日

開會地點：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

# 目 錄

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 壹、開會程序.....                | 1  |
| 貳、開會議程.....                | 2  |
| 一、報告事項.....                | 3  |
| 二、承認事項.....                | 4  |
| 三、臨時動議.....                | 5  |
| 四、散會.....                  | 5  |
| 參、附件                       |    |
| 一、一一四年度營業報告書.....          | 7  |
| 二、審計委員會查核報告書.....          | 13 |
| 三、會計師查核報告及財務報表             |    |
| 1.會計師查核報告暨一一四年度合併財務報表..... | 14 |
| 2.會計師查核報告暨一一四年度個體財務報表..... | 24 |
| 肆、附錄                       |    |
| 一、公司章程.....                | 35 |
| 二、股東會議事規則.....             | 39 |
| 三、全體董事持股情形.....            | 44 |

韋僑科技股份有限公司  
民國一一五年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、臨時動議

六、散會

**韋僑科技股份有限公司**  
**民國一一五年股東常會議程**

開會時間：一一五年五月二十二日(星期五)上午九點整

開會地點：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)

一、宣布開會（報告出席股數）

二、主席致詞

三、報告事項

1.一一四年度營業報告。

2.審計委員會審查一一四年度決算表冊報告。

3.一一四年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

四、承認事項

1.本公司一一四年度營業報告書及財務報表案。

2.本公司一一四年度盈餘分配案。

五、臨時動議

六、散 會

## 報告事項

### 一、一一四年度營業報告。

說明：本公司一一四年度營業報告書，請參閱附件一，本手冊第7頁至第12頁。

### 二、審計委員會審查一一四年度決算表冊報告。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二，本手冊第13頁。

### 三、一一四年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：1.依據本公司章程，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(其中提撥不低於獲利之百分之二應為基層員工分配酬勞)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一一四年度獲利狀況，提撥百分之三為員工酬勞，計新台幣 8,027,546 元；百分之二為董事酬勞，計新台幣 5,351,697 元，均以現金方式發放。

3.員工酬勞中包含基層員工分配酬勞計 6,373,478 元，占獲利 2.38%，符合章程不低於獲利之百分之二規定。

4.本公司一一四年度員工酬勞及董事酬勞，業經一一五年二月二十五日董事會決議通過。

## 承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司一一四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1.本公司一一四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三，本手冊第7頁至第12頁及第14頁至第33頁。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：本公司一一四年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1.本公司一一四年度稅後淨利為新台幣 204,059,371 元，加計確定福利計畫之再衡量數新台幣 280,506 元，提存法定盈餘公積新台幣 20,433,988 元，提列特別盈餘公積新台幣 79,697 元，加計期初未分配盈餘新台幣 619,025,161 元，期末可分配盈餘為新台幣 802,851,353 元，擬分配股東紅利新台幣 101,457,600 元，每股配發新台幣 2.4 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.盈餘分配案經提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.本公司一一四年度盈餘分配表如下：

韋僑科技股份有限公司

盈餘分配表  
民國114年度

金額單位：新台幣元

| 項 目                | 金 額            |
|--------------------|----------------|
| 期初未分配盈餘            | \$ 619,025,161 |
| 本期稅後淨利             | \$ 204,059,371 |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘  | 280,506        |
| 本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目 | 204,339,877    |
| 計入當年度未分配盈餘之數額      |                |
| 提列法定盈餘公積(10%)      | (20,433,988)   |
| 依法提列特別盈餘公積         | (79,697)       |
| 本期可供分配盈餘           | \$ 802,851,353 |
| 分配項目：              |                |
| 股東股息               | (101,457,600)  |
| 期末未分配盈餘            | \$ 701,393,753 |

董事長：曾穎堂



經理人：江鴻佑



會計主管：陳小萍



決議：

臨時動議

散 會

# 附 件

# 韋僑科技股份有限公司

## 營業報告書

民國一一四年度韋僑科技股份有限公司之合併營業收入淨額新台幣1,607,566仟元，合併稅後淨利新台幣204,059仟元，稅後每股盈餘為4.83元。茲將一一四年度的營業概況及營業目標報告如下：

### 一、一一四年度營業結果：

#### (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      | 114 年度    | 113 年度    | 增(減)金額   | 增(減)率%   |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 營業收入淨額    | 1,600,091 | 1,485,283 | 114,808  | 7.73     |
| 營業成本      | 1,102,617 | 1,056,370 | 46,247   | 4.38     |
| 營業毛利      | 497,474   | 428,913   | 68,561   | 15.98    |
| 營業費用      | 239,036   | 221,557   | 17,479   | 7.89     |
| 營業淨利      | 258,438   | 207,356   | 51,082   | 24.63    |
| 營業外收入及支出  | (4,232)   | 20,096    | (24,328) | (121.06) |
| 稅前淨利      | 254,206   | 227,452   | 26,754   | 11.76    |
| 所得稅費用     | 50,147    | 43,527    | 6,620    | 15.21    |
| 本年度淨利     | 204,059   | 183,925   | 20,134   | 10.95    |
| 其他綜合損益    | 201       | 1,372     | (1,171)  | (85.35)  |
| 本年度綜合損益總額 | 204,260   | 185,297   | 18,963   | 10.23    |
| 稅後每股盈餘    | 4.83      | 4.35      |          |          |

| 項 目        | 114 年度 | 113 年度 |
|------------|--------|--------|
| 負債占資產比例(%) | 39.80  | 42.78  |
| 流動比率(%)    | 251.32 | 263.32 |
| 速動比率(%)    | 188.41 | 182.27 |
| 應收款項週轉率(次) | 11.78  | 13.61  |
| 存貨週轉率(次)   | 2.97   | 2.44   |
| 資產報酬率(%)   | 7.54   | 7.06   |
| 股東權益報酬率(%) | 12.24  | 11.79  |
| 純益率(%)     | 12.75  | 12.38  |

