



緯創軟體股份有限公司
一〇九年股東常會議事錄

證券代號:4953

時間：中華民國一〇九年六月二十二日(星期一)上午九時整

地點：台北市內湖區行善路 168 巷 15 號 1 樓多功能集會廳

出席：出席股東代表之股數計 41,975,894 股，佔本公司已發行且流通在外股份總數 66,401,104 股之 63.21%。

出席董事：蕭清志 董事長、林福謙 董事、彭錦彬 董事、邱丕豹 董事、李紹唐 董事、莊謙信 獨立董事(審計委員會召集人)。

列席：陳雅琳 會計師 及 潘正雄 律師

主席：蕭清志



紀錄：蘇顯榮



開會如儀。

主席致詞：(略)。

壹、報告事項

- 一、一〇八年度營業報告。(請參閱附錄)
- 二、審計委員會查核報告。(請參閱附錄)
- 三、一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分派報告。(請參閱本公司議事手冊第5頁)
- 四、庫藏股買回執行情形報告。

說明：(一)本次買回股份實際買回情形報告：

| | |
|--------------------------|--|
| 買回期次 | 一〇九年度第一次 |
| 董事會決議日期 | 109年3月27日 |
| 買回目的 | 轉讓股份予員工 |
| 買回期間 | 109年3月30日至109年5月29日 |
| 預計買回數量 | 1,500,000股 |
| 買回區間價格 | 新台幣45元至新台幣80元 若公司股價低於區間價格下限時，將繼續買回。 |
| 已買回股份種類及數量 | 普通股958,000股 |
| 已買回股份金額 | 新台幣73,499,652元 |
| 平均買回價格 | 新台幣76.72元 |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量 | 0股 |
| 累積持有本公司股份數量 | 958,000股 |
| 累積持有本公司股份數量佔已發行股份總數比率(%) | 1.44% |

(二)本公司「一〇九年第一次買回本公司股份轉讓員工辦法」請參閱附錄。

股東(戶號394)就報告事項第一案及第二案提問，經主席親自及指示相關人員，就股東提問事項予以詳盡答覆。

貳、承認事項及討論事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司一〇八年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司一〇八年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經安侯建業聯合會計師事務所陳雅琳及黃明宏會計師查核完竣。

二、一〇八年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附錄。

三、謹請承認。

決議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決股權數為 41,975,894 權

| 贊成權數 | % | 反對權數 | % | 無效權數 | % | 棄權及未投票權數 | % |
|---------------------------------------|-------|-----------------------------|------|------|---|----------------------------------|------|
| 40,835,628 (含電子投票 20,725,859 權) | 97.28 | 8,941 (含電子投票 8,941 權) | 0.02 | 0 | 0 | 1,131,325 (含電子投票 10,653 權) | 2.70 |

本案照原議案通過。

第二案 (董事會提)

案由：擬具本公司一〇八年度盈餘分派案，提請承認。

說明：一、本公司一〇八年度稅後淨利為新台幣（以下同）413,122,520 元，加計確定福利計劃之再衡量數本期變動數 228,000 元，提列法定盈餘公積 41,335,052 元，提列特別盈餘公積 49,191,682 元後，加計以前年度未分配盈餘 254,271,110 元，合計可供分配盈餘為 577,094,896 元，擬分配股東現金股利 212,483,532 元（依面值分派每股新台幣 3.2 元）。

二、本案俟股東常會通過後，授權董事會另訂定除息基準日及其他相關事宜。

三、本次盈餘分派案所訂各項條件於除息基準日前，如因法令變更或主管機關核定變更時或本公司普通股股份發生變動（如：本公司買回公司股份轉讓或註銷、執行員工認股權憑證換發新股、國內外無擔保轉換公司債行使轉換為普通股、辦理國內現金增資、辦理現金增資參與發行海外存託憑證、註銷限制員工權利新股及員工酬勞轉增資發行新股等），致股東配息比率因此發生變動者，授權董事會全權處理之。

四、一〇八年度盈餘分派表，請參閱附錄。

五、謹請承認。

決議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決股權數為 41,975,894 權

| 贊成權數 | % | 反對權數 | % | 無效權數 | % | 棄權及未投票權數 | % |
|---------------------------------------|-------|-----------------------------|------|------|---|----------------------------------|------|
| 40,835,619 (含電子投票 20,725,850 權) | 97.28 | 8,952 (含電子投票 8,952 權) | 0.02 | 0 | 0 | 1,131,323 (含電子投票 10,651 權) | 2.70 |

本案照原議案通過。

第三案 (董事會提)

案由：擬修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請討論。

說明：一、因應法令修正及實務作業，擬修訂「公司章程」部分條文，修訂前後內容之條文對照表，請參閱附錄。

二、謹請承認。

決議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決股權數為 41,975,894 權

| 贊成權數 | % | 反對權數 | % | 無效權數 | % | 棄權及未投票權數 | % |
|---------------------------------------|-------|-----------------------------|------|------|---|----------------------------------|------|
| 40,835,517 (含電子投票 20,725,748 權) | 97.28 | 9,054 (含電子投票 9,054 權) | 0.02 | 0 | 0 | 1,131,323 (含電子投票 10,651 權) | 2.70 |

本案照原議案通過。

第四案 (董事會提)

案由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請討論。

說明：一、因應法令修正及實務作業，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂前後內容之條文對照表，請參閱附錄。

二、謹請承認。

決議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決股權數為 41,975,894 權

| 贊成權數 | % | 反對權數 | % | 無效權數 | % | 棄權及未投票權數 | % |
|---------------------------------------|-------|-------------------------------|------|------|---|----------------------------------|------|
| 40,832,614 (含電子投票 20,722,845 權) | 97.27 | 11,957 (含電子投票 11,957 權) | 0.03 | 0 | 0 | 1,131,323 (含電子投票 10,651 權) | 2.70 |

本案照原議案通過。

第五案 (董事會提)

案由：擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請討論。

說明：一、因應法令修正及實務作業，擬修訂「股東會議事規則」部份條文，修訂前後內容之條文對照表，請參閱附錄。

二、謹請承認。

決議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決股權數為 41,975,894 權

| 贊成權數 | % | 反對權數 | % | 無效權數 | % | 棄權及未投票權數 | % |
|---------------------------------------|-------|-----------------------------|------|------|---|----------------------------------|------|
| 40,834,949 (含電子投票 20,725,180 權) | 97.28 | 8,957 (含電子投票 8,957 權) | 0.02 | 0 | 0 | 1,131,988 (含電子投票 11,316 權) | 2.70 |

本案照原議案通過。

參、臨時動議：無。

肆、散會：一〇九年六月二十二日上午九時五十五分。

(本議事錄僅載明會議進行要旨，詳細內容以會議錄音、錄影為準)

緯創軟體股份有限公司

營業報告書



一、民國一零八年回顧

一零八年是緯創軟體再創佳績的一年，在經濟大環境混沌多變的狀況下，雖然遭遇逆風，我們都能迅速因應，繼續前行，一零八年緯軟全年合併營收續創歷年新高，突破50億元大關；獲利也較一零七年成長6成以上。相較於全球資訊服務總體市場的4%年複合成長率，緯軟的35%年營收成長率表現出色。

一零八年緯軟營收動能主要因新興數位服務的需求、現有企業的數位轉型需求、以及產品本地化服務的需求持續，大陸、台灣、日本、美國各區營收整體成長，就產業別來分析，IT高科技業、金融、電信以及製造業依舊是緯軟的主要擅長領域。

