

緯創軟體股份有限公司
一〇四年股東常會事錄

證券代號:4953

時間：中華民國一〇四年六月二十四日(星期三)上午九時整

地點：自由廣場會議中心(台北市內湖區瑞光路399號2樓國際演藝廳)

出席：出席股東代表之股數計23,363,474股(電子方式:11,628,835股)，佔本公司已發行且流通在外股份總數42,600,322股之54.84%。

主席：林憲銘



紀錄：何宗銘



主席致詞：(略)。

壹、報告事項

- 一、一〇三年度營業報告。(如後附)
- 二、審計委員會查核報告。(如後附)

貳、承認及討論事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司一〇三年度營業報告書及財務報表承認案。

說明：

本公司一〇三年度營業報告書及財務報表(含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表等，如後附)，業經本公司董事會決議通過，並經審計委員會查核完竣，謹請承認。

主席說明：為了節省各位股東時間，今年各項承認及討論事項議案皆採投票表決方式，每個議案分別計票。

決議：本議案之投票結果：

表決時出席股東可表決股權數為23,363,474權(電子投票：11,628,835權)；

贊成權數 22,459,396權(電子投票：10,724,757權)，佔總表決權數96.13%；

反對權數 103,262權(電子投票：103,262權)，佔總表決權數0.44%；

無效票權數 0權(電子投票：0權)，佔總表決權數0.00%；

棄權及未投票權數 800,816權(電子投票：800,816權)，佔總表決權數3.43%。

本案照原議案通過。

第二案 (董事會提)

案由：擬具本公司一〇三年度盈餘分配之議案，提請承認案。

說明：

- 一、本公司一〇三年稅後淨利為新台幣(以下同)122,837,700元，提撥法定盈餘公積12,283,770元，加計以前年度未分配盈餘193,823,911元、精算損益本期變動數716,000元，合計可分配盈餘305,093,841元，擬分配股東股息及紅利76,680,483元，其中股票股利12,780,000元(依面值分派每股新台幣0.3元)，現金股利63,900,483元(依面值分派每股新台幣1.5元)。
- 二、本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除權、除息基準日及其他相關事宜。
- 三、以盈餘分配之股東股息及紅利，其股東可扣抵稅額比例另外計算之。
- 四、本次盈餘分派案所訂各項條件於除權除息基準日前，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、辦理國內現金增資、行使員工認股權等)，致股東配股配息率因此發生變動者，授權董事會全權處理之。
- 五、一〇三年度盈餘分配表，詳如後附。
- 六、謹請承認。

決議：本議案之投票結果：

- 表決時出席股東可表決股權數為23,363,474權(電子投票：11,628,835權)；
- | | | | |
|----------|-------------------------------|--------|--------|
| 贊成權數 | 22,459,396權(電子投票：10,724,757權) | 佔總表決權數 | 96.13% |
| 反對權數 | 103,262權(電子投票：103,262權) | 佔總表決權數 | 0.44% |
| 無效票權數 | 0權(電子投票：0權) | 佔總表決權數 | 0.00% |
| 棄權及未投票權數 | 800,816權(電子投票：800,816權) | 佔總表決權數 | 3.43% |
- 本案照原議案通過。

第三案 (董事會提)

案由：本公司一〇三年度盈餘轉增資發行新股案，提請討論。

說明：

- 一、本公司考量未來業務發展需要，擬自民國一〇三年可分配盈餘中提撥股東股息及紅利新台幣(以下同)12,780,000元，發行新股1,278,000股。
- 二、前項增資俟主管機關核准後，其中股東之股息及紅利之12,780,000元依除權基準日股東名簿記載之股東及其持有股數，暫訂每仟股無償配發盈餘配股30股，配發不足一股之部份，除得由股東於除權基準日起五日內自行拼湊外，逾期未拼湊或拼湊後仍未滿一股者，按面額折付現金至元為止(元以下全捨)，其股份授權董事長洽談特定人按面額承購。
- 三、本次增資發行之新股其權利義務與原有股份相同。
- 四、增資配股除權基準日訂定等事宜俟增資案經股東會通過，授權董事會另行訂定之。
- 五、本次盈餘轉增資案所訂各項條件於除權基準日前，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、辦理國內現金增資、行使員工認股權等)，致股東配股率因此發生變動者，授權董事會按除權基準日流通在外股數，依比例再調整之。
- 六、謹請討論。