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      | 114 年度    | 113 年度    | 增(減)金額   | 增(減)率    |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 營業收入淨額    | 1,607,566 | 1,490,872 | 116,694  | 7.83     |
| 營業成本      | 1,103,034 | 1,056,402 | 46,632   | 4.41     |
| 營業毛利      | 504,532   | 434,470   | 70,062   | 16.13    |
| 營業費用      | 245,616   | 227,372   | 18,244   | 8.02     |
| 營業淨利      | 258,916   | 207,098   | 51,818   | 25.02    |
| 營業外收入及支出  | (4,595)   | 20,433    | (25,028) | (122.49) |
| 稅前淨利      | 254,321   | 227,531   | 26,790   | 11.77    |
| 所得稅費用     | 50,262    | 43,606    | 6,656    | 15.26    |
| 本年度淨利     | 204,059   | 183,925   | 20,134   | 10.95    |
| 其他綜合損益    | 201       | 1,372     | (1,171)  | (85.35)  |
| 本年度綜合損益總額 | 204,260   | 185,297   | 18,963   | 10.23    |
| 稅後每股盈餘    | 4.83      | 4.35      |          |          |

| 項 目        | 114 年度 | 113 年度 |
|------------|--------|--------|
| 負債占資產比例(%) | 39.86  | 42.81  |
| 流動比率(%)    | 251.35 | 263.28 |
| 速動比率(%)    | 188.59 | 182.45 |
| 應收款項週轉率(次) | 12.23  | 14.08  |
| 存貨週轉率(次)   | 2.97   | 2.44   |
| 資產報酬率(%)   | 7.54   | 7.06   |
| 股東權益報酬率(%) | 12.24  | 11.79  |
| 純益率(%)     | 12.69  | 12.33  |

註：小數二位後位數無條件捨去

- (1) 114年度合併營收為新台幣1,607,566仟元，較113年度增加116,694仟元，在醫療、工業應用需求持續成長及新增消費應用品項之下，合併營收年增7.83%。
- (2) 114年度合併營業毛利較113年度增加70,062仟元，主因營收成長及產品銷售組合有利；此外，製程改善及生產效率提升亦導致營業毛利率較113年度上升。
- (3) 114年度合併營業費用較113年度增加18,244仟元，主因本年度為提升競爭力持續投入銷售及研發活動，致相關參展出差費用、銷售佣金及研發耗用等支出增加。
- (4) 114年度合併營業外支出較113年度增加25,028仟元，主係受外幣貶值影響，致兌換損失增加。
- (5) 綜上所述，114年度稅後淨利較113年度增加20,134仟元。

(二) 預算執行情形：本公司114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114年度之研究發展支出計86,648仟元，占營收之比例為5.39%。

#### 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、高效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UHF 高耐候 Molding Tag、NFC智慧感測紀錄Label、耐高溫車用卡片、UHF Anti-liquid Label及HF Dual Chip Label等。

## 二、一一四年度營業計劃概要

### (一)經營方針

韋僑科技自創立即專注於 RFID Transponder 之研發、製造及銷售。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，面對現今人工智慧物聯網 (AIoT) 普及與數位轉型加速的產業趨勢，RFID適得其所扮演前端大量資訊搜集的最佳工具；本公司秉持「成為客戶最值得信賴的 RFID 解決方案提供者」之願景，憑藉深厚的客製化天線設計實力與材料科學應用技術，佐以開發自製機台及整合全製程量產產線，持續深耕具高附加價值的利基型市場。

回顧114年度，全球受通膨循環與區域衝突陰霾籠罩，致使總體經濟需求呈現高度不確定性，營運環境動盪頻仍，本公司憑藉穩健紮實的專案開發實力，積極優化產品結構以驅動訂單動能；同時，透過自主研發自動化量產機台，顯著精進生產動能與製程精度，帶動營收、毛利及稅後淨利展現同步成長之佳績。在全體同仁共同努力下，年度合併營收達新台幣16億元，較113年度成長7.83%，實質彰顯本公司在動盪局勢下的營運韌性。

展望115年度，面對歐美市場貿易保護主義抬頭、關稅政策結構性調整及綠色轉型之趨勢，本公司將進一步強化經營體質，以確保核心競爭優勢。營運重心將聚焦於高附加價值之醫療耗材與工業應用領域，藉由深化產品組合轉型及製程改良綜效，穩固獲利體系。同時，因應全球供應鏈對永續治理之高度要求，本公司發揮核心技術優勢，推廣RFID產品作為自動化數據交換媒介，協助客戶對接國際規範並實現永續溯源管理。在環境管理上，本公司將貫徹落實ISO 50001能源管理及ISO 14067產品碳足跡盤查，以具體減碳行動厚植綠色競爭力，為股東

創造長期穩健之價值。

(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115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 42,520  |
| RFID LABEL | 約 124,490 |

(三)重要產銷政策：

1.行銷策略

- (1)聚焦利基市場，深耕技術領先優勢：發揮天線與材料技術優勢，鎖定醫療耗材與智慧製造領域，提供從前端設計至量產的一站式解決方案，以技術領先地位滿足客戶客製化需求。
- (2)擴大全球佈局，強化公司商譽：積極參與歐美日國際展會與產業聯盟，透過強化前端溝通與技術交流，建立國際市場信賴關係，提升公司商譽及全球市場滲透率。
- (3)結合永續趨勢，推廣合規產品：因應歐盟數位產品護照（DPP）需求，推動 RFID 於全生命週期溯源之應用，協助客戶對接永續合規標準，將綠色轉型轉化為實質訂單動能。
- (4)優化數位行銷，數據驅動商機：整合數位網絡行銷與研發彈性，透過核心數據分析掌握新興應用需求，強化利基市場開發，驅動商機持續成長。

2.生產策略：

- (1)推進製程優化與智動化：導入高精度捲對捲複合技術與自行研發檢測設備，並強化MES與APS系統之整合效益，藉由智動化生產提升資產週轉率與產品良率。
- (2)優化成本與產能彈性：強化前端材料開發與成本控管，結合衛星工廠彈性配置產能，以自行研發設備優勢建構具成本競爭力的規模量產能力。
- (3)實踐低碳生產管理：落實ISO 50001能源管理與即時能耗監控，優化製程參數以達成節能減碳目標，建構符合國際標準的永續生產機制。

