



VIA Labs, Inc.

股票代號：6756

威鋒電子股份有限公司 VIA Labs, Inc.

民 國 一 一 三 年 股 東 常 會 議 事 手 冊

中 華 民 國 一 一 三 年 六 月 二 十 日

目 錄

	頁次
股東常會議程.....	1
報告事項.....	2
承認事項.....	3
討論事項.....	3
臨時動議.....	3

附 件

附件一、112 年度營業報告書.....	4
附件二、112 年度審計委員會審查報告書.....	6
附件三、112 年度財務報告.....	7
附件四、112 年度盈餘分配表.....	27
附件五、112 年度董事之個別酬金細目.....	28
附件六、公司章程修正條文對照表.....	29

附 錄

附錄一：董事持股情形.....	30
附錄二：公司章程.....	31
附錄三：股東會議事規則.....	34

威鋒電子股份有限公司

一一三年股東常會議程

一、時間：中華民國一一三年六月二十日（星期四）上午九時整

二、地點：新北市新店區北新路三段 223 號(台北矽谷國際會議中心 2 樓 B 廳)

三、股東會召開方式：實體股東會

四、開會程序：

（一）宣佈開會

（二）主席致詞

（三）報告事項

1. 112 年度營業狀況報告。
2. 112 年度審計委員會審查報告書。
3. 112 年度員工及董事酬勞分派情形報告。
4. 112 年度現金股利分配情形報告。
5. 112 年度董事酬金報告。

（四）承認事項

1. 112 年度營業報告書及財務報表案。
2. 112 年度盈餘分配案。

（五）討論事項

公司章程修正案。

（六）臨時動議

（七）散會

報告事項

報告案一 董事會提

案由：112年度營業狀況報告，敬請 鑒察。

說明：請參閱本手冊附件一第4~5頁及附件三第7~26頁。

報告案二 董事會提

案由：112年度審計委員會審查報告書，敬請 鑒察。

說明：請參閱本手冊附件二第6頁。

報告案三 董事會提

案由：112年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：1、依本公司章程第十九條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於5%為員工酬勞及不高於1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2、本公司112年度未扣除員工與董事酬勞稅前淨利233,486,773元，按本公司章程規定分派，擬以現金分派，員工酬勞分派約8.57%計20,000,000元(含經理人酬勞分派約2.14%計5,000,000元)，董事酬勞分派約0.39%計900,000元。

3、本案業經3月5日薪資報酬委員會審查通過，並經董事會決議通過。

報告案四 董事會提

案由：112年度現金股利分配情形報告，敬請 鑒察。

說明：1、本公司112年度可供分配盈餘為新台幣335,346,512元。考量資金運用及避免股本膨脹，擬發放現金股利新台幣138,984,000元，截至113年2月20日止流通在外股數計算，每股配發現金股利2.0元，112年度盈餘分配表請參閱本手冊附件四第27頁。

2、本次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，列入本公司其他收入項下。

3、本案之現金股利配息基準日及發放日，以及嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，股東配息率發生變動而需修正時，授權董事長全權處理之。

4、本案業經審計委員會審查通過，並經董事會決議通過。

報告案五 董事會提

案由：112年度董事酬金報告，敬請 鑒察。

說明：1、本公司董事酬金係包括參加董事會議及功能性委員會之車馬費、功能性委員會之固定報酬及依公司章程按年度獲利情形提撥之董事酬勞：

(1) 董事酬金政策之定額依「薪資報酬委員會組織規程」給付，除參考公司整體營運績效外，亦參酌個別董事投入時間、擔負之職責、對公司績效之貢獻度、未來風險及同業水準等。

(2) 董事酬勞政策係訂於公司章程，年度如有獲利時，得由董事會提撥不高於百分之一為董事酬勞，由董事會決議並提股東會報告依章程按年度提撥。

112年度董事之個別酬金細目，請參閱本手冊附件五第28頁。

2、本案業經3月5日薪資報酬委員會審查通過，並經董事會決議通過。

承認事項

承認案一 董事會提

案由：112年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：本公司112年度營業報告書及財務報表，業經113年3月6日董事會決議通過，財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所王攀發會計師及施錦川會計師查核竣事，認為足以允當表達，並出具無保留意見之查核報告書，連同營業報告書，經送交審計委員會審查完竣在案。請參閱本手冊附件一第4~5頁及附件三第7~26頁。

決議：

承認案二 董事會提

案由：112 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司 112 年度盈餘分配表請參閱本手冊附件四第 27 頁，本案業經審計委員會審查通過，並經董事會決議通過。