決議：本議案之投票結果：

- 表決時出席股東可表決股權數為23,363,474權(電子投票：11,628,835權)；
- | | | | |
|-------|-------------------------------|--------|--------|
| 贊成權數 | 22,459,396權(電子投票：10,724,757權) | 佔總表決權數 | 96.13% |
| 反對權數 | 103,262權(電子投票：103,262權) | 佔總表決權數 | 0.44% |
| 無效票權數 | 0權(電子投票：0權) | 佔總表決權數 | 0.00% |

棄權及未投票權數 800,816 權(電子投票: 800,816 權),佔總表決權數 3.43%。
本案照原議案通過。

第四案 (董事會提)

案由:擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案,提請討論。
說明:

- 一、配合法令規定及實務作業,修訂「資金貸與他人作業程序」部份條文。(修正後條文對照表及條文內容之內容如後附)。
- 二、謹請討論。

決議:本議案之投票結果:

表決時出席股東可表決股權數為 23,363,474 權(電子投票: 11,628,835 權);
贊成權數 22,459,396 權(電子投票:10,724,757 權),佔總表決權數 96.13%;
反對權數 103,262 權(電子投票: 103,262 權),佔總表決權數 0.44%;
無效票權數 0 權(電子投票: 0 權),佔總表決權數 0.00%;
棄權及未投票權數 800,816 權(電子投票: 800,816 權),佔總表決權數 3.43%。
本案照原議案通過。

參、臨時動議:

股東戶號 558 發言:

1. 103 年度營收、獲利、配股配息是近 5 年來最好的,很感謝主席及經營團隊的努力。
2. 最近市場競爭激烈,報章雜誌報導紅色供應鏈等等的議題,公司如何看待?
3. 從資產負債表來看,現金及約當現金約有新台幣 9 億多元,執行長剛剛有提到創新的項目外,公司未來是否有啟動購併或是與其他公司聯盟的計劃?這樣才能確保公司的長期營收與獲利穩定。
4. 這 2 個月從市場資訊觀測站得知法人大股東每天都在定期出讓股份,是個人理財因素?還是不看好公司未來?

主席回覆:

經營企業不是短期的,都是要腳踏實地往前走。從過去到上櫃、到以後走更長遠的路,這是我們一貫的目標,也從沒變過。針對紅色供應鏈,軟體比硬體早發生,一開始做這產業,主要的競爭者就是大陸的廠商,但經過幾年後,反而發現我們的獨特位置是與大陸競爭者的差異現象,這是我們的強處,但最主要還是國際業務的穩定性,目前還是先務實做好在台灣的基礎。

股東買賣股份是公開的,亦是股東的權利,公司並不會干預,且買賣行為也不會影響到公司營運。

肆、散 會:一〇四年六月二十四日上午九時三十八分

(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、民國一零三年回顧

緯創軟體 103/01/08 於櫃買中心掛牌，完成各位股東的期盼，公司於當年度的營收及獲利表現，更是不辜負股東的託付，除了維持營收兩位數的成長外(14.49%)，獲利更是呈倍數的成長(107%)。在此，感謝股東長期支持管理團隊及所有員工的付出，緯創軟體堅持創造資訊服務的台灣本土品牌所做的努力，也在一零三年讓大家看到成果。回顧一零三年，緯創軟體除了用心改善獲利，努力耕耘既有及新客戶，更在附加價值較高的金融相關產品有相當不錯的進展，雖然外在經濟環境的嚴苛並沒有降低，但公司仍持續進行各種革新並掌握各種開發技術，以因應各種營運上的挑戰，對此，本人謹代表緯創軟體全體員工感謝各位股東對本公司的持續支持與愛護。

二、財務報告

一零三年度公司營收較上一年度成長 14.49%，稅前淨利大幅成長 101%，稅後淨利更比上年度成長 107%。整體而言，一零三年度合併營收為新台幣二十四億八千一百萬元。稅前淨利為新台幣一億六千七百萬元，所得稅費用新台幣四千四百萬，稅後淨利為新台幣一億兩千三百萬元，稅後基本每股盈餘為新台幣 2.89 元。