### 三、公司未來發展策略：

#### (一)研發：

- 1.技術突破：持續精進微型化、高效能及雙頻天線，鎖定抗金屬與耐環境等利基應用，克服極端環境下的技術瓶頸，鞏固核心競爭力。
- 2.智慧創新：推動「RFID Plus One」計畫，整合環境感測功能，將產品由識別延伸至動態數據監控，開拓醫療與工業4.0高價值市場。

#### (二)業務：

- 1.價值服務：強化前端設計溝通，深度參與客戶開發流程，精準控管開發時效、品質與成本，藉由高黏著度服務厚植信賴關係。
- 2.利基佈局：結合鋁蝕刻技術與車用、工業級多元標籤應用，以具競爭力的成本結構擴大市場版圖，提升整體毛利率。

#### (三)製造：

- 1.製程精進：持續優化高精度捲對捲自動化生產與檢驗技術，確保規模量產之品質一致性，建構生產效率優勢。
- 2.智慧管理：整合機聯網（IoT）與統計製程管制（SPC），建構數據驅動的智慧工廠，優化資產週轉率並強化經營韌性。

### 四、外部競爭、法規及總體經營環境之影響：

#### (一)外部競爭與總體經營環境

本公司以外銷為主，面對全球同業之競逐，憑藉「天線設計」、「材料開發」及「客製化製程」之核心實力，構建全方位 RFID 標籤解決方案。在全球市場應用持續擴張之際，本公司聚焦醫療、工控等高毛利利基市場，透過差異化競爭優勢與彈性經營模式，在國際競爭體系中建立穩固的市場門檻與成長動能。

#### (二)法規變動之影響

- 1.環保與氣候法規：面對全球淨零排放趨勢、歐盟碳邊境調整機制（CBAM）及數位產品護照（DPP）等規範，本公司已以113年為基準年完成溫室氣體盤查，並導入ISO 14067產品碳足跡標準，積極協助客戶符合國際綠色供應鏈之嚴格要求。
- 2.醫療與資安法規：因應各國對醫療器材溯源的高標準要求，本公司強化了RFID在醫療藥品與耗材管理的應用開發。同時，持續落實資通安全管理，嚴格遵循相關資安規範，確保營運韌性與客戶資料安全。

#### (三)永續經營之承諾

面對全球景氣波動與氣候變遷挑戰，本公司積極落實ESG永續治理，

從綠建築廠房運營、低碳產品開發至建構友善職場，強化營運韌性與社會責任。本公司深知企業成長須與環境、社會共生，未來將持續以創新思維與時俱進，深耕智慧互聯應用之利基市場，在實踐永續發展的同時，朝向「RFID 標籤解決方案領航者」目標邁進，致力為股東、客戶及社會創造長遠且穩健的價值。

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

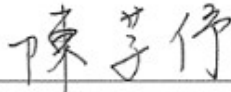


## 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一四年度營業報告書、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 五 年 二 月 二 十 五 日

**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, TaiwanTel :+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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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 114 及 113 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 114 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