決議：

討論事項

討論案一 董事會提

案由：公司章程修正案，敬請 決議。

說明：配合法令修正，擬修正「公司章程」部分條文，其內容請參閱本手冊附件六第 29 頁「公司章程修正條文對照表」。

決議：

臨時動議

散會

附件一

威鋒電子股份有限公司

112 年度營業報告書

回顧去年，全球新冠肺炎疫情已經趨緩，且全球各國幾乎已完全開放國境，但是全球經濟卻未能逐漸好轉，主要為各國央行為平抑通膨而連續升息，使企業投資與消費支出急凍，終端需求快速緊縮，PC 及手機市場亦遭遇有史以來最大的衰退，且美中貿易衝突亦未停歇，加上中國經濟的衰退，及 2023 年 10 月初爆發的以巴衝突，可能引發影響全球經濟前景的遲滯；面對詭譎的經濟局勢和層出不窮的經營挑戰，威鋒電子不斷地推出高速傳輸與 USB Type-C 各類應用產品，積極布局產品差異化並維持技術領先，其中 VL108 USB PD 3.1 and DP Alt-mode 控制晶片率先取得 USB-IF USB PD 3.1 EPR 認證、VL830 已被全球近 50 個客戶設計案採用，從旅行擴充基座到螢幕等，為多樣化的產品提供動能、VL832 USB4 終端裝置控制晶片榮獲 USB 開發者論壇 (USB-IF) 的 USB4 產品認證，且信號完整性有所提升，能更有彈性地支援可拆式電纜的設計，是 USB4 生態系統中重要的里程碑。並在經營團隊和全體員工的努力下，繳出全年營收達 20.35 億元的成績單。

隨著 Intel、Apple、AMD 等國際大廠全力推出支援 USB4 之處理器及平台，傳輸變革已然展開，導入 USB4 規格之消費性電子產品陸續上市；此外，在成熟市場：筆電、手機、顯示器、遊戲機、IoT 與 AR/VR…等裝置，USB Type-C 介面的普及，將是威鋒電子業績未來能夠成長的重要因素。

一百一十二年度營業報告

總結一百一十二年合併營業收入為新台幣 2,035,103 仟元，歸屬母公司業主之稅後淨利為新台幣 180,569 仟元，以加權平均流通在外股數 69,021 仟股計算，每股盈餘為新台幣 2.62 元。

項目			112 年	111 年
財務收支	營業收入(仟元)		2,035,103	2,954,986
	營業毛利(仟元)		931,360	1,546,092
	歸屬本公司業主之淨利(仟元)		180,569	723,535
獲利能力	資產報酬率(%)		4.86	18.32
	股東權益報酬率(%)		5.98	22.67
	占實收資本比	營業利益(損失)	22.51	103.19
	率(%) (註)	稅前純益	30.82	123.33
	純益率(%)		8.87	24.49
	每股盈餘 (元)		2.62	10.56

註：112 年底實收資本額包括預收股款資本額 2,970 仟元

一百一十三年度營業計畫概要

威鋒電子秉持以使用者需求為出發點，依循 USB Type-C 規格特性，致力於提供實用且專業的晶片方案。USB4 規格傳輸速度高達 40Gbps，傳輸速度更有效率，而生態系統要建立完整，不外乎是作業系統和 USB4 主控端的採用，在 Windows 11，以及 Intel Alder Lake/Raptor Lake、AMD Rembrandt/Phoenix、Apple M1/M2 的平台上，也同步搭載 USB4 規格，滲透率逐步提升，同時市面上支援 USB4 規格的桌機、筆電與日俱增，對 IC 設計廠商來說，USB4 產品平均客單價也會比起現在主流的 USB 3.1 高出不少。威鋒電子的 USB4 終端裝置控制晶片，將持續導入多家客戶產品應用，為業績提供成長動能。展望未來，我們肩上扛著許多股東的期許，繼續帶領員工維持紀律、落實公司核心價值、確實執行技術路徑圖，持續為公司創造收入，是我們努力的目標。我們將提供更好的產品及服務，與客戶共同努力追求成長與獲利。

負責人：陳文琦



經理人：林志峰



主辦會計：陳鴻文



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 六 日

附件二

威鋒電子股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表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二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

此 致

威鋒電子股份有限公司一一三年度股東常會

審計委員會召集人：謝韻明



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 六 日

會計師查核報告

威鋒電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

威鋒電子股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達威鋒電子股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與威鋒電子股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對威鋒電子股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對威鋒電子股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

威鋒電子股份有限公司及其子公司於銷售產品時，於客戶取得商品之控制並承擔商品風險後認列收入；技術服務收入則於勞務提供條件完全滿足且收入金額能可靠衡量時予以認列。威鋒電子股份有限公司及其子公司民國 112 年度對部分客戶之銷貨收入金額佔合併營業收入 31%，該等客戶之銷貨收入對合併財務報表之影響係屬重大，因是將威鋒電子股份有限公司及其子公司對該等客戶銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。

