

緯創軟體股份有限公司
一〇一年股東常會議事錄

證券代號:4953

時間：中華民國一〇一年六月二十八日(星期四)上午九時整

地點：空軍官兵活動中心(台北市仁愛路三段145號2樓)

出席：出席股東代表之股數計22,001,207股，佔本公司已發行且流通在外股份總數33,889,591股之64.92%

主席：蕭清志



紀錄：張智裕



主席致詞：略。

壹、報告事項

一、一百年度營業報告。(如後附)

二、監察人審查報告。(如後附)

貳、承認及討論事項

第一案

案由：本公司一百年度營業報告書及財務報表承認案。(董事會提)

說明：本公司一百年度營業報告書及財務報表(含資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等)，業經本公司董事會決議通過，並經監察人查核完竣，謹請承認。(如後附)

主席說明：為了符合公司治理更嚴謹及順應潮流，今年各項承認及討論事項議案皆採投票表決方式，將於逐案討論後，同一時間進行投票業依每個議案分別計票。

決議：本議案之投票表決結果-表決時出席股東可表決股份總數22,001,207股，贊成權數21,981,225權，贊成比率99.91%，無反對權數，廢票權數17,911權。本案照原議案表決通過。

第二案

案由：擬具本公司一百年度盈餘分配之議案，提請承認。(董事會提)

說明：

一、本公司一百年稅後淨利為新台幣(以下同)24,986,476元，提撥法定盈餘公積2,498,648元及提列特別盈餘公積587,986元，加計以前年度未分配盈餘124,932,665元，合計可分配盈餘146,832,507元，擬分配股東股息及紅利13,555,840元，全數以股票發放之(依面值分派每股新台幣0.4元)。

二、本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除權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。

五、一百年度盈餘分配表。(如後附)

六、謹請承認。

決議:本議案之投票表決結果-表決時出席股東可表決股份總數 22,001,207 股，贊成權數 21,981,225 權，贊成比率 99.91%，無反對權數，廢票權數 17,911 權。本案照原議案表決通過。

第三案

案由:本公司一百年度盈餘轉增資發行新股案，提請討論。(董事會提)

說明:

一、本公司考量未來業務發展需要，擬自民國一百年可分配盈餘中提撥股東股息及紅利新台幣(以下同)13,555,840 元，增資發行新股 1,355,584 股，增資發行新股後實收股本為 352,451,750 元。

二、前項增資俟主管機關核准後，其中股東之股息及紅利之 13,555,840 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 40 股，配發不足一股之部份，於除權基準日起五日內，由股東自行向本公司股務申請拼湊，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:本議案之投票表決結果-表決時出席股東可表決股份總數 22,001,207 股，贊成權數 21,981,225 權，贊成比率 99.91%，無反對權數，廢票權數 17,911 權。本案照原議案表決通過。

第四案

案由:擬修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請討論。(董事會提)

說明:

一、配合公司法修訂，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂前後之內容請詳修訂條文對照表。

二、謹請討論。

「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。本公司依法令規定對於持有記名股票未滿一千股之股東，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。 <u>議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</u> 本公司依法令規定 <u>對於持有記名股票未滿一千股之股東，</u> 得以公告方式為之。	依法令規定修改
第二十三條 第二十九次修訂於中華民國一百年六月二十八日 <u>第三十次修訂於中華民國一〇一年六月二十八日</u>	增訂修訂日期

決議：本議案之投票表決結果-表決時出席股東可表決股份總數 22,001,207 股，贊成權數 21,981,225 權，贊成比率 99.91%，無反對權數，廢票權數 17,911 權。本案照原議案表決通過。

第五案

案由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請討論。（董事會提）

說明：

一、依 101.02.13 金管證發字第 1010004588 號函規定修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文，修訂前後之內容請詳修訂條文對照表。（如後附）

二、謹請討論。

決議：本議案之投票表決結果-表決時出席股東可表決股份總數 22,001,207 股，贊成權數 21,981,225 權，贊成比率 99.91%，無反對權數，廢票權數 17,911 權。本案照原議案表決通過。