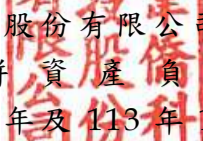
許瑞隆

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 115 年 2 月 25 日

  
 韋僑科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                          | 114年12月31日 |                     |            | 113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)              | \$         | 544,739             | 19         | \$         | 547,634             | 20         |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四及七)     |            | 223,440             | 8          |            | 143,440             | 5          |
| 1150 | 應收票據 (附註四、八及十七)              |            | 1,606               | -          |            | 3,336               | -          |
| 1170 | 應收帳款 (附註四、八、十七及二四)           |            | 134,389             | 5          |            | 123,350             | 4          |
| 1200 | 其他應收款 (附註四、八及二四)             |            | 155,885             | 5          |            | 102,003             | 4          |
| 1310 | 存 貨 (附註四及九)                  |            | 344,624             | 12         |            | 396,524             | 14         |
| 1410 | 預付款項                         |            | 8,422               | -          |            | 11,348              | -          |
| 1470 | 其他流動資產                       |            | 869                 | -          |            | 831                 | -          |
| 11XX | 流動資產總計                       |            | <u>1,413,974</u>    | <u>49</u>  |            | <u>1,328,466</u>    | <u>47</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)        |            | 1,389,930           | 49         |            | 1,424,892           | 51         |
| 1755 | 使用權資產 (附註四、十二及二四)            |            | 1,908               | -          |            | 1,025               | -          |
| 1780 | 無形資產 (附註四)                   |            | 6,431               | -          |            | 4,679               | -          |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及十九)             |            | 18,340              | 1          |            | 14,203              | 1          |
| 1915 | 預付設備款                        |            | 9,043               | -          |            | 20,839              | 1          |
| 1920 | 存出保證金 (附註四)                  |            | 11,184              | 1          |            | 11,079              | -          |
| 1975 | 淨確定福利資產—非流動 (附註四及十五)         |            | 6,549               | -          |            | 5,907               | -          |
| 1990 | 其他非流動資產                      |            | 2,024               | -          |            | 1,603               | -          |
| 15XX | 非流動資產總計                      |            | <u>1,448,666</u>    | <u>51</u>  |            | <u>1,487,484</u>    | <u>53</u>  |
| 1XXX | 資 產 總 計                      |            | <u>\$ 2,862,640</u> | <u>100</u> |            | <u>\$ 2,815,950</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)             | \$         | 16,084              | 1          | \$         | 20,639              | 1          |
| 2150 | 應付票據                         |            | 210                 | -          |            | 196                 | -          |
| 2170 | 應付帳款 (附註二四)                  |            | 209,740             | 7          |            | 221,988             | 8          |
| 2200 | 其他應付款 (附註十四及二四)              |            | 182,052             | 7          |            | 155,316             | 5          |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及十九)             |            | 28,559              | 1          |            | 21,084              | 1          |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註四、十二及二四)          |            | 671                 | -          |            | 703                 | -          |
| 2320 | 一年內到期長期銀行借款 (附註十三、二一及二五)     |            | 122,299             | 4          |            | 82,004              | 3          |
| 2399 | 其他流動負債                       |            | 2,925               | -          |            | 2,641               | -          |
| 21XX | 流動負債總計                       |            | <u>562,540</u>      | <u>20</u>  |            | <u>504,571</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)          |            | 562,578             | 20         |            | 684,877             | 24         |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及十九)             |            | 835                 | -          |            | 857                 | -          |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註四、十二及二四)         |            | 1,254               | -          |            | 314                 | -          |
| 2630 | 遞延收入—非流動 (附註四、十三及二一)         |            | 13,887              | -          |            | 15,048              | 1          |
| 25XX | 非流動負債總計                      |            | <u>578,554</u>      | <u>20</u>  |            | <u>701,096</u>      | <u>25</u>  |
| 2XXX | 負債總計                         |            | <u>1,141,094</u>    | <u>40</u>  |            | <u>1,205,667</u>    | <u>43</u>  |
|      | 歸屬於本公司業主之權益                  |            |                     |            |            |                     |            |
| 3110 | 普通股股本                        |            | 422,740             | 15         |            | 422,740             | 15         |
| 3200 | 資本公積                         |            | 347,958             | 12         |            | 347,952             | 12         |
|      | 保留盈餘                         |            |                     |            |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                       |            | 127,563             | 4          |            | 109,021             | 4          |
| 3320 | 特別盈餘公積                       |            | 1,564               | -          |            | 1,442               | -          |
| 3350 | 未分配盈餘                        |            | 823,365             | 29         |            | 730,692             | 26         |
| 3400 | 其他權益                         | (          | 1,644)              | -          | (          | 1,564)              | -          |
| 3XXX | 權益總計                         |            | <u>1,721,546</u>    | <u>60</u>  |            | <u>1,610,283</u>    | <u>57</u>  |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                |            | <u>\$ 2,862,640</u> | <u>100</u> |            | <u>\$ 2,815,950</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 114 年及 113 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  |                          | 114年度             |              | 113年度             |              |
|------|--------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                          | 金 額               | %            | 金 額               | %            |
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、<br>十七及二四）    | \$ 1,607,566      | 100          | \$ 1,490,872      | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註九、十八及<br>二四）      | <u>1,103,034</u>  | <u>69</u>    | <u>1,056,402</u>  | <u>71</u>    |
| 5900 | 營業毛利                     | <u>504,532</u>    | <u>31</u>    | <u>434,470</u>    | <u>29</u>    |
|      | 營業費用（附註八、十八及<br>二四）      |                   |              |                   |              |
| 6100 | 推銷費用                     | 87,765            | 6            | 76,395            | 5            |
| 6200 | 管理費用                     | 71,306            | 4            | 67,604            | 4            |
| 6300 | 研究發展費用                   | 86,648            | 5            | 83,467            | 6            |
| 6450 | 預期信用減損迴轉利益<br>（附註四及八）    | <u>( 103 )</u>    | <u>-</u>     | <u>( 94 )</u>     | <u>-</u>     |
| 6000 | 營業費用合計                   | <u>245,616</u>    | <u>15</u>    | <u>227,372</u>    | <u>15</u>    |
| 6900 | 營業淨利                     | <u>258,916</u>    | <u>16</u>    | <u>207,098</u>    | <u>14</u>    |
|      | 營業外收入及支出                 |                   |              |                   |              |
| 7100 | 利息收入（附註四）                | 9,194             | 1            | 8,566             | -            |
| 7190 | 其他收入（附註二四）               | 11,407            | 1            | 9,612             | 1            |
| 7210 | 處分不動產、廠房及<br>設備利益（附註四）   | -                 | -            | 329               | -            |
| 7230 | 外幣兌換利益（損失）<br>淨額（附註四及二八） | <u>( 10,699 )</u> | <u>( 1 )</u> | <u>16,139</u>     | <u>1</u>     |
| 7510 | 財務成本（附註四、十<br>八及二四）      | <u>( 12,682 )</u> | <u>( 1 )</u> | <u>( 13,486 )</u> | <u>( 1 )</u> |
| 7590 | 其他支出（附註十八）               | <u>( 1,815 )</u>  | <u>-</u>     | <u>( 727 )</u>    | <u>-</u>     |
| 7000 | 營業外收入及支出<br>合計           | <u>( 4,595 )</u>  | <u>-</u>     | <u>20,433</u>     | <u>1</u>     |
| 7900 | 稅前淨利                     | 254,321           | 16           | 227,531           | 15           |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及十九）            | <u>50,262</u>     | <u>3</u>     | <u>43,606</u>     | <u>3</u>     |
| 8200 | 本年度淨利                    | <u>\$ 204,059</u> | <u>13</u>    | <u>\$ 183,925</u> | <u>12</u>    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                 | 114年度             |           | 113年度             |           |
|------|---------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
|      |                                 | 金 額               | %         | 金 額               | %         |
|      | 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<br>量數(附註十五)           | \$ 281            | -         | \$ 1,494          | -         |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目：              |                   |           |                   |           |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額       | ( 100)            | -         | ( 152)            | -         |
| 8399 | 與可能重分類之項<br>目相關之所得稅<br>(附註四及十九) | <u>20</u>         | <u>-</u>  | <u>30</u>         | <u>-</u>  |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益(稅後淨額)             | <u>201</u>        | <u>-</u>  | <u>1,372</u>      | <u>-</u>  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                       | <u>\$ 204,260</u> | <u>13</u> | <u>\$ 185,297</u> | <u>12</u> |
|      | 每股盈餘(附註二十)                      |                   |           |                   |           |
| 9710 | 基 本                             | <u>\$ 4.83</u>    |           | <u>\$ 4.35</u>    |           |
| 9810 | 稀 釋                             | <u>\$ 4.82</u>    |           | <u>\$ 4.34</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  
合併權益變動表  
民國 114 年及 113 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  | 歸屬於本公司業主之權益 (附註十六)  | 保 留 盈 餘    |            |             |             | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 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 |                           |            |              |
| A1  | 113 年 1 月 1 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    |
|     | 113 年度盈餘指撥及分配       |            |            |             |             |                           |            |              |
| B1  | 法定盈餘公積              | -          | -          | 18,542      | -           | (18,542)                  | -          | -            |
| B3  | 特別盈餘公積              | -          | -          | -           | 122         | (122)                     | -          | -            |
| B5  | 現金股利—每股 2.2 元       | -          | -          | -           | -           | (93,003)                  | -          | (93,003)     |
| C17 | 資本公積變動數             | -          | 6          | -           | -           | -                         | -          | 6            |
| D1  | 114 年度淨利            | -          | -          | -           | -           | 204,059                   | -          | 204,059      |
| D3  | 114 年度稅後其他綜合損益      | -          | -          | -           | -           | 281                       | (80)       | 201          |
| D5  | 114 年度綜合損益總額        | -          | -          | -           | -           | 204,340                   | (80)       | 204,260      |
| Z1  | 114 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 422,740 | \$ 347,958 | \$ 127,563  | \$ 1,564    | \$ 823,365                | (\$ 1,644) | \$ 1,721,546 |

