

艾訊股份有限公司

一〇二年股東常會議事錄

時間：中華民國 102 年 6 月 13 日(星期四)上午 9 時整

地點：新北市新店區寶橋路 235 巷 2 號 11 樓

出席：親自出席及委託代理出席股份總數為 41,261,506 股，佔本公司已發行股份總數 77,343,034 股之 53.34%。

主席：董事長楊裕德

記錄：高梅香



壹、宣佈開會：報告出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、一〇一年度營業報告書(詳如附件一)，敬請 洽悉。

二、一〇一年度監察人查核報告書(詳如附件二)，敬請 洽悉。

三、修正本公司『董事會議事規範』報告。

說明：配合主管機關修正「公開發行公司董事會議事辦法」，修正本公司『董事會議事規範』(詳如議事手冊)，敬請 洽悉。

四、一〇二年度開始採用國際財務報導準則可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額報告。

說明：1.依據 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函規定辦理。

2.本公司自 102 年度開始採用 IFRSs，因轉換致 102 年 1 月 1 日未分配盈餘減少新台幣 57,401,748 元，依法免就帳列股東權益項下之未實現重估增值及累積換算調整數轉入保留盈餘部分於 102 年 1 月 1 日提列特別盈餘公積，故 102 年 1 月 1 日可分配盈餘淨減少新台幣 57,401,748 元。

肆、承認、討論暨選舉事項：

第一案

(董事會提)

案由：一〇一年度營業報告書及財務報表(含合併報表)案，提請 承認。

說明：

一、本公司一〇一年度財務報表及合併財務報表已編製完成，經董事會決議通過，送請資誠聯合會計師事務所馮敏娟及賴宗義會計師查核簽證完竣，併同營業報告書送請監察人查核後，出具書面查核報告書在案。

二、一〇一年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表(詳如附件三)。

三、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

(董事會提)

案由：一〇一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、一〇一年度稅後淨利為新台幣(以下同) 177,880,887 元，依法提列法定盈餘公積 17,788,089 元後，扣除「依持股比例認列被投資公司之股東權益變動調整數」1,168,567 元、提列特別盈餘公積-股東權益減項 7,430,431 元，加計期初未分配盈餘 356,028 元，可供分配盈餘為 151,849,828 元，並依章程規定擬訂盈餘分配表(詳如附件四)。
- 二、現金股利每股配發 1.96 元，發放至元止，元以下無條件捨去。俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日及發放日等相關事宜。
- 三、嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，以致配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理。
- 四、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

(董事會提)

案由：修正本公司『資金貸與及背書保證作業程序』案，提請 討論。

說明：

- 一、為配合主管機關修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」擬廢止本公司原訂之『資金貸與他人作業程序』及『背書保證作業程序』。並將本公司原『資金貸與他人作業程序』及『背書保證作業程序』兩作業程序合而為一，訂名為『資金貸與及背書保證作業程序』。修訂後之『資金貸與及背書保證作業程序』(詳如議事手冊)。
- 二、敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案

(董事會提)

案由：修正本公司『股東會議事規則』案，提請 討論。

說明：

- 一、為配合主管機關修正股東會議事規則相關規範，修正本公司『股東會議事規則』，『股東會議事規則』修正前後條文對照表(詳如議事手冊)。
- 二、敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案

(董事會提)

案由：補選監察人案，提請 選舉。

說明：

- 一、本公司監察人中華開發工業銀行股份有限公司法人代表王韻淇，因業務繁忙擬辭去本公司監察人職務，任期至 102 年本次股東常會完成補選時止。
- 二、本次補選監察人任期自 102 年 6 月 13 日至 104 年 6 月 17 日補足原任期止。
- 三、本次選舉依本公司董事及監察人選舉辦法為之(詳如議事手冊)。
- 四、敬請 選舉。

選舉結果：

監察人當選名單及獲得權數：

姓 名	當選權數
兆豐創業投資(股)公司 代表人：羅銀益	40,188,659

伍、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

陸、散 會：同日上午 9 時 16 分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

營業報告書

各位親愛的股東：

艾訊 101 年度從研發通用型產品轉型朝垂直市場產品發展，並以軌道交通、能源及醫療為主軸，朝獲利較高的產業發展，在全球景氣逐漸復甦及專案營收之挹注，加上同仁們努力不懈和全體股東的支持下，101 年度每股盈餘及股東權益報酬率分別為 2.31 元及 14.45%。展望 102 年，我們會持續執行既定策略，專注核心技術研發和開拓垂直市場，期許新的一年有更佳的經營績效表現。