三、研究發展狀況

緯創軟體深耕台灣、大陸及日本市場，除了長期專注於資訊委外服務外，秉持一貫專業的服務態度，持續掌握資訊科技發展趨勢，近年來並加快研發創新的腳步，以提高服務的附加價值。

中國大陸經濟起飛後，中小企業融資貸款的業務需求大增。公司因應這個市場趨勢，完成研發「中小企業信貸風險管理系統」的行業別解決方案，受到客戶的肯定，其營收也在去年呈倍數增長。公司在這個成功的基礎上，持續投入，並升級研發出「信貸工廠」全方位解決方案，相信在市場上已取得創新領先的優勢。

鑒於近年來，雲端、行動應用、大數據和社群網路在 IT 之應用上，交互激盪出許多新創服務的新能量。因應這個趨勢，公司持續投入相關技術及應用的研發，也有許多斬獲。例如，「新一代的客服系統」、「大數據維運管理分析平台」、「移動信貸」、「雲端化管理平台」等，這些都是新技術最好的應用實踐。

在行業的解決方案及新技術的研究發展，我們雖然已有初步成果，仍會繼續精進，讓他們成為帶動公司未來成長的重要動能。

四、展望民國一零四年

展望新的一年，區域的成長是今年努力的方向。其中，美國市場的積極佈局，以期爭取更多的新客戶機會；大陸市場除了加強維持既有客戶，更要在原有的六個據點下拓展擴張新業務；日本市場在組織重新調整後，奠定新業務增長的基石；台灣是緯創軟體的基礎，將台灣建設成為公司的技術資源運籌中心，整合各區的資源，滿足客戶跨區的資訊服務需求，並創造業務新成長動能，一直是公司努力的目標。最後，感謝各位股東女士先生對我們的鼓勵及支持，一零四年將延續往年的努力，為股東創造更大的利益。

敬祝

身體健康 萬事如意。

董事長：



經理人：



主辦會計：



會計師查核報告

緯創軟體股份有限公司董事會 公鑒：

緯創軟體股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二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，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳嘉儀



陳蓓琪



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號
民國一〇四年三月二十七日

緯創軟體股份有限公司

資產負債表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	103.12.31		102.12.31			負債及權益	103.12.31		102.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 331,504	27	262,223	27	2170 應付票據及帳款	\$ 44,930	4	12,565	1	
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	189,874	15	135,628	14	2180 應付帳款-關係人(附註七)	3,157	-	-	-	
1180 應收帳款-關係人(附註六(三)及七)	14,765	1	2,383	-	2200 其他應付款	71,951	6	86,297	9	
1200 其他應收款(附註六(三))	1,099	-	634	-	2220 其他應付款-關係人(附註七)	246	-	29	-	
1210 其他應收款-關係人(附註六(三)及七)	5,674	-	2,493	-	2230 當期所得稅負債	2,981	-	3,335	-	
1410 預付款項	1,808	-	4,605	-	2399 其他流動負債	9,371	1	7,207	1	
1470 其他流動資產	3,110	-	1,757	-	2310 預收款項(附註七)	31,188	2	30,315	3	
流動資產合計	547,834	43	409,723	41	流動負債合計	163,824	13	139,748	14	
非流動資產：					非流動負債：					
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	676,668	54	522,937	54	2570 遞延所得稅負債(附註六(九))	57,375	5	35,602	3	
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	2,230	-	13,400	1	2640 應計退休金負債(附註六(八))	5,896	-	7,000	1	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	24,653	2	7,484	1	非流動負債合計	63,271	5	42,602	4	
1780 無形資產(附註六(六))	1,539	-	1,045	-	負債總計	227,095	18	182,350	18	
1840 遞延所得稅資產(附註六(九))	4,812	-	6,073	1	權益(附註六(十))：					
1900 其他非流動資產(附註八)	10,793	1	10,523	2	3100 股本	426,003	34	371,240	38	
非流動資產合計	720,695	57	561,462	59	3140 預收股本	-	-	5,792	1	
					3200 資本公積	252,874	20	150,773	16	
					3300 保留盈餘	360,154	28	270,012	28	
					3400 其他權益	2,403	-	(8,982)	(1)	
					權益總計	1,041,434	82	788,835	82	
資產總計	\$ 1,268,529	100	971,185	100	負債及權益總計	\$ 1,268,529	100	971,185	100	