二、財務表現

一零八年度合併營收為新台幣53億2300萬元，較前一年的39億5300萬元增加35%。稅後淨利為新台幣4億1300萬元，較前一年稅後淨利2億5300萬元增加63%，一零八年度每股盈餘為新台幣6.23元。

毛利率為24.5%，前一年為23.5%；營業利益率為8.2%，前一年則為5.2%。稅後純益率為7.8%，較前一年的稅後純益率6.4%增加了1.4個百分點。

三、研究發展狀況

除了客戶所需求的傳統主流技術外，我們目前切入的新興技術包括AI、大數據、金融科技、物聯網、及5G應用等。

延續先前的大數據策略，緯軟持續耕耘大數據倉儲領域，協助客戶進行數位行為分析、數位流程優化、數位通路拓展，提供個人化的金融服務，實現數據驅動決策之理念。在金融科技的趨勢下，我們與客戶配合開發系統時，鎖定大數據、Open API(開放應用程式介面)、企業中台架構建置等重點深入發展，我們突破既有思維，跳脫金融體系現有框架，快速進行創新應用系統開發，並根據市場回饋的數據迅速修正方向，確保提供的功能與服務契合客戶需求，提升數位服務的能量。

在AI技術領域，我們耕耘智慧醫療多年，在AI醫療影像領域已有應用實例，協助客戶透過建立深度學習的模型與演算法，對器官影像進行偵測與切圖，大幅提升肝臟病變的影像判讀正確率。除了演算法學習、AI軟體應用開發之外，在目前需要大量人力投入的醫療影像資料篩選與標註階段，緯軟也開始著手進行以AI支援自動化標註、分割演算法、及病灶偵測等相關研究，攜手客戶邁向醫療結合科技的新時代。

四、展望民國一零九年

展望一零九年，全球經濟接連遭遇衝擊，我們將以更審慎的態度面對挑戰，做好風險評估與控管，以確保緯軟的永續發展。

就中長期而言，我們對資訊服務市場前景還是抱持正面的看法，AI、大數據、金融科技、物聯網、5G的科技發展和應用還在持續推陳出新，數位轉型依舊是企業關切的主要議題，企業運用數位能力提升內部營運能力、優化使用者體驗、以及發展創新的商業模式等各式需求多元且強烈，緯軟深耕上述技術領域多年，擁有豐沛多元的人才團隊，正適足以滿足客戶需求。

今年緯軟的行動方針為「強化體質，穩健獲利」，我們將繼續深耕台灣、大陸、日本、美國四大主要市場，嚴選優質客戶與項目，深化大客戶的經營。在經濟前景尚不明朗的挑戰下，我們要求進一步強化緯軟自身體質，「人才」與「競爭力」是緯創軟體永續經營的基礎，我們將資訊服務當成「人」的事業來經營，我們有計畫地培育員工，讓同仁有舞台、有發展空間、有歸屬感；我們期許全體同仁在客戶、專業領域、IT技術、和服務模式等各方面與時俱進，提升競爭力。唯有做好準備，我們才可能抓住機會，創造更好的成績。

感謝各位股東女士先生對我們的鼓勵與支持，使公司業績能夠不斷成長。我們將更努力的為全體股東創造最大利益。

敬祝

身體健康 萬事如意。

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎



會計師查核報告

緯創軟體股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯創軟體股份有限公司及其子公司（以下簡稱合併公司）民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇八年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇七年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與合併公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一〇八年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十二)；收入認列之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十五)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係屬涉及公眾利益之上櫃公司，投資人高度關注其營運績效，因此收入認列為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試營業收入及收款作業循環之內部控制之設計及執行；進行前十大營業收入客戶之營業收入之趨勢分析，比較實際數與去年同期之差異數，以評估有無重大異常；抽核營業收入交易相關憑證，以了解營業收入認列金額之正確性；測試年度結束前後期間之營業收入交易，以評估收入認列期間之正確性。

二、應收帳款備抵損失提列評估

有關應收帳款評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(七)；應收帳款備抵損失之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；應收帳款評價之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司主係從事資訊服務產業，因應收帳款可回收性涉及管理階層之判斷，故應收帳款之評估列為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得應收帳款預期信用損失率計算表，檢視其公式是否允當，並取得應收帳款帳齡分析表，選取樣本核對相關憑證及驗算帳齡區間之正確性，取得應收帳款備抵減損損失之評估文件，檢視管理階層是否遵循合併公司會計政策及針對有關應收帳款備抵減損損失之揭露是否允當，以評估管理階層備抵減損估列之合理性。

其他事項

緯創軟體股份有限公司已編製民國一〇八年度及一〇七年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使合併公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日止所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一〇八年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

陳雅琳



會計師：

黃明宏



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民國一〇九年三月二十七日

緯創軟體股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 108.12.31 | | 107.12.31 | | | 108.12.31 | | 107.12.31 | |
|-----------------------|--------------|-----|-----------|-----|------------------|--------------|-----|-----------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % |
| 資 產 | | | | | 負債及權益 | | | | |
| 流動資產： | | | | | 流動負債： | | | | |
| 1100 現金及約當現金 | \$ 875,113 | 26 | 1,295,230 | 44 | 2100 短期借款 | \$ - | - | 44,755 | 2 |
| 1140 合約資產－流動 | 53,785 | 2 | 44,594 | 2 | 2130 合約負債－流動 | 14,480 | - | 24,017 | 1 |
| 1170 應收票據及帳款淨額 | 1,375,045 | 41 | 1,113,996 | 37 | 2170 應付帳款 | 165,617 | 5 | 157,603 | 5 |
| 1180 應收帳款－關係人淨額 | 19,476 | 1 | 19,567 | 1 | 2180 應付帳款－關係人 | 6,060 | - | - | - |
| 1200 其他應收款 | 179 | - | 410 | - | 2219 其他應付款 | 697,494 | 21 | 653,889 | 22 |
| 1220 本期所得稅資產 | - | - | 387 | - | 2220 其他應付款－關係人 | 126 | - | - | - |
| 1410 預付款項 | 14,495 | - | 39,538 | 1 | 2230 本期所得稅負債 | 42,609 | 1 | 12,462 | - |
| 1470 其他流動資產 | 1,222 | - | 4,599 | - | 2399 其他流動負債 | 26,449 | 1 | 24,437 | 1 |
| 流動資產合計 | 2,339,315 | 70 | 2,518,321 | 85 | 2280 租賃負債－流動 | 38,696 | 1 | - | - |
| 非流動資產： | | | | | 2320 一年內到期長期負債 | 45,873 | 2 | 6,902 | - |
| 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之 | | | | | 流動負債合計 | 1,037,404 | 31 | 924,065 | 31 |
| 金融資產－非流動 | 13,212 | - | 13,072 | - | 非流動負債： | | | | |
| 1600 不動產、廠房及設備 | 853,356 | 25 | 58,210 | 2 | 2540 長期借款 | 71,320 | 2 | 81,498 | 3 |
| 1755 使用權資產 | 64,579 | 2 | - | - | 2570 遞延所得稅負債 | 108,072 | 3 | 115,497 | 4 |
| 1780 無形資產 | 32,036 | 1 | 26,388 | 1 | 2580 租賃負債－非流動 | 20,526 | 1 | - | - |
| 1840 遞延所得稅資產 | 22,448 | 1 | 21,469 | 1 | 2640 淨確定福利負債－非流動 | 15,375 | - | 15,368 | - |
| 1900 其他非流動資產 | 36,748 | 1 | 326,170 | 11 | 非流動負債合計 | 215,293 | 6 | 212,363 | 7 |
| 非流動資產合計 | 1,022,379 | 30 | 445,309 | 15 | 負債總計 | 1,252,697 | 37 | 1,136,428 | 38 |
| 資產總計 | \$ 3,361,694 | 100 | 2,963,630 | 100 | 歸屬於母公司業主之權益： | | | | |
| | | | | | 3100 股本 | 664,011 | 20 | 602,137 | 20 |
| | | | | | 3200 資本公積 | 736,051 | 22 | 717,711 | 24 |
| | | | | | 3300 保留盈餘 | 834,032 | 25 | 583,258 | 20 |
| | | | | | 3400 其他權益 | (125,097) | (4) | (75,904) | (2) |
| | | | | | 權益總計 | 2,108,997 | 63 | 1,827,202 | 62 |
| | | | | | 負債及權益總計 | \$ 3,361,694 | 100 | 2,963,630 | 100 |