就 101 年度經營成果及 102 年度展望報告如下：

一、101 年度營運概況：

（一）營業計劃實施成果：

101 年度營業收入為新台幣 17.06 億元，集團合併營業收入 28.02 億元，稅後淨利為新台幣 1.78 億元，稅後每股盈餘 2.31 元。

（二）預算執行情形：

101 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

（三）財務收支及獲利能力：

項 目		101 年度	100 年度
財務結構(%)	負債占資產比率	22.41	21.04
	長期資金占固定資產比率	581.24	558.43
償債能力(%)	流動比率	218.39	269.06
	速動比率	127.13	167.78
	利息保障倍數	22,530.33	-
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	11.31	9.40
	股東權益報酬率(%)	14.45	11.85
	占實收資本	營業利益	16.92
	比 率(%)	稅前純益	23.68
	純益率(%)	10.43	8.66
	每股盈餘(元)	2.31	1.86

（四）研究發展狀況：

本公司主要經營產品業務，包括工業及嵌入式系統、網路通訊設備、嵌入式板卡與 SoM 系統模組、數位電子看板與觸控式平板電腦。為讓資源運用更有效率，並按商業模式不同而制定差異化的競爭策略，今年起我們將研發單位與產品企劃部門重新整合，依商業模式劃分為以品牌為導向的嵌入式板卡暨系統事業處與以 ODM 為主的設計及代工製造事業處，另保留軟體研發中心持續專注在研發軟體與 RISC 設計平台

技術。此外，我們還將應用服務部併入嵌入式板卡暨系統事業處，期待能提供品牌商業模式的廣大客戶更完善的服務。產品除保持競爭優勢與不斷推陳出新外，本年投入營業額的 11%以上作為產品研發經費，讓公司能源源不斷地推出滿足市場需求的創新產品與提供客戶技術支援服務，奠定公司永續發展的基礎。

二、102 年度營業計劃概要：

(一) 經營方針：

1. 以利潤中心組織精神發展事業單位，建立長期成長的動能。
2. 提供嵌入式技術與加值型服務以支持垂直應用領域夥伴取得先機。
3. 根據市場的不同客戶性質與產業型態來進行整併研發技術能量，以更快速的產品研發速度及專注顧客服務的態度，擴大事業的經營版圖。
4. 強化 FAE 的能量，完成 Embedded Boards and Modules Design-in 的白皮書，協助連鎖經銷商建立承接中型（年營業額在新台幣 300 萬以上 3000 萬以下）OEM/ODM 專案的能力。
5. 增進美國在東岸的系統整合能量，以發展高附加價值的專案。
6. 培育 RISC 設計平台的能量，2013 開始導入業務單位，拓展 RISC OEM/ODM 專案。
7. 強化教育訓練機能與進行長期人才培育計畫。

(二) 產銷政策：

1. 建立全球資訊管理與溝通機制，透過掌握材料、成品庫存及未來市場需求量資訊，連結物料供應鏈與後勤支援系統以快速回應客戶產品交期，達到降低庫存管理成本與減少呆滯存貨跌價損失的綜效。
2. 爭取與知名廠商的策略聯盟關係，提供對客戶群的整體性服務(如產品設計、量產、後勤技術支援、售後服務)，透過技術合作夥伴間的聯盟關係，縮短產品開發時間與提昇產品附加價值，創造雙贏模式。
3. 強化產銷間的溝通協調作業，透過業務銷售預測與專案備料機制，活化庫存週轉率與減少在全球缺料環境下所衍生產品正常交期之危機。

三、未來公司發展策略：

(一) 銷售策略：

1. 建立以 IPC/Embedded Platforms 為主力，並搭配益網網通產品的連鎖經銷體制，三年內至少在海外建立 10 個國家以上據點，中國大陸於第二線城市建立 5 個以上據點。
2. 中短期策略：積極拓展垂直市場的 KA 及 ODM 專案，預計 2015 超越總業績超過新台幣 10 億，並期許 Gaming 佔其中的 50%以上。
3. 長期策略：持續提高行銷預算於建立公司形象於 Deeply Embedded Systems 及 Hardened Networking 的知名度，協同益網 Connectivity 產品拓展軌道交通，能源及公共設施等自動化市場。
4. 加強軟硬體整合的附加價值，長期發展垂直應用市場。