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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |               | 114 年度         | 113 年度         |
|--------|---------------|----------------|----------------|
|        | 營業活動之現金流量     |                |                |
| A10000 | 本年度稅前淨利       | \$ 254,321     | \$ 227,531     |
| A20010 | 收益費損項目        |                |                |
| A20100 | 折舊費用          | 94,066         | 91,182         |
| A20200 | 攤銷費用          | 1,820          | 1,723          |
| A20300 | 預期信用減損迴轉利益    | ( 103)         | ( 94)          |
| A20900 | 財務成本          | 12,682         | 13,486         |
| A21200 | 利息收入          | ( 9,194)       | ( 8,566)       |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益 | -              | ( 329)         |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失     | 3,984          | 791            |
| A24100 | 未實現外幣兌換利益淨額   | ( 1,138)       | ( 391)         |
| A29900 | 其 他           | ( 1,161)       | ( 997)         |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數  |                |                |
| A31130 | 應收票據          | 1,730          | ( 2,487)       |
| A31150 | 應收帳款          | ( 6,800)       | ( 36,199)      |
| A31180 | 其他應收款         | ( 53,613)      | ( 29,086)      |
| A31200 | 存 貨           | 46,714         | 69,813         |
| A31230 | 預付款項          | 2,973          | ( 5,546)       |
| A31240 | 其他流動資產        | ( 33)          | ( 83)          |
| A31990 | 淨確定福利資產       | ( 361)         | ( 324)         |
| A32125 | 合約負債          | ( 4,555)       | ( 7,481)       |
| A32130 | 應付票據          | 14             | 9              |
| A32150 | 應付帳款          | ( 15,246)      | 57,023         |
| A32180 | 其他應付款         | 25,540         | 11,629         |
| A32230 | 其他流動負債        | 284            | 111            |
| A33000 | 營運產生之現金       | 351,924        | 381,715        |
| A33100 | 收取之利息         | 8,925          | 8,570          |
| A33300 | 支付之利息         | ( 9,148)       | ( 9,570)       |
| A33500 | 支付之所得稅        | ( 46,930)      | ( 42,173)      |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入    | <u>304,771</u> | <u>338,542</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                       | 114 年度       | 113 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       | (\$ 120,000) | (\$ 19,960) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產<br>價款 | 40,000       | -           |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備           | ( 20,565)    | ( 88,153)   |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款         | -            | 494         |
| B03800 | 存出保證金減少(增加)           | ( 120)       | 552         |
| B04500 | 購置無形資產                | ( 2,200)     | ( 1,055)    |
| B06700 | 其他非流動資產增加             | ( 1,246)     | -           |
| B07100 | 預付設備款增加               | ( 24,104)    | ( 29,558)   |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出            | ( 128,235)   | ( 137,680)  |
|        | 籌資活動之現金流量             |              |             |
| C01600 | 舉借長期銀行借款              | -            | 80,000      |
| C01700 | 償還長期銀行借款              | ( 85,586)    | ( 78,455)   |
| C04020 | 租賃負債本金償還              | ( 766)       | ( 763)      |
| C04500 | 發放現金股利                | ( 93,003)    | ( 84,548)   |
| C09900 | 其他籌資活動                | 6            | -           |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出            | ( 179,349)   | ( 83,766)   |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響       | ( 82)        | ( 83)       |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少)數       | ( 2,895)     | 117,013     |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額           | 547,634      | 430,621     |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額           | \$ 544,739   | \$ 547,634  |

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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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十六。

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 114 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