威鋒電子股份有限公司及其子公司有關收入認列之會計政策請參閱附註四。

本會計師瞭解並測試該等客戶收入真實性之主要內部控制制度設計與執行之有效性，並針對該等客戶之全年度銷貨收入進行抽核及函證程序，藉以測試對該等客戶銷貨之真實性。

其他事項

威鋒電子股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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威鋒電子股份有限公司及其子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威鋒電子股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

威鋒電子股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對威鋒電子股份有限公司及其子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，以及使威鋒電子股份有限公司及其子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威鋒電子股份有限公司及其子公司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，決定對威鋒電子股份有限公司及其子公司民國 112 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 王 攀 發

王攀發



會計師 施 錦 川

施錦川



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 113 年 3 月 6 日

威鋒電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111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）	\$ 1,389,385		38	\$ 1,513,917		40
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	-		-	406		-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九）	310,000		9	-		-
1170	應收帳款（附註四、十及二九）	202,640		6	259,067		7
1200	其他應收款（附註四及十）	3,611		-	2,369		-
130X	存貨（附註四、五及十一）	313,371		9	957,566		25
1479	其他流動資產（附註十六）	10,729		-	15,480		-
11XX	流動資產總計	2,229,736		62	2,748,805		72
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	177,913		5	162,446		4
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	778,038		22	638,794		17
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及二九）	115,789		3	80,828		2
1755	使用權資產（附註四、十四及二九）	43,441		1	13,355		-
1780	無形資產（附註四、十五及二九）	127,988		3	46,468		1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	94,024		3	74,054		2
1980	其他金融資產－非流動（附註十六及三十）	37,846		1	56,278		2
1990	其他非流動資產－其他（附註十六）	188		-	7,339		-
15XX	非流動資產總計	1,375,227		38	1,079,562		28
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,604,963		100	\$ 3,828,367		100
	負債及權益						
	流動負債						
2170	應付票據及帳款（附註十七及二九）	\$ 151,665		4	\$ 130,818		4
2200	其他應付款（附註十八及二九）	445,293		12	383,072		10
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	81,700		2	104,343		3
2250	負債準備－流動（附註四及十九）	8,538		-	4,718		-
2280	租賃負債－流動（附註四、十四及二九）	15,284		1	14,855		-
2399	其他流動負債（附註十八）	14,975		1	6,699		-
21XX	流動負債總計	717,455		20	644,505		17
	非流動負債						
2580	租賃負債－非流動（附註四、十四及二九）	29,482		1	-		-
2640	確定福利負債（附註四及二十）	3,137		-	2,938		-
25XX	非流動負債總計	32,619		1	2,938		-
2XXX	負債總計	750,074		21	647,443		17
	權益（附註二一）						
3110	普通股股本	690,740		19	685,110		18
3140	預收股本	5,191		-	4,496		-
3200	資本公積	1,576,268		44	1,571,188		41
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	229,194		6	156,817		4
3320	特別盈餘公積	27,628		1	22,209		1
3350	未分配盈餘	354,629		10	768,732		20
3300	保留盈餘總計	611,451		17	947,758		25
3400	其他權益	(28,761)		(1)	(27,628)		(1)
3XXX	權益總計	2,854,889		79	3,180,924		83
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 3,604,963		100	\$ 3,828,367		100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳文琦



經理人：林志峰



會計主管：陳鴻文



威鋒電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二九）				
4100	銷貨收入	\$ 2,034,958	100	\$ 2,954,841	100
4800	其他營業收入	145	-	145	-
4000	營業收入合計	2,035,103	100	2,954,986	100
5000	營業成本（附註十一、二二及二九）	1,103,743	54	1,408,894	48
5900	營業毛利	931,360	46	1,546,092	52
	營業費用（附註二二及二九）				
6100	推銷費用	53,338	2	47,754	2
6200	管理費用	76,255	4	73,380	2
6300	研究發展費用	645,622	32	714,750	24
6450	預期信用減損損失	-	-	653	-
6000	營業費用合計	775,215	38	836,537	28
6900	營業淨利	156,145	8	709,555	24
	營業外收入及支出（附註二二及二九）				
7100	利息收入	34,034	2	17,450	-
7020	其他利益及損失	23,823	1	121,350	4
7050	財務成本	(175)	-	(343)	-
7000	營業外收入及支出合計	57,682	3	138,457	4
7900	稅前淨利	213,827	11	848,012	28
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(33,258)	(2)	(124,477)	(4)
8200	本年度淨利	180,569	9	723,535	24

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註二十及二一）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 141)	-	\$ 235	-
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	(869)	-	(6,607)	-
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	(264)	-	1,188	-
8300	其他綜合損益（淨額）合計	(1,274)	-	(5,184)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 179,295</u>	<u>9</u>	<u>\$ 718,351</u>	<u>24</u>
	每股盈餘（附註二四）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 2.62</u>		<u>\$ 10.56</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.57</u>		<u>\$ 10.25</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳文琦