(二) 研發技術：

I. 嵌入式產品技術

1. 嵌入式板卡與 SoM 系統模組

持續開發及提供最新技術平台之嵌入式板卡，以符合多樣應用領域客戶之需求。尤其在高密度超小型板卡在應用於行動通訊相關領域，其具有高效能、微型化設計、無線通訊界面、寬溫、防震、超低功耗特別受到歡迎，也讓艾訊持續保持該領域的領先地位。

2. 工業及嵌入式系統

工業及嵌入式系統持續朝向堅固耐用(Heavy-Duty)戶外應用之嵌入式產品發展，加強嵌入式操作系統的整合應用，開發寬溫、耐震、防塵、防水、無風扇等高規格系統產品。

II. 垂直市場技術

1. 數位電子看板

開發 Intel OPS 標準架構的數位電子播放器，發展主動管理 (AMT) 與遠端監控等技術，並提供數位看板的軟體服務，為垂直市場客戶提供整合的全方位解決方案。

2. 博弈產業

發展博弈管理的應用軟體及軟體協定轉換器技術(AGP)，並結合圖像視頻混合 (Video Mixer) 及多顯示的技術整合方案，及雷射光傳輸通訊技術，擴大博弈產業的應用層面與爭取承接更多大型專案訂單的機會。

3. 軌道交通及節源相關等智慧型電腦

整合艾訊電腦運算與益網的通訊技術解決方案，發展符合車規認證及戶外用電腦等技術，著重於研發通訊協定，工業用轉換器及遠端監視管理系統，應用於軌道交通、節能、公共工程及自動化控制及監視系統。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

在外部競爭環境上，由於垂直應用市場商業規模持續成長(包含博弈/彩票機、車用電腦、軌道交通、智能電網、數位電子看板、醫療輔助設備等)，掌握致勝的關鍵在於創新研發，產品快速問市與達交、品質能符合客戶的預期。艾訊為持續強化競爭力，除進行組織調整讓資源運用效率最大化外，去年我們還將工廠整併，期待能發揮綜效提升生產效率與品質。艾訊持續專注於發展嵌入式產品技術，結合益網工業乙太網路產品技術，深耕 Heavy-duty 等垂直市場，目前在軌道交通及電力能源等自動化應用皆見到成效而可創造下一波獲利及成長動能。我們還將持續投入發展垂直市場，深根應用技術，建立成功的市場經營模式，成為市場的領先族群。

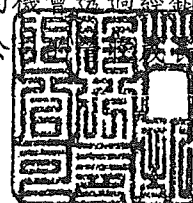
就總體經營環境而言，展望未來，隨著全球經濟逐漸復甦的情況下，艾訊經營團隊將因為過去的全球市場佈局與專案承接的成功經驗，公司會有更多的機會透過經銷商、子公司與系統整合商等的引薦而承接更多較大型的專案設計，帶動公
引
擎，讓股東、客戶及員工共享經營成果。

艾訊股份有限公司

董事長 楊裕德

總經理 楊裕德

會計主管 許錦娟



監察人查核報告書

茲准

董事會造送之本公司一〇一年度財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟及賴宗義會計師查核竣事出具查核報告書在案，連同營業報告書及盈餘分配議案等各項表冊，業經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告書，敬請 鑒察。

此致

艾訊股份有限公司一〇二年股東常會

監察人：蔡適陽



王韻淇



林國全



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 七 日

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003412 號

艾訊股份有限公司 公鑒：

艾訊股份有限公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、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」及中華民國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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達艾訊股份有限公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

艾訊股份有限公司已編製民國 101 年度及 100 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，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