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 115 年 2 月 25 日

韋僑科技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼              | 資 產                         | 114年12月31日          |            | 113年12月31日          |            |
|------------------|-----------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|                  |                             | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
| <b>流動資產</b>      |                             |                     |            |                     |            |
| 1100             | 現金及約當現金(附註四及六)              | \$ 535,962          | 19         | \$ 541,235          | 19         |
| 1136             | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及七)     | 223,440             | 8          | 143,440             | 5          |
| 1150             | 應收票據(附註四、八及十六)              | 148                 | -          | 508                 | -          |
| 1170             | 應收帳款(附註四、八及十六)              | 128,133             | 5          | 116,015             | 4          |
| 1180             | 應收帳款—關係人(附註四、八、十六及二三)       | 13,205              | -          | 13,635              | 1          |
| 1200             | 其他應收款(附註四及八)                | 155,885             | 5          | 101,992             | 4          |
| 1310             | 存 貨(附註四及九)                  | 344,624             | 12         | 396,524             | 14         |
| 1410             | 預付款項                        | 8,406               | -          | 11,332              | -          |
| 1470             | 其他流動資產(附註二三)                | 542                 | -          | 494                 | -          |
| 11XX             | 流動資產總計                      | <u>1,410,345</u>    | <u>49</u>  | <u>1,325,175</u>    | <u>47</u>  |
| <b>非流動資產</b>     |                             |                     |            |                     |            |
| 1535             | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、七及二四) | 3,257               | -          | 3,257               | -          |
| 1550             | 採用權益法之投資(附註四及十)             | 3,264               | -          | 2,921               | -          |
| 1600             | 不動產、廠房及設備(附註四、十一及二四)        | 1,389,780           | 49         | 1,424,863           | 51         |
| 1780             | 無形資產(附註四)                   | 6,431               | -          | 4,679               | -          |
| 1840             | 遞延所得稅資產(附註四及十八)             | 18,137              | 1          | 13,993              | 1          |
| 1915             | 預付設備款                       | 9,043               | -          | 20,839              | 1          |
| 1920             | 存出保證金(附註四)                  | 11,184              | 1          | 11,079              | -          |
| 1975             | 淨確定福利資產—非流動(附註四及十四)         | 6,549               | -          | 5,907               | -          |
| 1990             | 其他非流動資產                     | 2,024               | -          | 1,603               | -          |
| 15XX             | 非流動資產總計                     | <u>1,449,669</u>    | <u>51</u>  | <u>1,489,141</u>    | <u>53</u>  |
| 1XXX             | 資 產 總 計                     | <u>\$ 2,860,014</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,814,316</u> | <u>100</u> |
| <b>負 債 及 權 益</b> |                             |                     |            |                     |            |
| <b>流動負債</b>      |                             |                     |            |                     |            |
| 2130             | 合約負債—流動(附註四及十六)             | \$ 16,084           | 1          | \$ 20,639           | 1          |
| 2150             | 應付票據                        | 210                 | -          | 196                 | -          |
| 2170             | 應付帳款(附註二三)                  | 209,740             | 7          | 221,988             | 8          |
| 2200             | 其他應付款(附註十三及二三)              | 181,655             | 7          | 154,951             | 5          |
| 2230             | 本期所得稅負債(附註四及十八)             | 28,449              | 1          | 21,007              | 1          |
| 2320             | 一年內到期長期銀行借款(附註十二、二十及二四)     | 122,299             | 4          | 82,004              | 3          |
| 2399             | 其他流動負債                      | 2,731               | -          | 2,466               | -          |
| 21XX             | 流動負債總計                      | <u>561,168</u>      | <u>20</u>  | <u>503,251</u>      | <u>18</u>  |
| <b>非流動負債</b>     |                             |                     |            |                     |            |
| 2541             | 長期銀行借款(附註十二、二十及二四)          | 562,578             | 20         | 684,877             | 24         |
| 2570             | 遞延所得稅負債(附註四及十八)             | 835                 | -          | 857                 | -          |
| 2630             | 遞延收入—非流動(附註四、十二及二十)         | 13,887              | -          | 15,048              | 1          |
| 25XX             | 非流動負債總計                     | <u>577,300</u>      | <u>20</u>  | <u>700,782</u>      | <u>25</u>  |
| 2XXX             | 負債總計                        | <u>1,138,468</u>    | <u>40</u>  | <u>1,204,033</u>    | <u>43</u>  |
| <b>權 益</b>       |                             |                     |            |                     |            |
| 3110             | 普通股股本                       | 422,740             | 15         | 422,740             | 15         |
| 3200             | 資本公積                        | 347,958             | 12         | 347,952             | 12         |
| <b>保留盈餘</b>      |                             |                     |            |                     |            |
| 3310             | 法定盈餘公積                      | 127,563             | 4          | 109,021             | 4          |
| 3320             | 特別盈餘公積                      | 1,564               | -          | 1,442               | -          |
| 3350             | 未分配盈餘                       | 823,365             | 29         | 730,692             | 26         |
| 3400             | 其他權益                        | (1,644)             | -          | (1,564)             | -          |
| 3XXX             | 權益總計                        | <u>1,721,546</u>    | <u>60</u>  | <u>1,610,283</u>    | <u>57</u>  |
| 負 債 及 權 益 總 計    |                             | <u>\$ 2,860,014</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,814,316</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 114 年及 113 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  |                      | 114年度            |           | 113年度            |           |
|------|----------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|      |                      | 金 額              | %         | 金 額              | %         |
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、十六及二三）    | \$ 1,600,091     | 100       | \$ 1,485,283     | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註九、十七及二三）      | <u>1,102,617</u> | <u>69</u> | <u>1,056,370</u> | <u>71</u> |
| 5900 | 營業毛利                 | <u>497,474</u>   | <u>31</u> | <u>428,913</u>   | <u>29</u> |
|      | 營業費用（附註八、十七及二三）      |                  |           |                  |           |
| 6100 | 推銷費用                 | 81,082           | 5         | 70,662           | 5         |
| 6200 | 管理費用                 | 71,306           | 4         | 67,604           | 4         |
| 6300 | 研究發展費用               | 86,648           | 6         | 83,467           | 6         |
| 6450 | 預期信用減損迴轉利益（附註四及八）    | -                | -         | ( <u>176</u> )   | -         |
| 6000 | 營業費用合計               | <u>239,036</u>   | <u>15</u> | <u>221,557</u>   | <u>15</u> |
| 6900 | 營業淨利                 | <u>258,438</u>   | <u>16</u> | <u>207,356</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        | 443              | -         | 37               | -         |
| 7100 | 利息收入（附註四）            | 9,181            | 1         | 8,565            | -         |
| 7190 | 其他收入                 | 11,333           | 1         | 9,217            | 1         |
| 7210 | 處分不動產、廠房及設備利益（附註四）   | -                | -         | 329              | -         |
| 7230 | 外幣兌換利益（損失）淨額（附註四及二七） | ( 10,699)        | ( 1)      | 16,139           | 1         |
| 7510 | 財務成本（附註四及十七）         | ( 12,675)        | ( 1)      | ( 13,464)        | ( 1)      |
| 7590 | 其他支出（附註十七）           | ( <u>1,815</u> ) | -         | ( <u>727</u> )   | -         |
| 7000 | 營業外收入及支出合計           | ( <u>4,232</u> ) | -         | <u>20,096</u>    | <u>1</u>  |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                 | 114年度             |           | 113年度             |           |
|------|---------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
|      |                                 | 金 額               | %         | 金 額               | %         |
| 7900 | 稅前淨利                            | \$ 254,206        | 16        | \$ 227,452        | 15        |
| 7950 | 所得稅費用 (附註四及十八)                  | <u>50,147</u>     | <u>3</u>  | <u>43,527</u>     | <u>3</u>  |
| 8200 | 本年度淨利                           | <u>204,059</u>    | <u>13</u> | <u>183,925</u>    | <u>12</u> |
|      | 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<br>量數 (附註十四)          | 281               | -         | 1,494             | -         |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目：              |                   |           |                   |           |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額       | ( 100)            | -         | ( 152)            | -         |
| 8399 | 與可能重分類之項<br>目相關之所得稅<br>(附註四及十八) | <u>20</u>         | <u>-</u>  | <u>30</u>         | <u>-</u>  |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益 (稅後淨額)            | <u>201</u>        | <u>-</u>  | <u>1,372</u>      | <u>-</u>  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                       | <u>\$ 204,260</u> | <u>13</u> | <u>\$ 185,297</u> | <u>12</u> |
|      | 每股盈餘 (附註十九)                     |                   |           |                   |           |
| 9710 | 基 本                             | <u>\$ 4.83</u>    |           | <u>\$ 4.35</u>    |           |
| 9810 | 稀 釋                             | <u>\$ 4.82</u>    |           | <u>\$ 4.34</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