經理人：林志峰



會計主管：陳鴻文



威鋒電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		普 通 股 股 本	預 收 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益		權 益 總 額
					法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具 未 實 現 損 失	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 675,000	\$ 11,556	\$ 1,561,112	\$ 68,781	\$ 15,757	\$ 891,773	(\$ 21,390)	(\$ 819)	\$ 3,201,770
	110 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	88,036	-	(88,036)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	6,452	(6,452)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(752,323)	-	-	(752,323)
N1	股份基礎給付交易（附註二五）	-	-	1,270	-	-	-	-	-	1,270
N1	員工行使認股權發行新股	10,110	(7,060)	8,806	-	-	-	-	-	11,856
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	723,535	-	-	723,535
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	235	(6,607)	1,188	(5,184)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	723,770	(6,607)	1,188	718,351
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	685,110	4,496	1,571,188	156,817	22,209	768,732	(27,997)	369	3,180,924
	111 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	72,377	-	(72,377)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	5,419	(5,419)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(516,735)	-	-	(516,735)
N1	股份基礎給付交易（附註二五）	-	-	550	-	-	-	-	-	550
N1	員工行使認股權發行新股	5,630	695	4,530	-	-	-	-	-	10,855
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	180,569	-	-	180,569
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(141)	(869)	(264)	(1,274)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	180,428	(869)	(264)	179,295
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 690,740	\$ 5,191	\$ 1,576,268	\$ 229,194	\$ 27,628	\$ 354,629	(\$ 28,866)	\$ 105	\$ 2,854,889

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳文琦



經理人：林志峰



會計主管：陳鴻文



威鋒電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 213,827	\$ 848,012
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	81,579	68,403
A20200	攤銷費用	58,303	61,520
A20300	預期信用減損損失	-	653
A20900	財務成本	175	343
A21200	利息收入	(34,034)	(17,450)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	550	1,270
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融資產	(15,061)	(8,342)
A31150	應收帳款	56,427	123,695
A31200	存 貨	644,195	(503,324)
A31240	其他流動資產	4,751	(6,617)
A32150	應付票據及帳款	20,847	(160,591)
A32180	其他應付款	(8,286)	54,598
A32200	負債準備	3,820	(2,183)
A32230	其他流動負債	8,276	(32,760)
A32240	確定福利負債	58	38
A33000	營運產生之現金	1,035,427	427,265
A33100	收取之利息	32,792	15,585
A33300	支付之利息	(175)	(343)
A33500	支付之所得稅	(75,871)	(232,180)
AAAA	營業活動之淨現金流入	992,173	210,327
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(140,113)	(177,116)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(310,000)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	434,000
B02700	購置不動產、廠房及設備	(97,632)	(71,661)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
B04500	購置無形資產	(\$ 67,577)	(\$ 62,517)
B06600	其他金融資產減少	<u>18,432</u>	<u>27,762</u>
BBBB	投資活動之淨現金流 (出) 入	<u>(596,890)</u>	<u>150,468</u>
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃負債本金償還	(13,707)	(14,355)
C04500	發放現金股利	(516,735)	(752,323)
C04800	員工執行認股權	<u>10,855</u>	<u>11,856</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(519,587)</u>	<u>(754,822)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(228)</u>	<u>1,155</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(124,532)	(392,872)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,513,917</u>	<u>1,906,789</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,389,385</u>	<u>\$ 1,513,917</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳文琦



經理人：林志峰



會計主管：陳鴻文



會計師查核報告

威鋒電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

威鋒電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達威鋒電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與威鋒電子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，對威鋒電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對威鋒電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

威鋒電子股份有限公司於銷售產品時，於客戶取得商品之控制並承擔商品風險後認列收入；技術服務收入則於勞務提供條件完全滿足且收入金額能可靠衡量時予以認列。威鋒電子股份有限公司民國 112 年度對部分客戶之銷貨收入金額佔營業收入 31%，該等客戶之銷貨收入對個體財務報表之影響係屬重大，因是將威鋒電子股份有限公司對該等客戶銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。

威鋒電子股份有限公司有關收入認列之會計政策請參閱附註四。

本會計師瞭解並測試該等客戶收入真實性之主要內部控制制度設計與執行之有效性，並針對該等客戶之全年度銷貨收入進行抽核及函證程序，藉以測試對該等客戶銷貨之真實性。

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威鋒電子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威鋒電子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。

威鋒電子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，惟其目的非對威鋒電子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，以及使威鋒電子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威鋒電子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. 對於威鋒電子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，並負責形成威鋒電子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，決定對威鋒電子股份有限公司民國 112 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 王 攀 發