馮敏娟

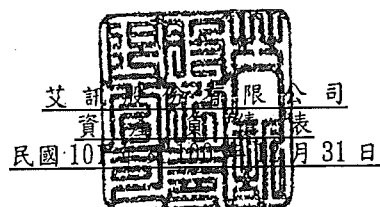
會計師

賴宗義



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 1 9 日

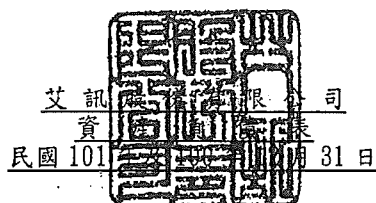


艾訊股份有限公司
資產負債表
民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 161,040	10	\$ 146,806	10
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)				
	應收票據淨額		3,002	-	19,014	1
1120	應收帳款淨額	四(三)	15,854	1	37,515	3
1140	應收帳款 - 關係人淨額	四(四)	82,955	5	81,519	5
1150	其他應收款	五	130,995	8	135,749	9
1178	存貨		2,667	-	1,216	-
120X	預付款項	四(五)	261,970	16	233,823	15
1260	遞延所得稅資產 - 流動		27,950	2	27,010	2
1286	其他流動資產 - 其他	四(十七)	8,034	1	10,859	1
1298			486	-	358	-
11XX	流動資產合計		694,953	43	693,869	46
基金及投資						
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(六)	923	-	923	-
1421	採權益法之長期股權投資	四(七)	705,494	43	586,984	39
14XX	基金及投資合計		706,417	43	587,907	39
固定資產						
成本						
1501	土地		112,222	7	112,222	7
1521	房屋及建築		68,436	4	68,836	5
1531	機器設備		102,859	6	112,549	7
1537	模具設備		40,399	3	38,733	3
1545	試驗設備		38,434	2	26,584	2
1561	辦公設備		42,166	3	42,461	3
1631	租賃改良		20,021	1	21,605	1
1681	其他設備		3,308	-	2,495	-
15XY	成本及重估增值		427,845	26	425,485	28
15X9	減：累計折舊		(209,396)	(13)	(212,609)	(14)
1670	未完工程及預付設備款		30	-	574	-
15XX	固定資產淨額		218,479	13	213,450	14
無形資產						
1710	商標權		43	-	63	-
1750	電腦軟體成本		5,148	-	1,701	-
1760	商譽		5,898	1	5,898	1
17XX	無形資產合計		11,089	1	7,662	1
其他資產						
1820	存出保證金		5,814	-	6,700	-
1XXX	資產總計		\$ 1,636,752	100	\$ 1,509,588	100

(續次頁)



單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2120	應付票據		\$	2 -	\$	19 -
2140	應付帳款			153,886 9		125,317 8
2150	應付帳款 - 關係人	五		8,365 -		13,836 1
2160	應付所得稅	四(十七)		20,480 1		7,743 1
2170	應付費用	四(九)		123,097 8		101,022 7
2260	預收款項			9,448 1		7,325 -
2298	其他流動負債 - 其他			2,932 -		2,621 -
21XX	流動負債合計			318,210 19		257,883 17
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(十)		5,514 -		5,805 -
2860	遞延所得稅負債 - 非流動	四(十七)		24,889 2		30,930 2
2881	遞延貸項 - 聯屬公司間利益	四(七)		18,242 1		23,000 2
28XX	其他負債合計			48,645 3		59,735 4
2XXX	負債總計			366,855 22		317,618 21
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十一)		773,430 47		773,430 51
資本公積						
3211	普通股溢價	四(十二)		98,370 6		130,699 9
3220	庫藏股票交易			1,026 -		- -
3240	處分資產增益			2 -		2 -
3271	員工認股權			14,300 1		8,277 -
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十三)		213,131 13		198,769 13
3320	特別盈餘公積			20,418 1		- -
3350	未分配盈餘			177,068 11		118,822 8
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(27,848)	(1)	(20,418)	(1)
3480	庫藏股票	四(十四)	-	-	(17,611)	(1)
3XXX	股東權益總計		1,269,897	78	1,191,970	79
重大承諾事項及或有事項						
負債及股東權益總計		七	\$	1,636,752 100	\$	1,509,588 100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：楊裕德