參、臨時動議：無

肆、散會：民國一〇一年六月二十八日上午九點二十八分。



一、民國一百年回顧

回顧一百年，公司在日本市場因為地震的影響，造成日本三個月的收入減少三分之一，但卻能在第三季重回地震前的收入水準，並於第四季將危機化為轉機，併入一個將近兩百人的日本團隊，所產生的效益，是任何一個在日本的台灣資訊服務公司所不能及的。當然，在一百年，公司也面臨各種經營挑戰，新客戶新業務的開發拓展也持續不斷的進行，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

相較於九十九年度，一百年公司整體營運仍維持成長，一百年度合併營收為新台幣十四億九百萬，較九十九年度增長 32%。稅前淨利為新台幣三千七百萬元，所得稅費用一千二百萬，稅後淨利為新台幣二千五百萬元，稅後基本每股盈餘為 0.74 元。

三、研究發展狀況

延續去年在雲端技術的發展，公司將延續既有的服務能量，分別從雲端產業的三個層次切入。(1)雲端機房設備的維護服務:這是最基層的系統服務，緯創軟體將建立一個服務團隊，協助雲端硬體製造商，提供客戶系統硬體的一線售後維護服務，如系統硬體安裝與定期檢修、客戶報修電話的回應、硬體的故障診斷與更換等服務。(2)雲端備份系統的建置與服務:隨著企業國際化的發展，分支機構的資料保存與備份，已成為重要課題。緯創軟體將協同合作廠商提供雲端資料備份的解決方案及服務，滿足跨區營運企業分支機構資料保存備份的需求。(3)教育雲應用系統的開發:在雲端技術應用層上，緯創軟體開發電子書包應用相關的教育雲應用系統，以滿足未來無紙教學的電子化趨勢。這套系統將與平板電腦(電子書包)整合，提供老師與同學進行:教材管理、行事曆管理、聯絡簿管理、作業統計管理、權限管理等。緯創軟體從這三個層次切入雲端技術領域，除了延伸既有核心能力的應用範圍外，還能紮實的參與雲端市場的發展，是一個相對穩健的跳躍策略。

四、展望民國一百零一年

展望新的一年，台灣將整合公司既有服務能量與服務據點，提供客戶跨區營運的資訊服務，掌握 ECFA 衍生的商機。在大陸市場的發展上，公司將積極結合解決方案合作夥伴，提供專案實施、客製化與維護服務。同時也會善用累積的電信產業經驗與客戶關係，發展行動應用服務，爭取大陸大型企業客戶，擴大中國大陸企業客戶的營收貢獻。另，在通過日本地震對營收的考驗後，公司也擴大日籍員工的規模，藉此提升服務品質與在地形象，得到日本客戶更多的信任，同時也增加雲端設備技術維護服務，創造新的業務動能。

今年將進一步發揮公司各營運據點的綜效，形成一個客戶服務的跨區營運服務平台，成為區隔同業的價值優勢。感謝各位股東女士先生對我們的鼓勵及支持，我們將更努力的為全體股東創造利潤與榮耀。

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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇〇年度及九十九年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表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財務報表表示意見。

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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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，第一段所述之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一般公認會計原則編製，足以允當表達緯創軟體股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之之民國一〇〇年度及九十九年度之經營成果與現金流量。