個體權益變動表

民國 114 年及 113 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<br>(附註十五) | 資本公積<br>(附註十五) | 保留盈餘 (附註十五) |          |            | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 權益總計         |
|-----|-------------------|-----------------|----------------|-------------|----------|------------|---------------------------|--------------|
|     |                   |                 |                | 法定盈餘公積      | 特別盈餘公積   | 未分配盈餘      |                           |              |
| A1  | 113 年 1 月 1 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    |
|     | 113 年度盈餘指撥及分配     |                 |                |             |          |            |                           |              |
| B1  | 法定盈餘公積            | -               | -              | 18,542      | -        | (18,542)   | -                         | -            |
| B3  | 特別盈餘公積            | -               | -              | -           | 122      | (122)      | -                         | -            |
| B5  | 現金股利—每股 2.2 元     | -               | -              | -           | -        | (93,003)   | -                         | (93,003)     |
| C17 | 資本公積變動數           | -               | 6              | -           | -        | -          | -                         | 6            |
| D1  | 114 年度淨利          | -               | -              | -           | -        | 204,059    | -                         | 204,059      |
| D3  | 114 年度稅後其他綜合損益    | -               | -              | -           | -        | 281        | (80)                      | 201          |
| D5  | 114 年度綜合損益總額      | -               | -              | -           | -        | 204,340    | (80)                      | 204,260      |
| Z1  | 114 年 12 月 31 日餘額 | \$ 422,740      | \$ 347,958     | \$ 127,563  | \$ 1,564 | \$ 823,365 | (\$ 1,644)                | \$ 1,721,546 |

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



章僑科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |               | 114 年度         | 113 年度         |
|--------|---------------|----------------|----------------|
|        | 營業活動之現金流量     |                |                |
| A10000 | 本年度稅前淨利       | \$ 254,206     | \$ 227,452     |
| A20010 | 收益費損項目        |                |                |
| A20100 | 折舊費用          | 93,301         | 90,398         |
| A20200 | 攤銷費用          | 1,820          | 1,723          |
| A20300 | 預期信用減損迴轉利益    | -              | ( 176)         |
| A20900 | 財務成本          | 12,675         | 13,464         |
| A21200 | 利息收入          | ( 9,181)       | ( 8,565)       |
| A22300 | 採用權益法之子公司損益份額 | ( 443)         | ( 37)          |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益 | -              | ( 329)         |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失     | 3,984          | 791            |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失(利益) |                |                |
|        | 淨額            | ( 1,177)       | 86             |
| A29900 | 其 他           | ( 1,161)       | ( 997)         |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數  |                |                |
| A31130 | 應收票據          | 360            | ( 306)         |
| A31150 | 應收帳款          | ( 7,515)       | ( 39,309)      |
| A31180 | 其他應收款         | ( 53,624)      | ( 29,103)      |
| A31200 | 存 貨           | 46,714         | 69,813         |
| A31230 | 預付款項          | 2,926          | ( 5,537)       |
| A31240 | 其他流動資產        | ( 33)          | ( 82)          |
| A31990 | 淨確定福利資產       | ( 361)         | ( 324)         |
| A32125 | 合約負債          | ( 4,555)       | ( 7,481)       |
| A32130 | 應付票據          | 14             | 9              |
| A32150 | 應付帳款          | ( 15,246)      | 57,023         |
| A32180 | 其他應付款         | 25,510         | 11,166         |
| A32230 | 其他流動負債        | 265            | 98             |
| A33000 | 營運產生之現金       | 348,479        | 379,777        |
| A33100 | 收取之利息         | 8,912          | 8,569          |
| A33300 | 支付之利息         | ( 9,141)       | ( 9,548)       |
| A33500 | 支付之所得稅        | ( 46,851)      | ( 42,168)      |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入    | <u>301,399</u> | <u>336,630</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                       | 114 年度       | 113 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       | (\$ 120,000) | (\$ 19,960) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產<br>價款 | 40,000       | -           |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備           | ( 20,419)    | ( 88,153)   |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款         | -            | 494         |
| B03800 | 存出保證金減少(增加)           | ( 120)       | 552         |
| B04500 | 購置無形資產                | ( 2,200)     | ( 1,055)    |
| B06700 | 其他非流動資產增加             | ( 1,246)     | -           |
| B07100 | 預付設備款增加               | ( 24,104)    | ( 29,558)   |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出            | ( 128,089)   | ( 137,680)  |
|        | 籌資活動之現金流量             |              |             |
| C01600 | 舉借長期銀行借款              | -            | 80,000      |
| C01700 | 償還長期銀行借款              | ( 85,586)    | ( 78,455)   |
| C04500 | 發放現金股利                | ( 93,003)    | ( 84,548)   |
| C09900 | 其他籌資活動                | 6            | -           |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出            | ( 178,583)   | ( 83,003)   |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少)數       | ( 5,273)     | 115,947     |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額           | 541,235      | 425,288     |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額           | \$ 535,962   | \$ 541,235  |