董事長：



經理人：



會計主管：



緯創軟體股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 108 年度 | | 107 年度 | |
|--|--------------|------|-------------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入 | \$ 5,323,464 | 100 | 3,953,321 | 100 |
| 5000 營業成本 | (4,020,905) | (76) | (3,023,926) | (76) |
| 營業毛利 | 1,302,559 | 24 | 929,395 | 24 |
| 營業費用： | | | | |
| 6100 推銷費用 | (123,700) | (2) | (191,690) | (5) |
| 6200 管理費用 | (711,873) | (13) | (520,509) | (14) |
| 6300 研究發展費用 | (8,273) | - | (1,698) | - |
| 6450 預期信用減損損失 | (20,114) | (1) | (8,280) | - |
| 營業費用合計 | (863,960) | (16) | (722,177) | (19) |
| 營業淨利 | 438,599 | 8 | 207,218 | 5 |
| 營業外收入及支出： | | | | |
| 7010 其他收入 | 25,560 | 1 | 42,179 | 1 |
| 7020 其他利益及損失 | 1,742 | - | 26,331 | 1 |
| 7050 財務成本 | (7,757) | - | (1,166) | - |
| 營業外收入及支出合計 | 19,545 | 1 | 67,344 | 2 |
| 稅前淨利 | 458,144 | 9 | 274,562 | 7 |
| 7950 所得稅費用 | (45,021) | (1) | (21,372) | (1) |
| 本期淨利 | 413,123 | 8 | 253,190 | 6 |
| 8300 其他綜合損益： | | | | |
| 8310 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | 228 | - | (2,278) | - |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具投資未實現評價損益 | 140 | - | 3,458 | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| 不重分類至損益之項目合計 | 368 | - | 1,180 | - |
| 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 | (49,333) | (1) | (9,121) | - |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| 後續可能重分類至損益之項目合計 | (49,333) | (1) | (9,121) | - |
| 8300 本期其他綜合損益 | (48,965) | (1) | (7,941) | - |
| 本期綜合損益總額 | \$ 364,158 | 7 | 245,249 | 6 |
| 每股盈餘(單位：新台幣元) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘 | \$ 6.23 | | 4.75 | |
| 9850 稀釋每股盈餘 | \$ 6.17 | | 4.67 | |

董事長：



經理人：



會計主管：



緯創軟體股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

| | 股本 | | 保 留 盈 餘 | | | 其 他 權 益 項 目 | | | | | |
|-----------------|------------|---------|---------|--------|-----------|-------------|-------------------|-----------------------------|-----------|----------|-----------|
| | 普通股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 合計 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益 | 合計 | 庫藏股票 | 權益總計 |
| 民國一〇七年一月一日期初餘額 | \$ 438,783 | 255,502 | 54,262 | 20,566 | 322,549 | 397,377 | (44,455) | (25,786) | (70,241) | (11,742) | 1,009,679 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 253,190 | 253,190 | - | - | - | - | 253,190 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | (2,278) | (2,278) | (9,121) | 3,458 | (5,663) | - | (7,941) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 250,912 | 250,912 | (9,121) | 3,458 | (5,663) | - | 245,249 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 10,924 | - | (10,924) | - | - | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 27,675 | (27,675) | - | - | - | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (21,677) | (21,677) | - | - | - | - | (21,677) |
| 普通股股票股利 | 43,354 | - | - | - | (43,354) | (43,354) | - | - | - | - | - |
| 現金增資 | 120,000 | 432,000 | - | - | - | - | - | - | - | - | 552,000 |
| 庫藏股轉讓員工 | - | (1,070) | - | - | - | - | - | - | - | 11,742 | 10,672 |
| 庫藏股轉讓員工認列酬勞成本 | - | 21,646 | - | - | - | - | - | - | - | - | 21,646 |
| 員工認股權酬勞成本 | - | 9,633 | - | - | - | - | - | - | - | - | 9,633 |
| 民國一〇七年十二月三十一日餘額 | 602,137 | 717,711 | 65,186 | 48,241 | 469,831 | 583,258 | (53,576) | (22,328) | (75,904) | - | 1,827,202 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 413,123 | 413,123 | - | - | - | - | 413,123 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | 228 | 228 | (49,333) | 140 | (49,193) | - | (48,965) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 413,351 | 413,351 | (49,333) | 140 | (49,193) | - | 364,158 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 25,319 | - | (25,319) | - | - | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 27,663 | (27,663) | - | - | - | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (102,363) | (102,363) | - | - | - | - | (102,363) |
| 普通股股票股利 | 60,214 | - | - | - | (60,214) | (60,214) | - | - | - | - | - |
| 員工酬勞轉增資 | 1,660 | 18,340 | - | - | - | - | - | - | - | - | 20,000 |
| 民國一〇八年十二月三十一日餘額 | \$ 664,011 | 736,051 | 90,505 | 75,904 | 667,623 | 834,032 | (102,909) | (22,188) | (125,097) | - | 2,108,997 |

董事長：



經理人：



會計主管：



緯創軟體股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 108 年度 | 107 年度 |
|---------------------|------------|-----------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 稅前淨利 | \$ 458,144 | 274,562 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目： | | |
| 折舊費用 | 81,225 | 20,357 |
| 攤銷費用 | 5,819 | 6,333 |
| 預期信用減損損失數 | 20,114 | 8,280 |
| 利息費用 | 7,757 | 1,166 |
| 利息收入 | (3,824) | (4,629) |
| 股利收入 | (714) | (1,168) |
| 股份基礎給付酬勞成本 | - | 31,279 |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | 11,572 | 4,497 |
| 處分無形資產損失 | 8 | - |
| 租賃修改利益 | (2,384) | - |
| 收益費損項目合計 | 119,573 | 66,115 |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數： | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動： | | |
| 合約資產一流動(增加)減少 | (10,676) | 23,887 |
| 應收票據及帳款淨額增加 | (320,353) | (496,897) |
| 應收帳款—關係人增加 | (35) | (8,096) |
| 其他應收款增加 | (106) | - |
| 存貨減少 | - | 137 |
| 預付款項減少(增加) | 24,218 | (22,773) |
| 其他流動資產增加 | (370) | (2,554) |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計 | (307,322) | (506,296) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 合約負債減少 | (9,104) | (24,224) |
| 應付帳款增加 | 12,255 | 22,584 |
| 應付帳款—關係人增加 | 6,223 | - |
| 其他應付款增加 | 77,712 | 177,041 |
| 其他應付款—關係人增加 | 126 | - |
| 其他流動負債增加(減少) | 2,388 | (293) |
| 淨確定福利負債—非流動增加(減少) | 235 | (224) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計 | 89,835 | 174,884 |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | (217,487) | (331,412) |
| 調整項目合計 | (97,914) | (265,297) |
| 營運產生之現金流入 | 360,230 | 9,265 |
| 收取之利息 | 4,161 | 5,884 |
| 支付之利息 | (11,266) | (1,975) |
| 支付之所得稅 | (21,380) | (2,937) |
| 營業活動之淨現金流入 | 331,745 | 10,237 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得不動產、廠房及設備 | (522,348) | (39,997) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 3,622 | 34 |
| 存出保證金增加 | (1,293) | (12,491) |
| 取得無形資產 | (8,624) | (3,169) |
| 其他金融資產減少 | 269 | 90,267 |
| 其他非流動資產增加 | (1,188) | (294,449) |
| 收取之股利 | 714 | 1,168 |
| 投資活動之淨現金流出 | (528,848) | (258,637) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款舉借 | 684,308 | 664,494 |
| 短期借款償還 | (729,055) | (662,520) |
| 長期借款舉借 | - | 91,261 |
| 長期借款償還 | (11,431) | (1,132) |
| 租賃本金償還 | (43,446) | - |
| 發放現金股利 | (102,363) | (21,677) |
| 現金增資 | - | 552,000 |
| 庫藏股轉讓予員工 | - | 10,672 |
| 籌資活動之淨現金流入(出) | (201,987) | 633,098 |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (21,027) | (194) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (420,117) | 384,504 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 1,295,230 | 910,726 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 875,113 | 1,295,230 |