王攀發



會計師 施 錦 川

施錦川



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 113 年 3 月 6 日

威鋒電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111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）	\$ 1,374,888	38	\$ 1,501,199	39
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	-	-	406	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九）	310,000	8	-	-
1170	應收帳款（附註四、十及二九）	202,640	6	259,067	7
1200	其他應收款（附註四及十）	3,611	-	2,369	-
130X	存貨（附註四、五及十一）	313,371	9	957,566	25
1479	其他流動資產（附註十六）	9,785	-	15,426	-
11XX	流動資產總計	2,214,295	61	2,736,033	71
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	177,913	5	162,446	4
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	778,038	22	638,794	17
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	25,973	1	24,486	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及二九）	115,503	3	80,638	2
1755	使用權資產（附註四、十四及二九）	40,861	1	13,178	-
1780	無形資產（附註四及十五）	125,742	3	41,615	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	94,024	3	74,054	2
1915	其他金融資產－非流動（附註十六及三十）	37,846	1	56,278	2
1920	其他非流動資產-其他（附註十六）	188	-	7,339	-
15XX	非流動資產總計	1,396,088	39	1,098,828	29
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,610,383	100	\$ 3,834,861	100
	負債及權益				
	流動負債				
2170	應付票據及帳款（附註十七及二九）	\$ 151,665	4	\$ 130,818	4
2200	其他應付款（附註十八及二九）	453,230	13	389,713	10
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	81,683	2	104,334	3
2250	負債準備－流動（附註四及十九）	8,538	-	4,718	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十四及二九）	14,694	-	14,662	-
2399	其他流動負債（附註十八）	15,089	1	6,754	-
21XX	流動負債總計	724,899	20	650,999	17
	非流動負債				
2580	租賃負債－非流動（附註四、十四及二九）	27,458	1	-	-
2640	確定福利負債（附註四及二十）	3,137	-	2,938	-
25XX	非流動負債總計	30,595	1	2,938	-
2XXX	負債總計	755,494	21	653,937	17
	權益（附註二一）				
3110	普通股股本	690,740	19	685,110	18
3140	預收股本	5,191	-	4,496	-
3210	資本公積	1,576,268	44	1,571,188	41
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	229,194	6	156,817	4
3320	特別盈餘公積	27,628	1	22,209	1
3350	未分配盈餘	354,629	10	768,732	20
3300	保留盈餘總計	611,451	17	947,758	25
3400	其他權益	(28,761)	(1)	(27,628)	(1)
3XXX	權益總計	2,854,889	79	3,180,924	83
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 3,610,383	100	\$ 3,834,861	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳文琦



經理人：林志峰



會計主管：陳鴻文



威鋒電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二九）				
4100	銷貨收入	\$ 2,034,958	100	\$ 2,954,841	100
4800	其他營業收入	145	-	145	-
4000	營業收入合計	2,035,103	100	2,954,986	100
5000	營業成本（附註十一、二二及二九）	1,103,743	54	1,408,894	48
5900	營業毛利	931,360	46	1,546,092	52
	營業費用（附註二二及二九）				
6100	推銷費用	53,338	2	47,754	2
6200	管理費用	76,255	4	73,380	2
6300	研究發展費用	648,498	32	717,259	24
6450	預期信用減損損失	-	-	653	-
6000	營業費用合計	778,091	38	839,046	28
6900	營業淨利	153,269	8	707,046	24
	營業外收入及支出（附註二二及二九）				
7100	利息收入	34,017	2	17,428	-
7020	其他利益及損失	23,666	1	120,839	4
7050	財務成本	(116)	-	(328)	-
7070	採用權益法認列子公司及關聯企業損益份額	1,751	-	2,385	-
7000	營業外收入及支出合計	59,318	3	140,324	4

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 212,587	11	\$ 847,370	28
7950	所得稅費用(附註四及二三)	(32,018)	(2)	(123,835)	(4)
8200	本年度淨利	<u>180,569</u>	<u>9</u>	<u>723,535</u>	<u>24</u>
	其他綜合損益(附註二十及二一)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(141)	-	235	-
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	(869)	-	(6,607)	-
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	(264)	-	1,188	-
8300	其他綜合損益(淨 額)合計	(1,274)	-	(5,184)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 179,295</u>	<u>9</u>	<u>\$ 718,351</u>	<u>24</u>
	每股盈餘(附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 2.62</u>		<u>\$ 10.56</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.57</u>		<u>\$ 10.25</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳文琦