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



# 附 錄

# 韋僑科技股份有限公司

## 公司章程

### 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為「韋僑科技股份有限公司」，英文名稱為「Securitag Assembly Group Co., Ltd.」。

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                 |
| 二十六・CC01100 | 電信管制射頻器材製造業           |
| 二十七・ZZ99999 | 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務 |

第三條：本公司設總公司於台中市，必要時經董事會決議及主管機關核准後得在國內外設立分公司。

第四條：本公司就業務上之需要得對外保證。

第四條之一：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第五條：本公司得視業務上之必要對外轉投資，且得經董事會決議為他公司有限責任股東，其投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。

## 第二章 股 份

第六條：本公司資本總額定為新台幣伍億元整正，分為伍仟萬股，每股新台幣壹拾元正，其中未發行股份，授權董事會分次發行。前項資本總額中，得保留新台幣貳仟萬元供發行員工認股權憑證，共計貳佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，依董事會決議分次發行。本公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。

第七條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。本公司得免印製股票，發行其他有價證券亦同，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：本公司股票事務處理辦法悉依主管機關所訂之法令及相關規定辦理。

第九條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

## 第三章 股 東 會

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。

第十一條之一：本公司董事選舉辦法採累積投票法。

第十二條：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。

第十三條：本公司股東每股有一表決權，但有發生公司法規定限制之情事者，無表決權。

第十四條：股東會之決議，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，本公司得以公告方式為之。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第十五條：股東會之決議除相關法令有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

## 第四章 董 事

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

次三分之一。

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。

第十六條之一：本公司董事會得因業務運作之需要，設置審計委員會、薪資報酬委員會或其他功能性委員會。

本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法及其他法令規定監察人之職權。

第十七條：董事缺額達總數三分之一時，董事會應依法召開股東會補選之，除董事全面改選之情況外，董事之任期以補足原任之期限為限。

第十八條：董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事就任時為止。但主管機關得依職權令公司改選；屆期仍不改選者，自限期屆滿時，當然解任。

第十九條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

第二十條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二百零三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代之。

第二十一條：董事會議，除公司法另有規定外，有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

董事會召集時應載明事由，於七日前通知各董事；但有緊急情事時，得隨時召開而毋須前述通知。董事會召集通知得以書面、傳真或電子郵件等方式。

董事會得以視訊會議為之，董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

第二十一條之一：公司得於董事任期內就其執行本公司業務範圍時依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以保障全體股東權益並降低公司經營風險。

第二十二條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事。

第二十三條：全體董事之報酬，授權董事會參考薪資報酬委員會之建議及同業水準訂定之。

## 第五章 經 理 人

第二十四條：本公司得設總經理一人，經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

## 第六章 會 計

第二十五條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊依法提交股東常會，請求承認：

(一)營業報告書 (二)財務報表 (三)盈餘分派或虧損彌補之議案

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(其中提撥不低於獲利之百分之二應為基層員工分配酬勞)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。

第廿六條之一：本公司年度總決算如有本期稅後淨利，依下列順序分派之：

一、彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)。

二、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提撥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實收資本總額時，不在此限。

三、依法令及相關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。

四、餘額併同前期未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派或保留之。

本公司目前正處於成長階段，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，年度決算若有盈餘，每年發放現金股利總額不得低於當年度發放股東紅利總額百分之十，實際發放金額以股東會決議發放金額為準。

## 第七章 附 則

第廿七條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第廿八條：本章程未訂事項，悉依公司法及有關法令之規定辦理。

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，第十四次修正於民國114年05月22日。

韋僑科技股份有限公司  
董事長：曾穎堂



## 韋僑科技股份有限公司 股東會議事規則

- 一、為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，故訂定本規則，以資遵循。
- 二、本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 三、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

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、分割或公司法第一百八十五第一項各款、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，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。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

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一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。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一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

- 四、股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。
  - 一、股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。
  - 二、委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

五、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

六、本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

七、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

八、本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

九、股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。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發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

十、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

十一、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十二、股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

十三、股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故

本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

十四、股東會有選舉董事時，應依公司法或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。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

十五、股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事時，應揭露每位當選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

十六、徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

十七、辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或

保全人員請其離開會場。

十八、會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

十九、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

**韋僑科技股份有限公司**  
**董事持股情形**

- 一、 本公司實收資本額為422,740,000元，已發行股數計42,274,000股。
- 二、 依證券交易法第二十六條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定，本公司同時選任獨立董事三人，獨立董事外之全體董事依前項計算之應持有股數降為百分之八十，故全體董事最低應持有股數為3,600,000 股。
- 三、 本公司董事截至本次股東常會停止過戶日(115年3月24日)股東名簿記載持有股數狀況表如下：(本公司全體董事持股情形，均符合法定成數標準。)

| 職 稱         | 戶 名   | 持 有 股 數    | 占發行總數  |
|-------------|---|------------|--------|
| 董 事 長       | 曾 穎 堂   | 301,521    | 0.71%  |
| 董 事         | 江 鴻 佑   | 1,554,181  | 3.68%  |
| 董 事         | 希華晶體科技股份有限公司<br>代表人:曾榮孟                                 | 5,761,280  | 13.63% |
| 董 事         | 馬來西亞商 D&O GREEN<br>TECHNOLOGIES BHD<br>代表人:Lee Han Yung | 3,207,604  | 7.59%  |
| 董 事         | 廖 本 林   | 100,997    | 0.24%  |
| 董 事         | 陳 育 倫   | 351,915    | 0.83%  |
| 獨立董事        | 王 精 文   | 0          | 0.00%  |
| 獨立董事        | 陳 芋 仔   | 0          | 0.00%  |
| 獨立董事        | 朱 家 穎   | 0          | 0.00%  |
| 全 體 董 事 合 計 |   | 11,277,498 | 26.68% |