董事長：



經理人：



主辦會計：



緯創軟體股份有限公司

損益表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十二)及七)	\$ 601,322	100	455,085	100
5000 營業成本(附註六(六)(七)(八)及七)	(463,761)	(77)	(350,050)	(77)
營業毛利	137,561	23	105,035	23
營業費用(附註六(五)(六)(七)(八)及七)：				
6100 推銷費用	(24,185)	(4)	(17,356)	(4)
6200 管理費用	(104,249)	(17)	(82,451)	(18)
營業費用合計	(128,434)	(21)	(99,807)	(22)
營業淨利	9,127	2	5,228	1
營業外收入及支出(附註六(七)(十三)及七)：				
7010 其他收入	4,245	1	3,275	1
7020 其他利益及損失	12,255	2	159	-
7050 財務成本	-	-	(8)	-
7370 採用權益法認列之子公司及合資利益之份額	123,590	20	61,335	14
營業外收入及支出合計	140,090	23	64,761	15
稅前淨利	149,217	25	69,989	16
7950 減：所得稅費用(附註六(九))	(26,379)	(4)	(10,426)	(2)
本期淨利	122,838	21	59,563	14
8300 其他綜合損益(附註六(九)(十))：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	22,555	4	9,828	2
8325 備供出售金融資產之未實現評價損益	(11,170)	(2)	-	-
8360 確定福利計畫之精算利益	716	-	3,500	1
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	12,101	2	13,328	3
8500 本期綜合損益總額	\$ 134,939	23	72,891	17
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十一))				
9750 基本每股盈餘—追溯調整	\$ 2.89		1.57	
9850 稀釋每股盈餘—追溯調整	\$ 2.85		1.56	

董事長：



經理人：



主辦會計：



緯創軟體股份有限公司

權益變動表

民國一〇三年及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	股本		資本公積	保留盈餘				其他權益		小計	權益總計
	普通股股本	預收股本		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現損益			
民國一〇二年一月一日期初餘額	\$ 356,962	-	150,773	22,611	587	198,029	221,227	(18,810)	-	(18,810)	710,152
本期淨利	-	-	-	-	-	59,563	59,563	-	-	-	59,563
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,500	3,500	9,828	-	9,828	13,328
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	63,063	63,063	9,828	-	9,828	72,891
民國一〇二年度盈餘指撥及分配(註1):											
提列法定盈餘公積	-	-	-	5,228	-	(5,228)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(587)	587	-	-	-	-	-
普通股股票股利	14,278	-	-	-	-	(14,278)	(14,278)	-	-	-	-
員工執行認股權之現金發行新股	-	5,792	-	-	-	-	-	-	-	-	5,792
民國一〇二年十二月三十一日餘額	371,240	5,792	150,773	27,839	-	242,173	270,012	(8,982)	-	(8,982)	788,835
本期淨利	-	-	-	-	-	122,838	122,838	-	-	-	122,838
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	716	716	22,555	(11,170)	11,385	12,101
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	123,554	123,554	22,555	(11,170)	11,385	134,939
民國一〇三年盈餘指撥及分配(註2):											
提列法定盈餘公積	-	-	-	5,956	-	(5,956)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	8,981	(8,981)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(25,059)	(25,059)	-	-	-	(25,059)
普通股股票股利	8,353	-	-	-	-	(8,353)	(8,353)	-	-	-	-
現金增資	46,410	(5,792)	102,101	-	-	-	-	-	-	-	142,719
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 426,003	-	252,874	33,795	8,981	317,378	360,154	13,573	(11,170)	2,403	1,041,434

(註1): 董監酬勞 476 千元及員工紅利 9,527 千元已自民國一〇一一年度損益中扣除。

(註2): 董監酬勞 446 千元及員工紅利 10,708 千元已自民國一〇二年度損益中扣除。

董事長:



經理人:



主辦會計:



緯創軟體股份有限公司

現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
稅前淨利	\$ 149,217	69,989
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	5,398	2,697
攤銷費用	1,114	758
利息費用	-	8
利息收入	(4,175)	(2,724)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(123,590)	(61,335)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	51	17
不影響現金流量之收益費損項目合計	(121,202)	(60,579)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	(54,246)	(14,938)
應收帳款-關係人	(12,382)	(588)
其他應收款	15	-
其他應收款-關係人	(3,181)	(2,294)
預付款項	2,622	117
其他流動資產	(1,353)	(588)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(68,525)	(18,291)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	32,365	213
應付帳款-關係人	3,157	(987)
其他應付款	(14,346)	8,106
其他應付款-關係人	217	23
其他流動負債	2,164	4,932
預收款項	873	7,953
應計退休金負債	(388)	(360)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	24,042	19,880
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(44,483)	1,589
調整項目合計	(165,685)	(58,990)
營運產生之現金流入(出)	(16,468)	10,999
收取之利息	3,697	2,198
支付之利息	-	(8)
支付之所得稅	(3,526)	(793)
營業活動之淨現金流入(出)	(16,297)	12,396
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(7,586)	(7,350)
取得不動產、廠房及設備	(22,618)	(3,387)
存出保證金增加	(270)	(2,837)
其他應收款-關係人減少	-	54,176
取得無形資產	(1,608)	(294)
投資活動之淨現金流入(出)	(32,082)	40,308
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(25,059)	-
現金增資	142,719	-
預收股本	-	5,792
籌資活動之淨現金流入	117,660	5,792
本期現金及約當現金增加數	69,281	58,496
期初現金及約當現金餘額	262,223	203,727
期末現金及約當現金餘額	\$ 331,504	262,223

董事長：



經理人：



主辦會計：



會計師查核報告

緯創軟體股份有限公司董事會 公鑒：

緯創軟體股份有限公司及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一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，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達緯創軟體股份有限公司及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併財務狀況，與民國一〇二年及一〇一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。

緯創軟體股份有限公司已編製個體財務報表，並經本會計師出具意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳嘉儀



陳蓓琪



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號

核准簽證文號：金管證六字第0960069825號

民國一〇四年三月二十七日

緯創軟體股份有限公司

綜合資產負債表

民國一〇三年及一〇二年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	103.12.31		102.12.31		負債及權益	103.12.31		102.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 971,664	54	719,400	50	2170 應付票據及帳款	\$ 182,238	10	106,593	7
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	3,339	-	1,340	-	2180 應付帳款—關係人(附註七)	563	-	-	-
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	636,703	35	507,078	37	2200 其他應付款	335,129	19	337,088	24
1180 應收帳款—關係人(附註六(三)及七)	24,653	2	27,530	2	2220 其他應付款—關係人(附註七)	126	-	-	-
1200 其他應收款(附註六(三))	1,159	-	635	-	2230 當期所得稅負債	20,982	1	16,270	1
1210 其他應收款—關係人(附註六(三)及七)	5,651	-	1,072	-	2399 其他流動負債	32,983	2	26,394	2
1300 存貨(附註六(四))	-	-	1,417	-	2310 預收款項(附註七)	72,943	4	68,493	5
1410 預付款項	13,880	1	18,446	1	流動負債合計	644,964	36	554,838	39
1470 其他流動資產	3,884	-	6,061	-	非流動負債：				
流動資產合計	1,660,933	92	1,282,979	90	2570 遞延所得稅負債(附註六(十))	105,766	6	78,049	5
非流動資產：					2640 應計退休金負債(附註六(九))	5,896	-	7,000	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	4,915	-	7,350	-	非流動負債合計	111,662	6	85,049	5
1523 備供出售金融資產—非流動(附註六(二))	2,230	-	13,400	1	負債總計	756,626	42	639,887	44
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	60,224	3	50,749	4	歸屬於母公司業主之權益(附註六(十一))：				
1780 無形資產(附註六(七))	20,204	1	21,180	1	3100 股本	426,003	24	371,240	26
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	25,102	2	28,082	2	3140 預收股本	-	-	5,792	-
1900 其他非流動資產(附註八)	24,452	2	24,982	2	3200 資本公積	252,874	14	150,773	11
非流動資產合計	137,127	8	145,743	10	3300 保留盈餘	360,154	20	270,012	20
					3400 其他權益	2,403	-	(8,982)	(1)
					權益總計	1,041,434	58	788,835	56
資產總計	\$ 1,798,060	100	1,428,722	100	負債及權益總計	\$ 1,798,060	100	1,428,722	100