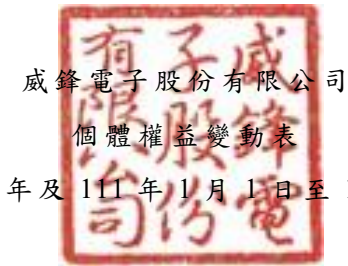


經理人：林志峰



會計主管：陳鴻文





威鋒電子股份有限公司

個體權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

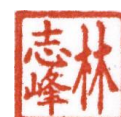
代 碼		普 通 股 股 本	預 收 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		
					法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之 權 益 工 具 未 實 現 損 失	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 675,000	\$ 11,556	\$ 1,561,112	\$ 68,781	\$ 15,757	\$ 891,773	(\$ 21,390)	(\$ 819)	\$ 3,201,770
N1	股份基礎給付交易（附註二五）	-	-	1,270	-	-	-	-	-	1,270
N1	員工行使認股權發行新股	10,110	(7,060)	8,806	-	-	-	-	-	11,856
	110 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	88,036	-	(88,036)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	6,452	(6,452)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(752,323)	-	-	(752,323)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	723,535	-	-	723,535
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	235	(6,607)	1,188	(5,184)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	723,770	(6,607)	1,188	718,351
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	685,110	4,496	1,571,188	156,817	22,209	768,732	(27,997)	369	3,180,924
N1	股份基礎給付交易（附註二五）	-	-	550	-	-	-	-	-	550
N1	員工行使認股權發行新股	5,630	695	4,530	-	-	-	-	-	10,855
	111 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	72,377	-	(72,377)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	5,419	(5,419)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(516,735)	-	-	(516,735)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	180,569	-	-	180,569
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(141)	(869)	(264)	(1,274)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	180,428	(869)	(264)	179,295
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 690,740	\$ 5,191	\$ 1,576,268	\$ 229,194	\$ 27,628	\$ 354,629	(\$ 28,866)	\$ 105	\$ 2,854,889

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳文琦



經理人：林志峰



會計主管：陳鴻文



威鋒電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 212,587	\$ 847,370
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	81,123	68,118
A20200	攤銷費用	55,725	59,510
A20300	預期信用減損損失	-	653
A20900	財務成本	116	328
A21200	利息收入	(34,017)	(17,428)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	550	1,270
A22400	採用權益法認列子公司利益之 份額	(1,751)	(2,385)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(15,061)	(8,342)
A31150	應收帳款	56,427	123,695
A31200	存 貨	644,195	(503,324)
A31240	其他流動資產	5,641	(6,592)
A32150	應付票據及帳款	20,847	(160,591)
A32180	其他應付款	(6,990)	57,978
A32200	負債準備	3,820	(2,183)
A32230	其他流動負債	8,335	(32,741)
A32240	確定福利負債	58	38
A33000	營運產生之現金	1,031,605	425,374
A33100	收取之利息	32,775	15,563
A33300	支付之利息	(116)	(328)
A33500	支付之所得稅	(74,639)	(231,514)
AAAA	營業活動之淨現金流入	989,625	209,095
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(140,113)	(177,116)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(310,000)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	434,000
B02700	購置不動產、廠房及設備	(97,427)	(71,536)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
B04500	取得購置無形資產	(\$ 67,577)	(\$ 58,641)
B06600	其他金融資產減少	<u>18,432</u>	<u>27,762</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(<u>596,685</u>)	<u>154,469</u>
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃負債本金償還	(13,371)	(14,115)
C04500	發放現金股利	(516,735)	(752,323)
C04800	員工執行認股權	<u>10,855</u>	<u>11,856</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>519,251</u>)	(<u>754,582</u>)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(126,311)	(391,018)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,501,199</u>	<u>1,892,217</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,374,888</u>	<u>\$ 1,501,199</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳文琦



經理人：林志峰



會計主管：陳鴻文



附件四

威鋒電子股份有限公司
112 年度盈餘分配表

新台幣元

項目	金額	
期初未分配盈餘		174,198,627
加：本期稅後淨利	180,569,098	
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(141,020)	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		180,428,078
減：提列法定盈餘公積(10%)		(18,042,808)
減：提列特別盈餘公積		(1,237,385)
本期可供分配盈餘		335,346,512
分配項目：		
減：股東現金股利(每股 2 元)		(138,984,000)
期末未分配盈餘		196,362,512

負責人：陳文琦



經理人：林志峰



主辦會計：陳鴻文



附件五

112 年度董事之個別酬金細目

112 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；%

職稱	姓 名	董 事 酬 金								A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例 (%)		兼 任 員 工 領 取 相 關 酬 金								A、B、C、D、 E、F、G 等七項總 額及占稅後純益 之比例(%)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		本公司	財務報 表內所有 公司	本公司	財務報 表內所有 公司	本公司	財務報 表內所有 公司	本公司	財務報 表內所有 公司	本公司	財務報 表內所有公 司	本公司	財務報 表內所有 公司	本公司	財務報 表內所有 公司	本公司		財務報表內 所有公司		本公司	財務報 表內所有 公司	
																現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長	陳文琦	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	無
										0%	0%									0%	0%	
董 事	王雪紅	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	無
										0%	0%									0%	0%	
	威盛電子(股) 公司代表人： 林子牧	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	無	
										0%	0%								0%	0%		
	威盛電子(股) 公司代表人： 陳主望	0	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 0	\$ 0	10,232
											0%	0%								0%	0%	
獨 立 董 事	謝韻明	300	300	0	0	300	300	50	50	\$ 650	\$ 650	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 650	\$ 650	無
										0.36%	0.36%									0.36%	0.36%	
	殷偉雄	300	300	0	0	300	300	40	40	\$ 640	\$ 640	0	0	0	0	0	0	0	\$ 640	\$ 640	無	
										0.35%	0.35%								0.35%	0.35%		
	吳璧昇	300	300	0	0	300	300	50	50	\$ 650	\$ 650	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 650	\$ 650	無
										0.36%	0.36%									0.36%	0.36%	