民國一〇〇年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

緯創軟體股份有限公司已編製民國一〇〇年度及九十九年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

陳信琪

會計師：

陳信琪

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

民國一〇一年三月二十日



緯創軟體股份有限公司

資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	100.12.31		99.12.31		負債及股東權益	100.12.31		99.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 94,644	12	178,682	25	2140 應付票據及帳款	\$ 7,255	1	6,567	1
1320 備供出售金融資產-流動	29,743	4	120,490	17	2190 應付款項-關係人	3,412	-	4,497	1
1140 應收票據及帳款淨額	96,791	12	91,647	13	2263 預收收入	13,131	2	11,092	2
1150 應收款項-關係人	38,979	5	8,064	1	2170 應付費用	61,315	8	50,710	7
1180 其他應收款-關係人	59,825	8	60	-	2280 其他流動負債	8,789	1	8,675	1
1190 其他金融資產-流動	338	-	231	-	流動負債合計	93,902	12	81,541	12
1286 遞延所得稅資產-流動	45	-	452	-	其他負債：				
1298 預付費用及其他流動資產	4,010	1	2,611	-	2810 應計退休金負債	29,321	4	30,147	4
流動資產合計	324,375	42	402,237	56	2860 遞延所得稅負債-非流動	12,062	2	4,066	1
基金及長期投資：					2880 其他負債-其他	133	-	459	-
1421 採權益法之長期股權投資	430,228	54	299,048	42	其他負債合計	41,516	6	34,672	5
1481 以成本衡量之金融資產-非流動	23,400	3	-	-	負債合計	135,418	18	116,213	17
基金及長期投資合計	453,628	57	299,048	42	股東權益：				
固定資產：					3110 普通股股本	338,446	43	315,790	44
成 本：					32XX 資本公積	148,121	18	142,969	20
1544 電腦設備	12,128	1	11,969	2	保留盈餘：				
1561 辦公設備	886	-	890	-	法定盈餘公積	20,112	2	14,753	2
1631 租賃改良	5,100	1	5,100	1	3310 未分配盈餘	149,919	19	143,197	20
1611 租賃資產	504	-	504	-	保留盈餘合計	170,031	21	157,950	22
	18,618	2	18,463		股東權益其他項目：				
15X9 減：累積折舊	(15,328)	(2)	(14,507)	(2)	3420 累積換算調整數	(1,816)	-	(18,778)	(3)
固定資產淨額	3,290	-	3,956	1	3451 備供出售金融資產未實現損益	(587)	-	316	-
其他資產：					股東權益其他項目合計	(2,403)	-	(18,462)	(3)
1820 存出保證金	7,421	1	7,399	1	股東權益合計	654,195	82	598,247	83
1830 遞延費用	899	-	1,820	-	重大承諾事項及或有事項				
其他資產合計	8,320	1	9,219	1	負債及股東權益總計	\$ 789,613	100	714,460	100
資產總計	\$ 789,613	100	714,460	100					

董事長：



經理人：



-6-

會計主管：



緯創軟體股份有限公司

損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	100年度		99年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 352,190	100	370,559	100
5000 營業成本	(251,568)	(71)	(234,389)	(63)
營業毛利	100,622	29	136,170	37
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	(21,227)	(6)	(20,320)	(5)
6200 管理費用	(73,881)	(21)	(84,652)	(23)
	(95,108)	(27)	(104,972)	(28)
營業淨利	5,514	2	31,198	9
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	669	-	681	-
7121 權益法認列之投資收益	38,306	11	36,427	10
7140 處分投資利益	134	-	25	-
7130 處分固定資產利益	4	-	-	-
7160 兌換利益	4,069	1	-	-
7480 什項收入	295	-	379	-
	43,477	12	37,512	10
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	(61)	-	(25)	-
7530 處分固定資產損失	-	-	(18)	-
7560 兌換損失	-	-	(3,696)	(1)
7630 減損損失	(12,000)	(4)	-	-
7880 什項支出	(7)	-	(263)	-
	(12,068)	(4)	(4,002)	(1)
7900 本期稅前淨利	36,923	10	64,708	18
8110 所得稅費用	(11,936)	(3)	(13,918)	(4)
列計非常利益前本期淨利	24,987	7	50,790	14
9200 非常利益	-	-	2,801	1
9600 本期淨利	\$ 24,987	7	53,591	15
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘(單位：新台幣元)：				
基本每股盈餘-追溯調整	\$ 1.10	0.74	2.00	1.66
稀釋每股盈餘-追溯調整	\$ 1.06	0.72	1.90	1.58