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

緯創軟體股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯創軟體股份有限公司民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

查核意見

緯創軟體股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達緯創軟體股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇八年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇七年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與緯創軟體股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對緯創軟體股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十二)；收入認列之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十五)。

關鍵查核事項之說明：

緯創軟體股份有限公司係屬涉及公眾利益之上櫃公司，投資人高度關注其營運績效，因此收入認列為本會計師執行緯創軟體股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試營業收入及收款作業循環之內部控制之設計及執行；進行前十大營業收入客戶之營業收入之趨勢分析，比

較實際數與去年同期之差異數，以評估有無重大異常；抽核營業收入交易相關憑證，以了解營業收入認列金額之正確性；測試年度結束前後期間之營業收入交易，以評估收入認列期間之正確性。

二、應收帳款備抵損失提列評估

有關應收帳款評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(六)；應收帳款備抵損失之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；應收帳款評價之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

緯創軟體股份有限公司主係從事資訊服務產業，因應收帳款可回收性涉及管理階層之判斷，故應收帳款之評估列為本會計師執行緯創軟體股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得應收帳款預期信用損失率計算表，檢視其公式是否允當，並取得應收帳款帳齡分析表，選取樣本核對相關憑證及驗算帳齡區間之正確性，取得應收帳款備抵減損損失之評估文件，檢視管理階層是否遵循緯創軟體股份有限公司會計政策及針對有關應收帳款備抵減損損失之揭露是否允當，以評估管理階層備抵減損估列之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

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

緯創軟體股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對緯創軟體股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使緯創軟體股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日止所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致緯創軟體股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成緯創軟體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，決定對緯創軟體股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
陳雅琳
黃明宏



證券主管機關：金管證六字第0950103298號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民國一〇九年三月二十七日

緯創軟體股份有限公司

資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 108.12.31 | | 107.12.31 | | | 108.12.31 | | 107.12.31 | |
|-----------------------|--------------|-----|-----------|-----|------------------|--------------|-----|-----------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % |
| 資 產 | | | | | 負債及權益 | | | | |
| 流動資產： | | | | | 流動負債： | | | | |
| 1100 現金及約當現金 | \$ 291,445 | 12 | 715,812 | 34 | 2130 合約負債－流動 | \$ 2,924 | - | 2,470 | - |
| 1140 合約資產－流動 | 13,015 | 1 | 19,719 | 1 | 2170 應付帳款 | 8,068 | - | 23,570 | 1 |
| 1170 應收帳款淨額 | 209,608 | 9 | 151,107 | 7 | 2180 應付帳款－關係人 | 1,518 | - | 1,482 | - |
| 1180 應收帳款－關係人淨額 | 32,702 | 1 | 105,213 | 5 | 2200 其他應付款 | 227,620 | 9 | 192,388 | 9 |
| 1200 其他應收款 | 75 | - | 143 | - | 2220 其他應付款－關係人 | 126 | - | - | - |
| 1210 其他應收款－關係人 | 9,049 | - | 7,231 | - | 2230 本期所得稅負債 | 19,131 | 1 | - | - |
| 1220 本期所得稅資產 | - | - | 386 | - | 2280 租賃負債－流動 | 425 | - | - | - |
| 1410 預付款項 | 1,397 | - | 47 | - | 2399 其他流動負債 | 6,454 | - | 6,091 | - |
| 1470 其他流動資產 | 1,221 | - | 809 | - | 流動負債合計 | 266,266 | 10 | 226,001 | 10 |
| 流動資產合計 | 558,512 | 23 | 1,000,467 | 47 | 非流動負債： | | | | |
| 非流動資產： | | | | | 2570 遞延所得稅負債 | 60,137 | 3 | 58,722 | 3 |
| 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之 | | | | | 2640 淨確定福利負債－非流動 | 15,375 | 1 | 15,368 | 1 |
| 金融資產－非流動 | 13,212 | 1 | 13,072 | 1 | 2580 租賃負債－非流動 | 722 | - | - | - |
| 1550 採用權益法之投資 | 1,336,069 | 55 | 1,003,294 | 47 | 非流動負債合計 | 76,234 | 4 | 74,090 | 4 |
| 1600 不動產、廠房及設備 | 519,985 | 21 | 16,407 | 1 | 負債總計 | 342,500 | 14 | 300,091 | 14 |
| 1755 使用權資產 | 1,176 | - | - | - | 權益： | | | | |
| 1780 無形資產 | 7,210 | - | 5,555 | - | 3100 股本 | 664,011 | 27 | 602,137 | 28 |
| 1840 遞延所得稅資產 | 6,233 | - | 6,583 | - | 3200 資本公積 | 736,051 | 30 | 717,711 | 34 |
| 1900 其他非流動資產 | 9,100 | - | 81,915 | 4 | 3300 保留盈餘 | 834,032 | 34 | 583,258 | 27 |
| 非流動資產合計 | 1,892,985 | 77 | 1,126,826 | 53 | 3400 其他權益 | (125,097) | (5) | (75,904) | (3) |
| 資產總計 | \$ 2,451,497 | 100 | 2,127,293 | 100 | 權益總計 | 2,108,997 | 86 | 1,827,202 | 86 |
| | | | | | 負債及權益總計 | \$ 2,451,497 | 100 | 2,127,293 | 100 |