1. 本公司獨立董事酬金係包括參加董事會議及功能性委員會之車馬費、功能性委員會之固定報酬及依公司章程規定所提列之董事酬勞。前述定額報酬金額係由本公司薪酬委員會參考同業水準及個別獨立董事投入時間、擔負之職責等因素後提出建議，經董事會通過議定之。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事並無為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取酬金之情事。

註：本表所揭露酬金內容與所稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

附件六

威鋒電子股份有限公司 公司章程修正條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
第二十條： 本公司年度決算如有本期稅後淨利時，依下列順序分派之。 一、提繳稅捐。 二、彌補以往年度虧損。 三、提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達<u>實收資本額</u>時，不在此限。 四、依法提列或迴轉特別盈餘公積；提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期未分配盈餘之數額提列。 五、依前述一至四項順序分派後，得併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案。 （以下略。）	第二十條： 本公司年度決算如有本期稅後淨利時，依下列順序分派之。 一、提繳稅捐。 二、彌補以往年度虧損。 三、提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積<u>累積</u>已達<u>本公司資本總額</u>時，不在此限。 四、依法提列或迴轉特別盈餘公積；提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期未分配盈餘之數額提列。 五、依前述一至四項順序分派後，得併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案。 （以下略。）	配合經濟部函示，酌做修正
第二十二條： 本章程訂立於中華民國 97 年 6 月 24 日。 第一次修正於中華民國 99 年 6 月 01 日。 第二次修正於中華民國 105 年 06 月 28 日。 第三次修正於中華民國 106 年 11 月 21 日。 第四次修正於中華民國 107 年 06 月 19 日。 第五次修正於中華民國 108 年 05 月 22 日。 第六次修正於中華民國 109 年 06 月 19 日。 第七次修正於中華民國 110 年 07 月 20 日。 第八次修正於中華民國 111 年 06 月 17 日。 <u>第九次修正於中華民國 113 年 06 月 20 日。</u>	第二十二條： 本章程訂立於中華民國 97 年 6 月 24 日。 第一次修正於中華民國 99 年 6 月 01 日。 第二次修正於中華民國 105 年 06 月 28 日。 第三次修正於中華民國 106 年 11 月 21 日。 第四次修正於中華民國 107 年 06 月 19 日。 第五次修正於中華民國 108 年 05 月 22 日。 第六次修正於中華民國 109 年 06 月 19 日。 第七次修正於中華民國 110 年 07 月 20 日。 第八次修正於中華民國 111 年 06 月 17 日。	增列修訂日期

附錄一

董事持股情形

- 一、公司實收資本額為 695,610,000 元，已發行股數計 69,561,000 股。
- 二、依證交法第 26 條之規定，全體董事最低應持有股數計 5,564,880 股。
- 三、截至本次股東會停止過戶股東名簿記載之全體董事持有股數為 39,302,569 股，持股明細如下所述：

113 年 04 月 22 日

職稱	姓名	選任日期	任期	停止過戶日 持有股數	持股比率%
董事長	陳文琦	111.06.17	3 年	80,497	0.12%
董事	王雪紅	111.06.17	3 年	379,072	0.54%
董事	威盛電子(股)公司代表人：林子牧	111.06.17	3 年	38,843,000	55.84%
董事	威盛電子(股)公司代表人：陳主望	111.06.17	3 年	38,843,000	55.84%
獨立董事	謝韻明	111.06.17	3 年	0	0%
獨立董事	殷偉雄	111.06.17	3 年	0	0%
獨立董事	吳璧昇	111.06.17	3 年	0	0%

附錄二

威鋒電子股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為威鋒電子股份有限公司。英文名稱為 VIA Labs, Inc.。

第二條：本公司所營事業如下：

- 01 CC01080 電子零組件製造業
- 02 CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- 03 F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- 04 F113070 電信器材批發業
- 05 F118010 資訊軟體批發業
- 06 F119010 電子材料批發業
- 07 F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- 08 F213060 電信器材零售業
- 09 F218010 資訊軟體零售業
- 10 F219010 電子材料零售業
- 11 F401010 國際貿易業
- 12 F601010 智慧財產權業
- 13 I301010 資訊軟體服務業
- 14 I301020 資料處理服務業
- 15 I301030 電子資訊供應服務業
- 16 I501010 產品設計業
- 17 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司就業務上需要得為對外保證及轉投資其他事業，轉投資總額得超過本公司實收股本百分之四十。

第三條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣壹拾億元，分為壹億股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。