董事長：



經理人：



會計主管：



緯創軟體股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配盈餘	備供出售 金融資產 未實現損益	累積換算 調整數	合計	
民國九十九年一月一日期初餘額	\$ 288,772	136,859	8,717	107,193	2,053	30	543,624	
民國九十九年度淨利	-	-	-	53,591	-	-	53,591	
員工執行認股權之現金發行新股	9,697	-	-	-	-	-	9,697	
員工認股權酬勞成本	-	1,015	-	-	-	-	1,015	
盈餘指撥及分配(註1)：								
提列法定盈餘公積	-	-	6,036	(6,036)	-	-	-	
盈餘轉增資	11,551	-	-	(11,551)	-	-	-	
員工紅利轉增資	5,770	5,095	-	-	-	-	10,865	
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	286	286	
採權益法認列之國外被投資公司外幣換算調整數	-	-	-	-	(20,831)	-	(20,831)	
民國九十九年十二月三十一日餘額	315,790	142,969	14,753	143,197	(18,778)	316	598,247	
民國一〇〇年度淨利	-	-	-	24,987	-	-	24,987	
員工執行認股權之現金發行新股	7,750	2,455	-	-	-	-	10,205	
員工認股權酬勞成本	-	909	-	-	-	-	909	
盈餘指撥及分配(註2)：								
提列法定盈餘公積	-	-	5,359	(5,359)	-	-	-	
盈餘轉增資	12,906	-	-	(12,906)	-	-	-	
員工紅利轉增資	2,000	1,788	-	-	-	-	3,788	
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	(903)	(903)	
採權益法認列之國外被投資公司外幣換算調整數	-	-	-	-	16,962	-	16,962	
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 338,446	148,121	20,112	149,919	(1,816)	(587)	654,195	

註1：董監酬勞 543 千元及員工紅利 10,865 千元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞 482 千元及員工紅利 9,646 千元已於損益表中扣除。

董事長：



經理人：



-8-

會計主管：





民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100年度	99年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 24,987	53,591
調整項目：		
折舊費用	2,180	2,403
攤銷費用	1,239	1,077
員工認股權酬勞成本	909	1,015
非常利益	-	(2,801)
處分投資利益	(134)	(25)
權益法認列之投資收益	(38,306)	(36,427)
處分及報廢固定資產損失(利益)	(4)	18
遞延所得稅費用	8,403	9,461
資產減損損失	12,000	-
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據及帳款	(5,144)	27,383
應收帳款－關係人	(30,915)	(1,843)
其他應收款－關係人	(1,200)	823
其他金融資產－流動	(107)	330
預付費用及其他流動資產	(1,399)	770
應付票據及帳款	688	(1,750)
應付款項－關係人	(1,085)	3,936
預收收入	2,039	(1,772)
應付費用	14,393	9,531
其他流動負債	114	666
應計退休金負債	(826)	(1,138)
營業活動之淨現金流入(出)	(12,168)	65,248
投資活動之現金流量：		
備供出售金融資產－流動減少(增加)	89,978	(70,149)
長期股權投資退回款	15,153	-
以成本衡量之金融資產增加	(35,400)	-
採權益法之長期股權投資增加	(91,065)	(14,462)
購置固定資產	(1,515)	(1,515)
處分固定資產價款	5	7
存出保證金減少(增加)	(22)	8,639
遞延費用增加	(318)	(266)
其他應收款－關係人增加	(58,565)	-
投資活動之淨現金流出	(81,749)	(77,746)
融資活動之現金流量：		
其他負債－其他增加(減少)	(326)	459
員工執行認股權之現金發行新股	10,205	9,697
融資活動之淨現金流入	9,879	10,156
本期現金及約當現金淨減少數	(84,038)	(2,342)
期初現金及約當現金餘額	178,682	181,024
期末現金及約當現金餘額	\$ 94,644	178,682
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 61	25
本期支付所得稅	\$ 4,231	2,804
不影響現金流量之投資及融資活動：		
採權益法評價之長期股權投資累積換算調整數	\$ 16,962	(20,831)
備供出售金融商品未實現損益	\$ (903)	286
員工紅利轉增資	\$ 3,788	10,865

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：

緯創軟體股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇〇年度及九十九年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表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表表示意見。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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。

本會計師之意見，第一段所述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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達緯創軟體股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇〇年度及九十九年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳嘉倫