董事長：



經理人：



主辦會計：



緯創軟體股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十三)及七)	\$ 2,481,191	100	2,167,209	100
5000 營業成本(附註六(四)(六)(七)(八)(九)及七)	(1,999,672)	(81)	(1,771,705)	(82)
營業毛利	481,519	19	395,504	18
營業費用(附註六(六)(七)(八)(九)及七)：				
6100 推銷費用	(105,986)	(4)	(90,407)	(4)
6200 管理費用	(253,090)	(10)	(272,773)	(12)
營業費用合計	(359,076)	(14)	(363,180)	(16)
營業淨利	122,443	5	32,324	2
營業外收入及支出(附註六(八)(十四)及七)：				
7010 其他收入	38,780	2	48,203	2
7020 其他利益及損失	7,767	-	2,578	-
7050 財務成本	-	-	(8)	-
7370 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(2,435)	-	-	-
營業外收入及支出合計	44,112	2	50,773	2
稅前淨利	166,555	7	83,097	4
7950 減：所得稅費用(附註六(十))	(43,717)	(2)	(23,534)	(1)
本期淨利	122,838	5	59,563	3
8300 其他綜合損益(附註六(十)(十一))：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	22,555	1	9,828	-
8325 備供出售金融資產之未實現評價損益	(11,170)	-	-	-
8360 確定福利計畫精算利益	716	-	3,500	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	-	-
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	12,101	1	13,328	-
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 134,939</u>	<u>6</u>	<u>72,891</u>	<u>3</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十二))				
9750 基本每股盈餘—追溯調整	<u>\$ 2.89</u>		<u>1.57</u>	
9850 稀釋每股盈餘—追溯調整	<u>\$ 2.85</u>		<u>1.56</u>	

董事長：



經理人：



主辦會計：



緯創軟體股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇三年及一〇二一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		資本公積	保留盈餘				其他權益		小計	權益總計
	普通股股本	預收股本		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現損益			
民國一〇二一年一月一日期初餘額	\$ 356,962	-	150,773	22,611	587	198,029	221,227	(18,810)	-	(18,810)	710,152
本期淨利	-	-	-	-	-	59,563	59,563	-	-	-	59,563
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,500	3,500	9,828	-	9,828	13,328
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	63,063	63,063	9,828	-	9,828	72,891
民國一〇二一年度盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	5,228	-	(5,228)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(587)	587	-	-	-	-	-
普通股股票股利	14,278	-	-	-	-	(14,278)	(14,278)	-	-	-	-
員工執行認股權之現金發行新股	-	5,792	-	-	-	-	-	-	-	-	5,792
民國一〇二一年十二月三十一日餘額	371,240	5,792	150,773	27,839	-	242,173	270,012	(8,982)	-	(8,982)	788,835
本期淨利	-	-	-	-	-	122,838	122,838	-	-	-	122,838
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	716	716	22,555	(11,170)	11,385	12,101
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	123,554	123,554	22,555	(11,170)	11,385	134,939
民國一〇三一年度盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	5,956	-	(5,956)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	8,981	(8,981)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(25,059)	(25,059)	-	-	-	(25,059)
普通股股票股利	8,353	-	-	-	-	(8,353)	(8,353)	-	-	-	-
現金增資	46,410	(5,792)	102,101	-	-	-	-	-	-	-	142,719
民國一〇三一年十二月三十一日餘額	\$ 426,003	-	252,874	33,795	8,981	317,378	360,154	13,573	(11,170)	2,403	1,041,434