前項資本總額內，保留新台幣壹億元，分壹仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，供員工認股權證發行之用。

第五條之一：本公司發行員工認股權憑證之認股價格低於發行日本公司股票之收盤價者，或轉讓予員工之庫藏股價格低於本公司買回股份之平均價格者，應由代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之。

第六條：本公司股票概為記名式，並應編號及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。本公司得以發行無實體股票，並應洽證券商集中保管事業機構登錄；發行其他有價證券者亦同。

第七條：本公司股東名簿記載之變更，於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不得為之。

第三章 股東會

第八條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終結後六個月內由董事會依法召開之，股東臨時會於必要時依法召集之。本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經主管機關公告之方式為之。

第九條：股東會開會時以董事長為主席，董事長因故不能出席時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者由董事中互推一人代理之。
由董事會以外之其他召集人召集者，主席由該召集人擔任之，召集權人有二人以時，應互推一人擔任之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條規定出具委託書，委託代理人出席，並依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十一條：本公司各股東，除法令另有規定外，每股有一表決權。本公司召開股東會時，應將電子方式列為行使表決權管道之一，以電子方式或書面行使表決權之股東，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。

第十二條：股東會之決議除公司法另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。本公司股東得以電子方式行使表決權，其相關事宜依法令規定辦理。

第四章 董事

第十三條：本公司設董事五至九人，董事之選舉應採候選人提名制度，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。公司每年得為董事於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散董事因違法或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。
上述董事名額中獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，其選任方式採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及其他應遵循事項，依相關法令規定辦理。

本公司設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，其職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上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。

第十五條：董事會之召集於七日前通知，如遇緊急事項得隨時召集之。前述董事會之召集得以書面，傳真或電子郵件方式為之。

董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前述代理人以受一人之委託為限。

董事會開會時，得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十六條：本公司董事長、董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準授權由董事會議定之。

第五章 經理人

第十七條：本公司得設置經理人若干人，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

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具：一、營業報告書；二、財務報表；三、盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，依法定程序提請股東常會承認。

第十九條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，並由董事會決議具體條件對象。

第二十條：本公司年度決算如有本期稅後淨利時，依下列順序分派之。

一、提繳稅捐。

二、彌補以往年度虧損。

三、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資本總額時，不在此限。

四、依法提列或迴轉特別盈餘公積；提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。

五、依前述一至四項順序分派後，得併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案。

考量本公司產業發展處於成長階段，本公司之股利政策主要係依據未來之資本預算資金需求及配合長期財務規劃，並兼顧股東利益等因素而定。本公司股利分派得以現金或股票為之，其數額以不低於當年度稅後盈餘百分之十，惟現金股利分配之比率不低於股利總額百分之十。

盈餘分配依下列規定辦理：分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部分以發放現金之方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會；如以發行新股之方式為之時，依公司法規定，提請股東會決議通過後分派之。

第七章 附 則

第二十一條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十二條：本章程訂立於中華民國 97 年 6 月 24 日。

第一次修正於中華民國 99 年 6 月 01 日。

第二次修正於中華民國 105 年 06 月 28 日。

第三次修正於中華民國 106 年 11 月 21 日。

第四次修正於中華民國 107 年 06 月 19 日。

第五次修正於中華民國 108 年 05 月 22 日。

第六次修正於中華民國 109 年 06 月 19 日。

第七次修正於中華民國 110 年 07 月 20 日。

第八次修正於中華民國 111 年 06 月 17 日。

附錄三

威鋒電子股份有限公司 股東會議事規則

第 1 條

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，爰依上市上櫃公司治理實務守則規定訂定本規則，以資遵循。

第 2 條

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。

第 3 條

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

第 4 條

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。每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。

第 5 條

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，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第 6 條

本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

本公司出席股東繳交簽到卡以代簽到。

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。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司應於會議開始前，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

第 6-1 條

本公司召開股東會視訊會議，股東會召集通知依公開發行股票公司股務處理準則規定辦理。

第 7 條

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，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

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。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第 8 條

本公司應將會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

第 9 條

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，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。

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；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

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；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。

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。

第 10 條

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，主席不得逕行宣布散會；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。

第 11 條

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兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

第 12 條

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。

第 13 條

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。

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。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

第 14 條

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理。

第 15 條

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。議事錄應依公司法第一百八十三條規定記載，在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定辦理外，並依公開發行股票公司股務處理準則規定辦理。

第 16 條

徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，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；股東會以視訊會議召開者，本公司應於會議開始前，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

第 17 條

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協助維持秩序時，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。

第 18 條

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，決議在五日内延期或續行集會。

第 19 條

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第 20 條

本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點。

第 21 條

股東會以視訊會議召開者，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日内延期或續行集會，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。依規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

第 22 條

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

第 23 條

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

本規則訂定於 106 年 11 月 21 日。

第一次修正於 111 年 06 月 17 日。