陳信琪

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

民國一〇一年三月二十日



緯創軟體股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	100.12.31		99.12.31			負債及股東權益	100.12.31		99.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 444,680	41	342,194	40	2140	應付票據及帳款	\$ 34,903	3	23,663	3
1321 備供出售金融資產－流動	29,743	3	120,490	14	2190	應付款項－關係人	193	-	474	-
1140 應收票據及帳款淨額	405,600	38	289,432	34	2263	預收收入	39,470	3	19,247	2
1150 應收款項－關係人	19,332	2	11,061	1	2170	應付費用	221,080	21	142,634	17
1190 其他金融資產－流動	339	-	2,331	-	2280	其他流動負債	62,784	6	21,496	2
120X 存 貨	-	-	1,540	-	2286	遞延所得稅負債－流動	21,370	2	5,956	1
1286 遞延所得稅資產－流動	3,897	-	452	-		流動負債合計	379,800	35	213,470	25
1298 預付費用及其他流動資產	14,882	1	23,035	4		其他負債：				
流動資產合計	918,473	85	790,535	93	2810	應計退休金負債	29,321	3	30,147	4
1481 以成本衡量之金融資產－非流動	23,400	2	-	-	2820	存入保證金	21	-	19	-
固定資產：					2860	遞延所得稅負債－非流動	13,334	1	12,024	1
成 本：					2880	其他負債－其他	133	-	459	-
1544 電腦設備	62,453	6	63,356	8		其他負債合計	42,809	4	42,649	5
1561 辦公設備	9,936	1	10,530	1		負債合計	422,609	39	256,119	30
1551 運輸設備	746	-	686	-		股東權益：				
1611 租賃資產	504	-	504	-	3110	普通股股本	338,446	31	315,790	37
1631 租賃改良	37,185	3	15,876	2	32XX	資本公積	148,121	14	142,969	17
	110,824	10	90,952	11		保留盈餘：				
15X9 減：累積折舊	(62,291)	(5)	(56,665)	(7)	3310	法定盈餘公積	20,112	2	14,753	1
1672 預付設備款	6,462	-	458	-	3350	未分配盈餘	149,919	14	143,197	17
固定資產淨額	54,995	5	34,745	4		保留盈餘合計	170,031	16	157,950	18
1760 商譽	27,360	3	1,586	-		股東權益其他項目：				
其他資產：					3420	累積換算調整數	(1,816)	-	(18,778)	(2)
1820 存出保證金	25,761	2	13,273	2	3451	備供出售金融資產未實現損益	(587)	-	316	-
1830 遞延費用	7,248	1	2,626	-		股東權益其他項目合計	(2,403)	-	(18,462)	(2)
1860 遞延所得稅資產－非流動	19,567	2	11,601	1		股東權益合計	654,195	61	598,247	70
其他資產合計	52,576	5	27,500	3		重大承諾事項及或有事項				
資產總計	\$ 1,076,804	100	854,366	100		負債及股東權益總計	\$ 1,076,804	100	854,366	100

董事長：



經理人：



-11-

會計主管：



緯創軟體股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100年度		99年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 1,408,938	100	1,076,737	100
5000 營業成本	(1,153,740)	(82)	(765,734)	(71)
營業毛利	255,198	18	311,003	29
6000 營業費用：				
6100 推銷費用	(51,365)	(4)	(62,208)	(6)
6200 管理費用	(197,379)	(14)	(202,407)	(19)
6300 研究發展費用	(141)	-	(242)	-
	(248,885)	(18)	(264,857)	(25)
營業淨利	6,313	-	46,146	4
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	796	-	836	-
7140 處分投資利益	134	-	25	-
7160 兌換利益	6,342	-	428	-
7460 政府補助收入	30,881	2	14,680	1
7480 什項收入	11,433	1	5,059	1
	49,586	3	21,028	2
營業外費用及損失：				
7510 利息支出	(55)	-	(110)	-
7520 減損損失	(13,604)	(1)	-	-
7530 處分固定資產損失	(3,504)	-	(650)	-
7880 什項支出	(1,295)	-	(1,599)	-
	(18,458)	(1)	(2,359)	-
7900 合併稅前淨利	37,441	2	64,815	6
8111 所得稅費用	(12,454)	(1)	(14,025)	(1)
列計非常損益及會計原則變動之累積影響				
數前淨利	24,987	1	50,790	5
9200 非常利益	-	-	2,801	-
9600 合併淨利	\$ 24,987	1	53,591	5
每股盈餘(單位：新台幣元)：				
9750 本公司基本每股盈餘-追溯調整	\$ 0.74		1.66	
9850 本公司稀釋每股盈餘-追溯調整	\$ 0.72		1.58	