董事長：



經理人：



主辦會計：



緯創軟體股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
稅前淨利	\$ 166,555	83,097
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	24,083	23,175
攤銷費用	1,189	915
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨收益	(1,838)	(1,333)
利息費用	-	8
利息收入	(4,675)	(2,766)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	2,435	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,975	811
不影響現金流量之收益費損項目合計	24,169	20,810
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款淨額	(120,712)	(85,708)
應收帳款-關係人	5,220	(1,336)
其他應收款	(46)	603
其他應收款-關係人	(4,216)	(12,073)
存貨	1,408	1,533
預付款項	2,609	(1,251)
其他流動資產	2,512	(5,608)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(113,225)	(103,840)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	73,842	41,561
應付帳款-關係人	4,103	-
其他應付款	(13,538)	70,154
其他應付款-關係人	79	12,419
其他流動負債	8,675	6,959
預收款項	3,739	30,353
應計退休金負債	(388)	(360)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	76,512	161,086
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(36,713)	57,246
調整項目合計	(12,544)	78,056
營運產生之現金流入	154,011	161,153
收取之利息	4,194	2,621
支付之利息	-	(389)
支付之所得稅	(8,478)	(7,008)
營業活動之淨現金流入	149,727	156,377
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(7,350)
取得不動產、廠房及設備	(31,978)	(15,584)
取得無形資產	(1,627)	(357)
其他非流動資產減少(增加)	(536)	4,290
投資活動之淨現金流出	(34,141)	(19,001)
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(25,059)	-
現金增資	142,719	-
預收股本	-	5,792
籌資活動之淨現金流入	117,660	5,792
匯率變動對現金及約當現金之影響	19,018	(18,081)
本期現金及約當現金增加數	252,264	125,087
期初現金及約當現金餘額	719,400	594,313
期末現金及約當現金餘額	\$ 971,664	719,400

董事長：



經理人：



主辦會計：



附錄

審計委員會查核報告

董事會造具本公司一〇三年度營業報告書、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張嘉信會計師及陳蓓琪會計師查核完竣，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一〇四年股東常會

審計委員會召集人：謝永祥 

中 華 民 國 一〇四 年 三 月 二 十 七 日

緯創軟體股份有限公司
盈餘分配表
中華民國一〇二年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初餘額	193,823,911	
加：精算損益本期變動數	716,000	
加：本年度稅後淨利	122,837,700	
減：提列法定盈餘公積	(12,283,770)	
可供分配盈餘	305,093,841	
分配項目：		
股東股息及紅利-股票(註1)	(12,780,000)	
股東股息及紅利-現金(註2)	(63,900,483)	
期末未分配盈餘	228,413,358	
附註： 配發員工紅利 22,110,786 元 配發董事酬勞 1,105,539 元		