董事長：



經理人：



會計主管：



緯創軟體股份有限公司

綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 108 年度 | | 107 年度 | |
|------------------------------------|------------|------|-----------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入 | \$ 912,368 | 100 | 800,085 | 100 |
| 5000 營業成本 | (568,105) | (62) | (524,518) | (65) |
| 營業毛利 | 344,263 | 38 | 275,567 | 35 |
| 營業費用： | | | | |
| 6100 推銷費用 | (19,810) | (2) | (15,173) | (2) |
| 6200 管理費用 | (263,966) | (29) | (242,377) | (30) |
| 6450 預期信用減損利益 | 629 | - | 692 | - |
| 營業費用合計 | (283,147) | (31) | (256,858) | (32) |
| 營業淨利 | 61,116 | 7 | 18,709 | 3 |
| 營業外收入及支出： | | | | |
| 7010 其他收入 | 1,882 | - | 2,206 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 31,479 | 3 | 50,153 | 6 |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 342,108 | 38 | 193,361 | 24 |
| 7050 財務成本 | (306) | - | (161) | - |
| 營業外收入及支出合計 | 375,163 | 41 | 245,559 | 30 |
| 稅前淨利 | 436,279 | 48 | 264,268 | 33 |
| 7951 所得稅費用 | (23,156) | (3) | (11,078) | (1) |
| 本期淨利 | 413,123 | 45 | 253,190 | 32 |
| 8300 其他綜合損益： | | | | |
| 8310 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | 228 | - | (2,278) | - |
| 8312 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | 140 | - | 3,458 | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| 不重分類至損益之項目合計 | 368 | - | 1,180 | - |
| 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 | (1,253) | - | 3,799 | 1 |
| 8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 | (48,080) | (5) | (12,920) | (2) |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| 後續可能重分類至損益之項目合計 | (49,333) | (5) | (9,121) | (1) |
| 8300 本期其他綜合損益 | (48,965) | (5) | (7,941) | (1) |
| 本期綜合損益總額 | \$ 364,158 | 40 | 245,249 | 31 |
| 每股盈餘(單位：新台幣元) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘 | \$ 6.23 | | 4.75 | |
| 9850 稀釋每股盈餘 | \$ 6.17 | | 4.67 | |

董事長：



經理人：



會計主管：



緯創軟體股份有限公司

權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 股 本 | | 保 留 盈 餘 | | | | 其 他 權 益 項 目 | | 庫 藏 股 票 | 權 益 總 額 | |
|-----------------|------------|---------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------------------------------|---|-----------|----------|-----------|
| | 普 通 股 | 資 本 公 積 | 法 定 盈 餘 公 積 | 特 別 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘 | 合 計 | 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 | 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 (損) 益 | | | |
| 民國一〇七年一月一日期初餘額 | \$ 438,783 | 255,502 | 54,262 | 20,566 | 322,549 | 397,377 | (44,455) | (25,786) | (70,241) | (11,742) | 1,009,679 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 253,190 | 253,190 | - | - | - | - | 253,190 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | (2,278) | (2,278) | (9,121) | 3,458 | (5,663) | - | (7,941) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 250,912 | 250,912 | (9,121) | 3,458 | (5,663) | - | 245,249 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 10,924 | - | (10,924) | - | - | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 27,675 | (27,675) | - | - | - | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (21,677) | (21,677) | - | - | - | - | (21,677) |
| 普通股股票股利 | 43,354 | - | - | - | (43,354) | (43,354) | - | - | - | - | - |
| 現金增資 | 120,000 | 432,000 | - | - | - | - | - | - | - | - | 552,000 |
| 庫藏股轉讓員工 | - | (1,070) | - | - | - | - | - | - | - | 11,742 | 10,672 |
| 庫藏股轉讓員工認列酬勞成本 | - | 21,646 | - | - | - | - | - | - | - | - | 21,646 |
| 員工認股權酬勞成本 | - | 9,633 | - | - | - | - | - | - | - | - | 9,633 |
| 民國一〇七年十二月三十一日餘額 | 602,137 | 717,711 | 65,186 | 48,241 | 469,831 | 583,258 | (53,576) | (22,328) | (75,904) | - | 1,827,202 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 413,123 | 413,123 | - | - | - | - | 413,123 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | 228 | 228 | (49,333) | 140 | (49,193) | - | (48,965) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 413,351 | 413,351 | (49,333) | 140 | (49,193) | - | 364,158 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 25,319 | - | (25,319) | - | - | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 27,663 | (27,663) | - | - | - | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | (102,363) | (102,363) | - | - | - | - | (102,363) |
| 普通股股票股利 | 60,214 | - | - | - | (60,214) | (60,214) | - | - | - | - | - |
| 員工酬勞轉增資 | 1,660 | 18,340 | - | - | - | - | - | - | - | - | 20,000 |
| 民國一〇八年十二月三十一日餘額 | \$ 664,011 | 736,051 | 90,505 | 75,904 | 667,623 | 834,032 | (102,909) | (22,188) | (125,097) | - | 2,108,997 |

董事長：



經理人：



會計主管：



緯創軟體股份有限公司

現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 108 年度 | 107 年度 |
|--------------------------|------------|-----------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 436,279 | 264,268 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目： | | |
| 折舊費用 | 14,195 | 8,681 |
| 攤銷費用 | 4,121 | 5,780 |
| 預期信用減損迴轉利益 | (629) | (692) |
| 利息費用 | 306 | 161 |
| 利息收入 | (1,168) | (1,038) |
| 股利收入 | (714) | (1,168) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | (342,108) | (193,361) |
| 股份基礎給付酬勞成本 | - | 31,279 |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 1,087 | 7 |
| 收益費損項目合計 | (324,910) | (150,351) |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數： | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動： | | |
| 合約資產減少 | 6,911 | 41,760 |
| 應收票據及帳款淨額增加 | (58,079) | (38,972) |
| 應收帳款－關係人減少(增加) | 72,511 | (86,920) |
| 其他應收款－關係人增加 | (1,818) | (1,055) |
| 預付款項(增加)減少 | (1,350) | 67 |
| 其他流動資產(增加)減少 | (591) | 425 |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計 | 17,584 | (84,695) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 合約負債增加(減少) | 454 | (19,950) |
| 應付帳款減少 | (15,502) | (28,178) |
| 應付帳款－關係人增加 | 36 | 252 |
| 其他應付款增加 | 15,232 | 40,635 |
| 其他應付款－關係人增加 | 126 | - |
| 其他流動負債增加 | 363 | 1,159 |
| 淨確定福利負債－非流動增加(減少) | 235 | (224) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計 | 944 | (6,306) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | 18,528 | (91,001) |
| 調整項目合計 | (306,382) | (241,352) |
| 營運產生之現金流入 | 129,897 | 22,916 |
| 收取之利息 | 1,236 | 1,009 |
| 支付之利息 | (306) | (161) |
| (支付)退還之所得稅 | (1,874) | 2,838 |
| 營業活動之淨現金流入 | 128,953 | 26,602 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得不動產、廠房及設備 | (451,396) | (8,408) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 105 | 34 |
| 存出保證金減少(增加) | 5,393 | (3,784) |
| 取得無形資產 | (5,776) | (2,233) |
| 其他金融資產減少(增加) | 179 | (179) |
| 其他非流動資產增加 | - | (67,422) |
| 收取之股利 | 714 | 1,168 |
| 投資活動之淨現金流出 | (450,781) | (80,824) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款舉借 | 128,374 | 206,000 |
| 短期借款償還 | (128,374) | (206,000) |
| 租賃本金償還 | (176) | - |
| 發放現金股利 | (102,363) | (21,677) |
| 現金增資 | - | 552,000 |
| 庫藏股轉讓予員工 | - | 10,672 |
| 籌資活動之淨現金流入(出) | (102,539) | 540,995 |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (424,367) | 486,773 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 715,812 | 229,039 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 291,445 | 715,812 |

董事長：



經理人：



會計主管：



附錄

審計委員會查核報告

董事會造具本公司一〇八年度營業報告書、財務報表暨盈餘分派之議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所陳雅琳會計師及黃明宏會計師查核完竣，並共同出具查核報告。上述營業報告書、財務報表暨盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

緯創軟體股份有限公司一〇九年股東常會

審計委員會召集人：莊謙信



中 華 民 國 一〇九 年 三 月 二 十 三 日

附錄

緯創軟體股份有限公司 一〇九年第一次買回本公司股份轉讓員工辦法

第一條 目的

本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會證券期貨局發佈之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