董事長：



經理人：



會計主管：



緯創軟體股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	法定盈餘 公積	未分配盈餘	備供出售 金融資產 未實現損益	累積換算 調整數	合計	
民國九十九年一月一日期初餘額	\$ 288,772	136,859	8,717	107,193	2,053	30	543,624	
民國九十九年度合併淨利	-	-	-	53,591	-	-	53,591	
員工執行認股權之現金發行新股	9,697	-	-	-	-	-	9,697	
員工認股權酬勞成本	-	1,015	-	-	-	-	1,015	
盈餘指撥及分配(註1)：								
提列法定盈餘公積	-	-	6,036	(6,036)	-	-	-	
盈餘轉增資	11,551	-	-	(11,551)	-	-	-	
員工紅利轉增資	5,770	5,095	-	-	-	-	10,865	
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	286	286	
國外營運機構外幣換算調整數	-	-	-	-	(20,831)	-	(20,831)	
民國九十九年十二月三十一日餘額	315,790	142,969	14,753	143,197	(18,778)	316	598,247	
民國一〇〇年度合併淨利	-	-	-	24,987	-	-	24,987	
員工執行認股權之現金發行新股	7,750	2,455	-	-	-	-	10,205	
員工認股權酬勞成本	-	909	-	-	-	-	909	
盈餘指撥及分配(註2)：								
提列法定盈餘公積	-	-	5,359	(5,359)	-	-	-	
盈餘轉增資	12,906	-	-	(12,906)	-	-	-	
員工紅利轉增資	2,000	1,788	-	-	-	-	3,788	
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	(903)	(903)	
國外營運機構外幣換算調整數	-	-	-	-	16,962	-	16,962	
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 338,446	148,121	20,112	149,919	(1,816)	(587)	654,195	

註1：董監酬勞 543 千元及員工紅利 10,865 千元已於合併損益表中扣除。

註2：董監酬勞 482 千元及員工紅利 9,646 千元已於合併損益表中扣除。

董事長：



經理人：



-13-

會計主管：



緯創軟體股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100年度	99年度
營業活動之現金流量：		
合併淨利	\$ 24,987	53,591
調整項目：		
折舊費用	19,453	14,065
攤銷費用	1,814	7,762
員工認股權酬勞成本	909	1,015
非常利益	-	(2,801)
處分固定資產損失	3,504	650
處分投資利益	(134)	(25)
遞延所得稅費用	5,313	9,395
減損損失	13,604	-
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據及帳款	(94,447)	(17,496)
應收款項－關係人	(8,087)	(19,051)
其他金融資產－流動	2,067	85
存貨	1,591	(1,550)
預付費用及其他流動資產	9,422	(9,986)
應付票據及帳款	9,347	(3,908)
應付款項－關係人	(4,254)	9,285
預收收入	13,269	(51,347)
應付費用	74,065	73,049
其他流動負債	29,995	706
應計退休金負債	(826)	(1,138)
營業活動之淨現金流入	<u>101,592</u>	<u>62,301</u>
投資活動之現金流量：		
備供出售金融資產－流動減少(增加)	89,978	(70,149)
以成本衡量之金融資產增加	(35,400)	-
購置固定資產	(37,298)	(12,747)
處分固定資產價款	2,426	49
存出保證金減少(增加)	(11,348)	8,338
遞延資產增加	(6,110)	(470)
購併子公司淨現金流入	-	2,405
商譽增加	(25,923)	-
投資活動之淨現金流出	<u>(23,675)</u>	<u>(72,574)</u>
融資活動之現金流量：		
償還長期借款	-	(11,911)
其他負債－其他減少	(326)	-
員工執行認股權之現金發行新股	10,205	9,697
融資活動之淨現金流入(出)	<u>9,879</u>	<u>(2,214)</u>
匯率影響數	14,690	(5,444)
本期現金及約當現金淨增加(減少)數	102,486	(17,931)
期初現金及約當現金餘額	342,194	360,125
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 444,680</u>	<u>342,194</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息	\$ 61	110
支付所得稅	\$ 4,930	2,978
不影響現金流量之投資及融資活動：		
備供出售金融商品未實現損益	\$ (903)	286
員工紅利轉增資	\$ 3,788	10,865
國外營運機構累積換算調整數	\$ 16,962	(20,831)
應付設備款增加數	\$ 4,736	-
併購子公司淨現金流入數：		
收購成本(現金)	\$ -	16,766
取得之非現金資產及承受之負債淨額	-	1,361
收購產生之商譽	-	(1,757)
收購產生之非常利益	-	2,801
併購取得之現金	<u>\$ -</u>	<u>19,171</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