註1：股東股票股利每股0.3元

註2：股東現金股利每股1.5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：



經理人：



主辦會計：



附錄

「資金貸與他人作業程序」修正後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	修訂理由
第一條	<p>資金貸與對象</p> <p>公司除因業務往來、或 50%以上持股子公司有短期融通資金之必要、或資金貸放預訂轉為股權投資而有短期融通資金之必要者，得依本程序處理貸放予他人(以下簡稱借款人)外，餘不得辦理資金貸與他人。</p>	<p>資金貸與對象</p> <p>公司除因業務往來一或 50%以上持股子公司有短期融通資金之必要、或資金貸放預訂轉為股權投資而有短期融通資金之必要者，得依本程序處理貸放予他人(以下簡稱借款人)外，餘不得辦理資金貸與他人。</p>	<p>配合法規及實務修訂</p>
第二條	<p>資金貸與評估標準</p> <p>一、因業務往來之必要而向本公司借貸者，每筆借貸金額以不超過雙方間近一年內業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>二、因短期融通資金之必要而向本公司借貸者，以 50%持股子公司或預訂轉為股權投資而借貸之必要者為限。</p>	<p>資金貸與評估標準</p> <p>一、因業務往來之必要而向本公司借貸者，每筆借貸金額以不超過雙方間近一年內業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>二、因短期融通資金之必要而向本公司借貸者，以 50%以上持股子公司或預訂轉為股權投資而借貸之必要者為限。</p>	<p>配合法規及實務修訂</p>
第三條	<p>資金貸與總額及個別對象限額</p> <p>一、本公司資金貸與他人之總額以本公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表淨值之 50%為限，其中因短期融通資金必要之貸與總額以本公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表淨值之 40%為限。</p> <p>二、因業務往來之個別對象限額</p> <p>對每一借款人之限額，依下列情況分別訂定之：</p> <p>(一)本公司控股比例在 50%以上之企業，以不超過本公司淨值之 10%為限。</p> <p>(二)本公司控股比例在 50%以下之企業，以不超過該企業淨值之 40%為限。</p> <p>(三)其他借款人則以借款人之淨值之 25%為限。</p> <p>三、因短期融通資金必要之個別對象限額</p> <p>對每一借款人之限額，依下列情況分別訂定之：</p> <p>(一)本公司控股比例在 50%以上之企業，以不超過本公司淨值之 10%為限。</p> <p>(二)本公司控股比例在 50%以下之企業，以不超過該企業淨值之 40%為限。</p> <p>(三)其他借款人則以借款人之淨值之 25%為限。</p> <p>資金貸放預定轉為股權投資而有短期融通資金之必要者，逐案報予董事會核准之，且不得逾上述限額。</p>	<p>資金貸與總額及個別對象限額</p> <p>一、本公司資金貸與他人之總額以本公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表淨值之 50%為限，其中因短期融通資金必要之貸與總額以本公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表淨值之 40%為限。</p> <p>二、因業務往來之個別對象限額</p> <p>對每一借款人之限額，依下列情況分別訂定之：</p> <p>(一)本公司控股比例在 50%以上之企業，以不超過本公司淨值之 10%為限。</p> <p>(二)本公司控股比例在 50%以下之企業，以不超過該企業淨值之 40%且<u>不超過本公司淨值之 5%為限。</u></p> <p>(三)其他借款人則以借款人之淨值之 25%<u>且不超過本公司淨值之 5%為限。</u></p> <p>三、因短期融通資金必要之個別對象限額</p> <p>對每一借款人之限額，依下列情況分別訂定之：</p> <p>(一)本公司控股比例在 50%以上之企業，以不超過本公司淨值之 10%為限。</p> <p>(二)本公司控股比例在 50%以下之企業，以不超過該企業淨值之 40%為限。</p> <p>(三)其他借款人則以借款人之淨值之 25%為限。</p> <p>資金貸放預定轉為股權投資而有短期融通資金之必要者，逐案報予董事會核准之，且不得逾上述限額。</p>	<p>配合法規及實務修訂</p>

條次	原條文	修訂後條文	修訂理由
第九條	<p>對子公司之控管程序</p> <p>本公司具有控制力之子公司，若欲辦理資金貸與他人時，應訂定「資金貸與他人作業程序」且提報本公司董事會核備之，並應依所定作業程序辦理；其所訂定之資金貸與他人作業程序，應比照本作業程序相關規定訂定之，但其貸與總額、個別對象限額及期限不得逾下列規定之限額：</p> <p>一、本公司直、間接百分之百持股之子公司，其貸與總額及個別對象限額按本公司之淨值依本作業程序規定計算之。惟本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，其貸與總額不受本作業程序第三條第一項限制，但仍應依第五條第三項規定辦理。</p> <p>二、非本公司直、間接百分之百持股之子公司，其貸與總額及個別對象限額，按該子公司之淨值依本作業程序規定計算之。</p>	<p>對子公司之控管程序</p> <p>本公司具有控制力之子公司，若欲辦理資金貸與他人時，應訂定「資金貸與他人作業程序」且提報本公司董事會核備之，並應依所定作業程序辦理；其所訂定之資金貸與他人作業程序，應比照本作業程序相關規定訂定之，但其貸與總額、個別對象限額及期限不得逾下列規定之限額：</p> <p>一、本公司直、間接百分之百持股之子公司，其貸與總額及個別對象限額按該子公司之淨值本公司之淨值依本作業程序第三條規定計算之。惟本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，其貸與總額不受本作業程序第三條第一項限制，但仍不得超過本公司最近期財務報表淨值為限應依第五條第三項規定辦理。</p> <p>二、非本公司直、間接百分之百持股之子公司，其貸與總額及個別對象限額，按該子公司之淨值依本作業程序規定計算之。</p>	配合法規及實務修訂
第二十九條	<p>.....</p> <p>第六次修訂於民國一〇三年六月十八日</p>	<p>.....</p> <p>第六次修訂於民國一〇三年六月十八日 第七次修訂於民國一〇四年六月二十四日</p>	增訂修訂日期