第二條 轉讓股份權利內容及受限情形

本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定外，與其他流通在外普通股相同。

第三條 轉讓期間

本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工。

第四條 受讓人之資格

凡於認股基準日前到職滿三個月對公司有特殊貢獻經提報本公司董事長同意之本公司及國內外子公司之全職員工，得依本辦法第五條所訂定認購數額，享有認購資格。受讓之對象於員工認股基準日至認購繳款截止日期間離職（或留職停薪）者，喪失認購資格。

前項所稱子公司，係指本公司直接或間接持有同一被投資公司表決權股份超過百分之五十之公司，具有控制能力者。

第五條 員工受讓股數之訂定

本公司考量員工職務與職責及對公司之特殊貢獻，並能與公司長期發展等標準，訂定員工受讓之股數，並呈報本公司董事長核決之。

第六條 轉讓之程序

1. 依董事會之決議、公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
2. 本公司董事長依本辦法訂定及公佈員工認股基準日、可認購股數標準、轉讓價格、認購繳款期限、權利內容及限制條件等作業事項。
3. 統計實際認購繳款股數、辦理股票轉讓過戶登記。
4. 上述作業程序之詳細內容將另訂實行細則後呈本公司董事長核定，並另行公佈之。

第七條 每股轉讓價格

本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加或減少，應按發行股份增加或減少比率調整之。

轉讓價格調整公式＝實際買回平均價格＊（公司申報買回股份時之普通股股份總數／公司轉讓買回股份予員工前之普通股股份總數）

第八條 轉讓後之權利義務

本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定外，餘權利義務與原有股份相同。

第九條 其他

本辦法經董事會決議通過後生效，修訂時亦同；並提股東會報告。

本辦法訂定於民國一〇九年三月二十七日。

附錄

緯創軟體股份有限公司
盈餘分派表
中華民國一〇八年年度

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 |
|------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘 | 254,271,110 |
| 加(減)： | |
| IFRS 轉換調整淨額 | 0 |
| 調整後期初未分配盈餘 | 254,271,110 |
| 加(減)： | |
| 確定福利計劃之再衡量數本期變動數 | 228,000 |
| 本年度稅後淨利 | 413,122,520 |
| 提列法定盈餘公積 | (41,335,052) |
| 提列特別盈餘公積 | (49,191,682) |
| 本年度可供分配盈餘 | 577,094,896 |
| 分配項目： | |
| 股東股息及紅利-現金(註) | (212,483,532) |
| | |
| 期末未分配盈餘 | 364,611,364 |

註：股東現金股利每股 3.2 元，股東現金股利分配至元為止，元以下捨去，並將捨去金額計入公司之其他收入。

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎



附錄

緯創軟體股份有限公司
「公司章程」修訂條文對照表

| 條次 | 原條文 | 修訂後條文 | 修訂理由 |
|--------|---|--|-----------------------|
| 第四條 | 本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。 | (本條刪除) | 公告事宜依照法規辦理，刪除累述之條文 |
| 第八條 | 股東名簿記載之變更，依公司法第165條規定辦理。 | (本條刪除) | 股務事宜依照法規辦理，刪除累述之條文 |
| 第八條之一 | 本公司辦理股東之股務相關作業，除法令、證券主管機關另有規定者外，悉依公司法及公開發行股票公司股務處理準則規定辦理。 | 本公司辦理股東之股務相關作業，除法令、證券主管機關另有規定者外，悉依公司法及公開發行股票公司股務處理準則規定辦理。 | 條號調整 |
| 第十條 | 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍簽名蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條至第一百七十七條之二規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。 | 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。 | 配合實務需求修訂 |
| 第十一條 | 本公司各股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。 本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；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。 | 本公司各股東，除有公司法第一百七十九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。 本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；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。 | 酌做文字修正 |
| 第十二條之一 | 股東會開會時，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。 | (本條刪除) | 本條文已於「股東會議事規則」中訂定，故刪除 |

| 條次 | 原 條 文 | 修 訂 後 條 文 | 修訂理由 |
|--------|---|---|--------------------|
| 第十二條之二 | 股東會之議決事項，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。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。本公司依法令規定得以公告方式為之。 | 股東會之議決事項，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。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。本公司依法令規定得以公告方式為之。 | 條號調整 |
| 第十三條 | 本公司設董事五至九人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。本公司應就董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其投保責任保險。 | 本公司設董事五至九人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單選任之，連選得連任。本公司應就董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其投保責任保險。 | 配合法規修訂 |
| 第十三條之一 | 上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不少於董事席次五分之一，其選任方式依據公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。 | 上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人， <u>由股東會就獨立董事候選人名單中選任之</u> 。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。 | 配合實務需求修訂 |
| 第十五條 | 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，互選董事長一人，並得以同一方式互選一人為副董事長，董事長對內為股東會及董事會主席，對外代表本公司。 | 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，互選董事長一人，並得以同一方式互選一人為副董事長，董事長對內為股東會及董事會主席，對外代表本公司。 <u>董事會得設置各類功能性委員會。</u> | 配合實務需求修訂 |
| 第十七條 | 董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事請假或因故不能出席董事會時，得由其他董事代理，代理人以受一人之委託為限，其代理依公司法第二百零五條規定辦理。 | 董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事請假或因故不能出席董事會時， <u>得出具委託書</u> ，由其他董事代理，代理人以受一人之委託為限。 | 配合實務需求修訂 |
| 第十七條之一 | 董事缺額達三分之一，董事會依公司法第201條規定辦理。 | (本條刪除) | 董事缺額依照法規辦理，刪除累述之條文 |

| 條次 | 原 條 文 | 修 訂 後 條 文 | 修訂理由 |
|--------|--|---|---------------|
| 第十八條 | 本公司董事之報酬或車馬費，授權董事會參考薪資報酬委員會之建議及其他同業通常水準給付之，並不論盈虧均支付之。 | 本公司董事之報酬或車馬費，授權董事會參酌其他同業通常水準，由薪資報酬委員會提報董事會議定給付之，並不論盈虧均支付之。 | 配合實務需求修訂 |
| 第廿一條之一 | 本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積（但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限），再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘作為可供分配餘額，以不低於可供分配盈餘5%派付股東股息及紅利，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。 (略) | 本公司年度總決算如有盈餘，應先完納稅捐、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積（但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限），再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘作為可供分配餘額，以不低於可供分配盈餘 <u>百分之五</u> 派付股東股息及紅利，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。 (略) | 配合法規修訂並酌做文字修正 |
| 第廿二條之一 | 本公司組織規章及辦事細則由董事會另訂之。 | (本條刪除) | 刪除累述之條文 |
| 第廿三條 | (略) 第三十五次修訂於中華民國一〇八年六月二十四日 | (略) 第三十五次修訂於中華民國一〇八年六月二十四日 第三十六次修訂於中華民國一〇九年六月二十二日 | 增訂修訂日期 |