緯創軟體股份有限公司

監察人審查報告書

茲准董事會造送本公司一〇〇年度財務報表及合併財務報表經委由「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簽證、連同營業報告書及盈餘分配表，經審查認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定，特此報告。

此 致

緯創軟體股份有限公司一〇一年股東常會

彭錦彬

監察人：

日商 LAC



法人代表人：三柴照和



鄭玉芬

中 華 民 國 一〇一 年 四 月 十 六 日

緯創軟體股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一百零九年

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	124,932,665	
加：本年度稅後淨利	24,986,476	
減：提列 10%法定盈餘公積	2,498,648	
減：特別盈餘公積	587,986	
可供分配盈餘	146,832,507	
分配項目：		
股東紅利	13,555,840	股東股票股利 每股 0.4 元
期末未分配盈餘	133,276,667	
附註：		
配發員工紅利 4,379,968 元		
配發董監事酬勞 218,998 元		

董事長：



經理人：



主辦會計：



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
第一條	<p>目的及法源依據</p> <p>為符合新法令並加強本公司「取得及處分資產處理程序」之管理，特依據證券交易法第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)96.01.19 金管證一字第0960001463 號之規定修訂之。</p>	<p>目的及法源依據</p> <p>為符合新法令並加強本公司「取得及處分資產處理程序」之管理，特依據證券交易法第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會) <u>96.01.19 金管證一字第0960001463 號之相關</u>規定修訂之。</p>	因應法源依據修改
第三條	<p>定義</p> <p>一、……………。</p> <p>二、……………。</p> <p>三、……………。</p> <p>四、……………。</p> <p>五、本處理程序所稱之「專業鑑價機構」，係指章程或營業登記證載明以不動產或其他固定資產之鑑價為營業項目。</p> <p>六、……………：</p> <p>(一)、……………。</p> <p>(二)、……………。</p> <p>(三)、……………。</p> <p>七、……………。</p> <p>八、……………。</p>	<p>定義</p> <p>一、……………。</p> <p>二、……………。</p> <p>三、……………。</p> <p>四、……………。</p> <p>五、本處理程序所稱之「專業<u>鑑估價</u>機構」，係指章程或營業登記證載明以不動產或其他固定資產之<u>鑑估價</u>為營業項目。</p> <p>六、……………：</p> <p>(一)、……………。</p> <p>(二)、……………。</p> <p>(三)、……………。</p> <p>七、……………。</p> <p>八、……………。</p>	修改名稱
第六條	<p>公告申報程序</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)、向關係人取得不動產。</p> <p>(二)、從事大陸地區投資。</p> <p>(三)、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(四)、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定</p>	<p>公告申報程序</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之<u>即</u>日起<u>算</u>二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)、向關係人取得<u>或處分</u>不動產，<u>或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、經會計</u></p>	因應法規修訂