附錄

緯創軟體股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表

| 條次 | 原 條 文 | 修 訂 後 條 文 | 修訂理由 |
|-------|--|--|----------|
| 第 五 條 | <p>取得或處分資產核決程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、授權額度及層級： 本公司取得或處分資產，於下列情形由權責單位於授權範圍內裁決之，但屬於公司法第一百八十五條規定情事者，應先報經股東會同意： (一)、有價證券之取得或處分：除下列情形外，須經董事會通過後為之。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 董事會授權董事長在新台幣伍仟萬元內決行，事後再向董事會報告。 2. 取得或處分於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，董事會授權董事長在新台幣伍仟萬元內決行，事後再向董事會報告，但若符合本處理程序第十二條所規範之關係人交易者，應優先適用第十二條之規定。 3. 投資短期有價證券之公債、國內債券基金、金融債券、美國政府公債及債信優良之海外債券基金、國內貨幣市場基金等短期閒置資金，其每筆或每日金額在新台幣伍仟萬元以下，授權財務最高主管為之，金額在伍仟萬元以上須經董事長同意後為之。 | <p>取得或處分資產核決程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、授權額度及層級： 本公司取得或處分資產，於下列情形由權責單位於授權範圍內裁決之，但屬於公司法第一百八十五條規定情事者，應先報經股東會同意： (一)、有價證券之取得或處分：除下列情形外，須經董事會通過後為之。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 董事會授權董事長在新台幣<u>一億元</u>內決行，事後再向董事會報告。 2. 取得或處分於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，董事會授權董事長在新台幣<u>一億元</u>內決行，事後再向董事會報告，但若符合本處理程序第十二條所規範之關係人交易者，應優先適用第十二條之規定。 3. 投資短期有價證券之公債、國內債券基金、金融債券、美國政府公債及債信優良之海外債券基金、國內貨幣市場基金等短期閒置資金，其每筆或每日金額在新台幣<u>一億元</u>以下，授權財務最高主管為之，金額在<u>一億元</u>以上須經董事長同意後為之。 | 配合實務需求修訂 |

| 條次 | 原 條 文 | 修 訂 後 條 文 | 修訂理由 |
|----|---|---|------|
| | <p>(二)、不動產或其使用權資產之取得或處分，除董事會授權董事長在新台幣伍仟萬元內決行，事後再向董事會報告外，須經董事會通過後為之，但向關係人取得或處分不動產或其使用權資產者，不在此授權範圍之內，應適用第十二條第二項之規定。</p> <p>(三)、本公司與其子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產，董事會授權董事長或其授權人員在新台幣伍仟萬元內決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>前段以外之設備或其使用權資產之取得或處分，除交易金額達新台幣伍仟萬元以上者，須經董事會通過後為之外，須經董事長或其授權人員決行後為之。</p> <p>(四)、衍生性商品取得或處分之授權，依據本公司營業額的成長及風險部位的變化訂定，經董事長或其授權人員核准生效，應提報最近期董事會。</p> <p>三、(略)</p> | <p>(二)、不動產或其使用權資產之取得或處分，除董事會授權董事長在新台幣<u>一億元</u>內決行，事後再向董事會報告外，須經董事會通過後為之，但向關係人取得或處分不動產或其使用權資產者，不在此授權範圍之內，應適用第十二條第二項之規定。</p> <p>(三)、本公司與其子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產，董事會授權董事長或其授權人員在新台幣<u>一億元</u>內決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>前段以外之設備或其使用權資產之取得或處分，除交易金額達新台幣<u>一億元</u>以上者，須經董事會通過後為之外，須經董事長或其授權人員決行後為之。</p> <p>(四)、衍生性商品取得或處分依本公司所定之「<u>從事衍生性商品交易處理規範</u>」授權相關人員辦理後，應提報最近期董事會。</p> <p>三、(略)</p> | |

| 條次 | 原 條 文 | 修 訂 後 條 文 | 修訂理由 |
|-----|--|---|------------------------|
| 第七條 | <p>取得或處分資產範圍及額度</p> <p>一、本公司除取得供營業使用之資產外，尚得取得非供營業使用之不動產或其使用權資產及有價證券，其額度之限制分別如下：</p> <p>(一)、非供營業使用之不動產或其使用權資產總額以不超過本公司最近期經會計師簽證或核閱之歸屬母公司業主之權益及長期負債之百分之四十為限。</p> <p>(二)、投資有價證券總額不得超過本公司最近期經會計師簽證或核閱之歸屬母公司業主之權益之百分之二百。</p> <p>(三)、投資個別有價證券之限額，不得超過本公司最近期經會計師簽證或核閱之歸屬母公司業主之權益之百分之四十。</p> <p>二、本公司之子公司，其取得或處分資產之限額不得逾下列規定：</p> <p>(一)、不得取得非供營業使用之不動產或其使用權資產。</p> <p>(二)、投資有價證券之總額不得超過本公司最近期經會計師簽證或核閱之歸屬母公司業主之權益。</p> <p>(三)、投資個別有價證券之限額，不得超過本公司最近期經會計師簽證或核閱之歸屬母公司業主之權益之百分之二十。</p> | <p>取得或處分資產範圍及額度</p> <p>一、本公司除取得供營業使用之資產外，尚得取得非供營業使用之不動產或其使用權資產及有價證券，其額度之限制分別如下：</p> <p>(一)、非供營業使用之不動產或其使用權資產總額以不超過本公司最近期經會計師<u>查核</u>或核閱之歸屬母公司業主之權益及長期負債之百分之四十為限。</p> <p>(二)、投資有價證券總額不得超過本公司最近期經會計師<u>查核</u>或核閱之歸屬母公司業主之權益之百分之二百。</p> <p>(三)、投資個別有價證券之限額，不得超過本公司最近期經會計師<u>查核</u>或核閱之歸屬母公司業主之權益之百分之四十。</p> <p>二、本公司之子公司，其取得或處分資產之限額不得逾下列規定：</p> <p>(一)、不得取得非供營業使用之不動產或其使用權資產。</p> <p>(二)、投資有價證券之總額不得超過本公司最近期經會計師<u>查核</u>或核閱之歸屬母公司業主之權益。</p> <p>(三)、投資個別有價證券之限額，不得超過本公司最近期經會計師<u>查核</u>或核閱之歸屬母公司業主之權益之百分之四十。</p> | <p>配合實務需求修訂並酌做文字修正</p> |

| 條次 | 原 條 文 | 修 訂 後 條 文 | 修訂理由 |
|------|--|--|-----------------|
| 第八條 | <p>對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、對本公司轉投資之子公司取得或處分資產，應依規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，送審計委員會並提報股東會同意，股東會同意後，提報本公司董事會核備，修正時亦同。</p> <p>二、本公司之子公司，如非屬國內公開發行公司，其取得或處分資產達本程序應公告申報之標準者，本公司亦應依本程序規定公告、申報及抄送相關單位。</p> <p>三、子公司適用第六條第一項之應公告申報標準有關達實收資本額或總資產規定，以本公司之實收資本額或經會計師簽證之總資產為準。</p> <p>四、本公司應督導子公司遵行該公司之「取得或處分資產處理程序」，並查核其執行情形。</p> | <p>對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、本公司轉投資之子公司<u>若擬</u>取得或處分資產，應依規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，送審計委員會<u>或各監察人</u>並提報股東會同意，股東會同意後，提報本公司董事會核備，修正時亦同。</p> <p>二、本公司之子公司，如非屬國內公開發行公司，其取得或處分資產達本程序應公告申報之標準者，本公司亦應依本程序規定公告、申報及抄送相關單位。</p> <p>三、子公司適用第六條第一項之應公告申報標準有關達實收資本額或總資產規定，以本公司之實收資本額或經會計師<u>查核或核閱</u>之總資產為準。</p> <p>四、本公司應督導子公司遵行該公司之「取得或處分資產處理程序」，並查核其執行情形。</p> | 配合實務需求修訂並酌做文字修正 |
| 第十一條 | <p>簽證會計師意見</p> <p>一、本公司就交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者之交易，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。</p> <p>(略)</p> | <p>簽證會計師意見</p> <p>一、本公司<u>取得或處分有價證券</u>交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者之交易，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。</p> <p>(略)</p> | 酌做文字修正以使語意清晰 |

| 條次 | 原 條 文 | 修 訂 後 條 文 | 修訂理由 |
|-------|--|--|-----------------------|
| 第二十八條 | <p>(略)</p> <p>十、本公司不得放棄對Wistron Information Technology and Service Inc. (以下簡稱緯軟(BVI))、Wistron Information Technology and Service (Japan) Inc. (以下簡稱日本緯軟) Wistron Information Technology and Service Limited.未來各年度之增資；緯軟(BVI)不得放棄對緯創軟件(北京)有限公司(以下簡稱北京緯軟)、上海乾同信息科技有限公司未來各年度之增資；日本緯軟不得放棄對Wistron Information Technology and Service (Japan) Inc. (2)未來各年度之增資；北京緯軟不得放棄對北京宜諾維智科技有限公司—緯創軟件(武漢)有限公司未來各年度之增資—未來若各該公司因策略聯盟考量或其他經櫃買中心同意者，而須經公司董事會特別決議通過。且本處理程序爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報櫃檯買賣中心備查。</p> | <p>(略)</p> <p>十、本公司不得放棄對Wistron Information Technology and Service Inc. (以下簡稱緯軟(BVI))、Wistron Information Technology and Service (Japan) Inc. (以下簡稱日本緯軟) <u>及 Wistron Information Technology and Service Limited. (以下簡稱緯軟香港) 未來各年度之增資。本公司須維持對 Wistron ITS (Hong Kong) Limited (以下簡稱緯軟香港(II)) 直接或間接持股比例達100%。緯軟(BVI)及緯軟香港(II)須維持對緯創軟件(北京)有限公司(以下簡稱北京緯軟)、上海乾同信息科技有限公司(以下簡稱上海乾同)、北京宜諾維智科技有限公司(以下簡稱宜諾維智)及緯創軟件(武漢)有限公司(以下簡稱武漢緯軟)之實質控制力，且對其直接或間接持股比例須達90%以上。未來若因策略聯盟考量或其他合理原因致本公司對緯軟BVI、日本緯軟、緯軟香港及緯軟香港(II)，或緯軟BVI及緯軟香港(II)對北京緯軟、上海乾同、宜諾維智及武漢緯軟之直接或間接持股比例低於上述承諾，則須取得財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(以下簡稱櫃買中心)同意後，再經本公司董事會特別決議通過。且本處理程序爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報櫃買中心備查。</u></p> | <p>因應營運規劃調整上櫃承諾事項</p> |

| 條次 | 原條文 | 修訂後條文 | 修訂理由 |
|-------|--|---|--------|
| 第二十九條 | 本處理程序於民國九十二年六月十日訂定 第一次修訂於民國九十三年二月五日 第二次修訂於民國九十八年十二月二十四日 第三次修訂於民國一〇一年六月二十八日 第四次修訂於民國一〇二年六月二十五日 第五次修訂於民國一〇三年六月十八日 第六次修訂於民國一〇六年六月二十二日 第七次修訂於民國一〇八年六月二十四日 | 本處理程序於民國九十二年六月十日訂定 第一次修訂於民國九十三年二月五日 第二次修訂於民國九十八年十二月二十四日 第三次修訂於民國一〇一年六月二十八日 第四次修訂於民國一〇二年六月二十五日 第五次修訂於民國一〇三年六月十八日 第六次修訂於民國一〇六年六月二十二日 第七次修訂於民國一〇八年六月二十四日 <u>第八次修訂於民國一〇九年六月二十二日</u> | 增訂修訂日期 |

附錄

緯創軟體股份有限公司
「股東會議事規則」修訂條文對照表

| 條次 | 原條文 | 修訂後條文 | 修訂理由 |
|-----|---|--|------------------------|
| 第一條 | 本公司股東會議事，依本規則辦理。 | 本公司股東會議事， <u>除法令或章程另有規定者外</u> ，應依本規則辦理。 | 配合法規修訂 |
| 第二條 | <p>本公司應於開會通知書載明受理報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> <p>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。</p> <p>股東出席股東會應辦理簽到，簽到手續以簽到卡代替之。出席股數以繳交簽到卡，計算之。</p> <p>股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> | <p>本公司應於開會通知書載明受理報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> <p>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。</p> <p>股東出席股東會應辦理簽到，簽到手續以簽到卡代替之。出席股數以繳交簽到卡，<u>加計以書面或電子方式行使表決權之股數</u>計算之。</p> <p>股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、<u>出席簽到卡或其他出席證件</u>出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> | 配合法規及實務需求修訂 |
| 第五條 | <p>代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席即宣告開會。</p> <p>如已逾開會時間，尚不足法定股數時，主席得宣佈延長之，其後延長次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，<u>延長兩次仍不足額時</u>，而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一七五條之規定，以出席表決權過半數之同意為假決議。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數達已發行股份總數過半數時，主席得隨時宣告正式開會，主席並得將作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請大會表決。</p> | <p><u>已屆開會時間，主席即宣告開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，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，得依公司法第一七五條第一項之規定，以出席表決權過半數之同意為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</u></p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請大會表決。</p> | 酌做文字修正以使語意通順，並配合實務需求修訂 |

| 條次 | 原 條 文 | 修 訂 後 條 文 | 修訂理由 |
|------|---|---|-------------|
| 第九條 | <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。一次集會如未能討論結束時，得由股東會決議在五日內延期或續行集會，並免為通知及公告。</p> <p>會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。</p> | <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>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。</p> <p>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；<u>主席若違反議事規則，宣布散會者，得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。</u></p> <p>會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。一次集會如未能討論結束時，得由股東會決議在五日內延期或續行集會，並免為通知及公告。</p> <p>會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。</p> | 配合實務需求修訂 |
| 第十四條 | <p>議案之表決，除公司法及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。</p> <p>表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。股東每股有一表決權。股東委託代理人出席股東會，除信託事業外，一人同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二，超過時其超過之表決權不予計算。</p> | <p>議案之表決，除公司法及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。</p> <p>表決時，<u>相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決。</u></p> | 配合法規及實務需求修訂 |
| 第十五條 | <p>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。</p> | <p>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。<u>以書面或電子方式行使表決權之股東，就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</u></p> | 配合法規及實務需求修訂 |

| 條次 | 原 條 文 | 修 訂 後 條 文 | 修訂理由 |
|--------------|--|--|-------------|
| 第十七條 | 會議進行時，如遇空襲警報，即停止開會，自行疏散，俟警報解除一小時後繼續開會。 | 會議進行時遇不可抗力之情事， <u>得由主席裁定暫停開會，並視情況宣佈續行開會之時間，或經股東會決議於五日內免為通知或公告續行開會。</u> | 配合實務需求修訂 |
| 第十八條 | 本規定未定事項，悉依公司法及本公司公司章程之規定辦理。 | (本條刪除) | 刪除重複條文 |
| 第十九條 | 本規則由股東會通過後施行，修改時亦同。 | (本條刪除) | 刪除重複條文 |
| 第二十條 第十八條 | 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 於中華民國九十一年六月二十八日訂定。 第一次修訂於中華民國九十九年四月二十六日。 第二次修訂於中華民國九十九年十月八日。 第三次修訂於中華民國一〇二年六月二十五日。 | 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 於中華民國九十一年六月二十八日訂定。 第一次修訂於中華民國九十九年四月二十六日。 第二次修訂於中華民國九十九年十月八日。 第三次修訂於中華民國一〇二年六月二十五日。 <u>第四次修訂於中華民國一〇九年六月二十二日。</u> | 增訂修訂日期並調整條號 |