條次	原條文	修訂後條文	修訂理由
	<p>之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(五)、除前四款以外之資產交易，其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。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ……。 2. ……。 3. ……。 4. 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新臺幣五億元以上。(以公司預計投入之金額為計算基準)。 <p>二、…………。</p> <p>三、第二項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。</p> <p>四、…………。</p> <p>五、…………。</p> <p>六、…………。</p> <p>七、本公司依規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一)、…………。 (二)、…………。 	<p><u>師簽證之總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</u></p> <p>(二)、從事大陸地區投資。</p> <p><u>(三二)</u>、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p><u>(四三)</u>、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p><u>(五四)</u>、除前<u>四三款</u>以外之資產交易或從事大陸地區投資，其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。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ……。 2. ……。 3. ……。 4. 以自地委建、<u>租地委建</u>、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額未達新臺幣五億元以上。(以公司預計投入之金額為計算基準)。 <p>二、…………。</p> <p>三、<u>第二前</u>項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。</p> <p>四、…………。</p> <p>五、…………。</p> <p>六、…………。</p> <p>七、本公司依規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之<u>即日起算</u>二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一)、…………。 (二)、…………。 	

條次	原條文	修訂後條文	修訂理由
		<u>(三)原公告申報內容有變更。</u>	
第八條	<p>對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、……………。</p> <p>二、……………。</p>	<p>對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、……………。</p> <p>二、……………。</p> <p><u>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百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或經會計師簽證之總資產為準。</u></p> <p><u>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。</u></p>	因應法規修訂
第十條	<p>專業估價機構之估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、……………。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(一)、估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>(二)、二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>四、契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未</p>	<p>專業估價機構之估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、……………。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，<u>除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外</u>，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(一)、估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>(二)、二家以上專業估價者</p>	因應法規修訂

條次	原條文	修訂後條文	修訂理由
	<p>逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	<p>之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>四、契約成立日前估價者，專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	
<p>第十一條</p>	<p>簽證會計師意見</p> <p>一、公開發行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，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>依金管證一字第 09600014631 號暨公開發行公司取得或處分資產處理準則第十條但書。公開發行公司取得或處分有價證券，符合下述情事者，得免適用上述規定：</p> <p>.....</p> <p>二、公開發行公司取得或處分會員證或無形資產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，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並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。</p> <p>三、.....</p>	<p>簽證會計師意見</p> <p>一、公開發行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行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>依金管證一字第 09600014631 號暨公開發行公司取得或處分資產處理準則第十條但書。公開發行公司取得或處分有價證券，符合下述情事者，得免適用上述規定：</p> <p>.....</p> <p>二、公開發行公司取得或處分會員證或無形資產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，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，會計師並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。</p> <p>三、.....</p>	<p>因應法規修訂</p>

條次	原條文	修訂後條文	修訂理由
第十一條之一		<u>前二條交易金額之計算，應依第六條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部份免再計入。</u>	新增條文
	向關係人取得不動產	<u>向關係人取得不動產交易</u>	因應
第十二條	<p>本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過後，始得為之：</p> <p>一、取得不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、……………。</p> <p>三、依第十三條及第十四條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、……………。</p> <p>五、……………。</p> <p>六、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p>	<p><u>本公司與關係人取得或處分資產，應依本處理程序辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上，亦應依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</u></p> <p><u>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項為之：</u></p> <p>一、<u>取得或處分資產不動產</u>之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、……………。</p> <p>三、<u>向關係人取得不動產</u>，依第十三條及第十四條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、……………。</p> <p>五、……………。</p> <p><u>六、依本條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</u></p> <p><u>六七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</u></p> <p><u>本條交易金額之計算，應依第六條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序提交董事會通過及監</u></p>	法規修訂

條次	原條文	修訂後條文	修訂理由
		<p><u>察人承認部分免再計入。</u></p> <p><u>本公司與其子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事長得依第五條第二項第三款授權額度內先決行，事後再提報最近期之董事會追認。</u></p>	
第二十二條	<p>.....</p> <p>本公司應於董事會決議通過之日起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。</p>	<p>.....</p> <p>本公司應於董事會決議通過之<u>即</u>日起<u>算</u>二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。</p>	因應法規修訂
第二十九條	<p>.....</p> <p>第二次修訂於民國九十八年十二月二十四日</p>	<p>.....</p> <p>第三次修訂於<u>中華民國一〇一年六月二十八日</u></p>	增訂修訂日期