經理人：楊裕德



會計主管：許錦娟



民國 101 年及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

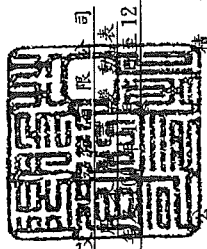
項目	附註	101 年 度	100 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入	四(十六)及五		
4110 銷貨收入		\$ 1,704,773 100	\$ 1,657,356 100
4170 銷貨退回		(3,311) -	(3,729) -
4190 銷貨折讓		(6,693) (1)	(5,414) (1)
4100 銷貨收入淨額		1,694,769 99	1,648,213 99
4800 其他營業收入		10,833 1	10,005 1
4000 營業收入合計		1,705,602 100	1,658,218 100
5110 銷貨成本	四(五)及五	(1,233,435) (72)	(1,220,922) (74)
5910 營業毛利		472,167 28	437,296 26
5920 聯屬公司間未實現利益	四(七)	(18,242) (1)	(23,000) (1)
5930 聯屬公司間已實現利益		23,000 1	25,000 2
營業毛利淨額		476,925 28	439,296 27
營業費用	四(十九)及五		
6100 推銷費用		(78,314) (5)	(57,847) (4)
6200 管理及總務費用		(63,734) (4)	(54,720) (3)
6300 研究發展費用		(190,615) (11)	(195,867) (12)
6000 營業費用合計		(332,663) (20)	(308,434) (19)
6900 營業淨利		144,262 8	130,862 8
營業外收入及利益			
7110 利息收入		348 -	219 -
7121 採權益法認列之投資收益	四(七)	59,079 4	41,045 2
7130 處分固定資產利益		- -	57 -
7140 處分投資利益	四(二)	391 -	429 -
7160 兌換利益		- -	8,883 1
7210 租金收入	五	1,850 -	1,895 -
7480 什項收入		5,951 -	2,448 -
7100 營業外收入及利益合計		67,619 4	54,976 3
營業外費用及損失			
7510 利息費用		(9) -	- -
7530 處分固定資產損失		(1,388) -	- -
7540 處分投資損失		- -	(677) -
7560 兌換損失		(4,951) -	- -
7880 什項支出		(2,769) -	(2,045) -
7500 營業外費用及損失合計		(9,117) -	(2,722) -
7900 繼續營業單位稅前淨利		202,764 12	183,116 11
8110 所得稅費用	四(十七)	(24,883) (2)	(39,492) (2)
9600 本期淨利		\$ 177,881 10	\$ 143,624 9
基本每股盈餘	四(十八)	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
9750 本期淨利		\$ 2.63 \$ 2.31	\$ 2.37 \$ 1.86
稀釋每股盈餘	四(十八)		
9850 本期淨利		\$ 2.59 \$ 2.27	\$ 2.34 \$ 1.84

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：楊裕德

經理人：楊裕德

會計主管：許錦娟



民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

	資			本			保			盈			累			庫			計
	普通股本	普通股溢價	交	庫藏股票	處分	資產	員工認股	法定公積	留	特別盈餘	未分配盈餘	換算整	庫	換算整	庫	換算整	庫	換算整	
100 年度																			
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 788,320	\$ 133,214	\$ 6,395	\$ 2	\$ 1,183	\$ 179,002	\$	\$	\$	\$	\$ 226,838	\$ 35,679	\$ 67,786	\$ 1,231,489					
99 年度盈餘分配：(註一)	-	-	-	-	-	-	-	19,767	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
100 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
依持股比例認列被投資公司之股東權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
調整數-長投持股比例變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票減資	(14,890)	(2,515)	(6,395)	-	-	-	-	-	-	-	(43,986)	15,261	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票購入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	7,094	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
100 年 12 月 31 日餘額	\$ 773,430	\$ 130,699	\$	\$ 2	\$ 8,277	\$ 198,769	\$	\$	\$	\$	\$ 118,822	\$ 20,418	\$ 17,611	\$ 1,191,970					
101 年度																			
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 773,430	\$ 130,699	\$	\$ 2	\$ 8,277	\$ 198,769	\$	\$	\$	\$	\$ 118,822	\$ 20,418	\$ 17,611	\$ 1,191,970					
100 年度盈餘分配：(註二)	-	-	-	-	-	-	-	14,362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,418	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積分配現金	-	(32,329)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
依持股比例認列被投資公司之股東權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
調整數-長投持股比例變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票減資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票購入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	6,023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101 年 12 月 31 日餘額	\$ 773,430	\$ 98,370	\$ 1,026	\$ 2	\$ 14,300	\$ 213,131	\$	\$	\$	\$	\$ 177,068	\$ 27,848	\$ 17,611	\$ 1,269,897					

註一：民國 99 年度之盈餘分配，003 仟元及員工紅利 \$26,024 仟元已於 99 年度損益表中扣除。
註二：民國 100 年度之盈餘分配，099 仟元及員工紅利 \$19,151 仟元已於 100 年度損益表中扣除。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。



董事長：楊裕德



經理人：楊裕德



會計主管：許錦娟

單位：新台幣仟元

營業活動之現金流量

本期淨利	\$	177,881	\$	143,624
調整項目				
呆帳費用提列數		570		778
折舊費用		24,738		27,389
各項攤提		2,125		1,737
存貨跌價損失提列數		8,880		11,095
金融資產評價損失		12		9
採權益法認列之投資收益	(	59,079)	(	41,045)
採權益法之現金股利收現數		29,923		54,311
處分固定資產損失(利益)		1,388	(	57)
處分投資損失(利益)	(	403)		239
員工認股權酬勞成本		7,098		7,094
資產及負債科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產淨變動數		16,403		21,442
應收票據		21,661	(	31,137)
應收帳款(含關係人)		2,748	(	5,258)
其他應收款	(	1,451)		10,578
存貨	(	37,027)		21,584
預付款項	(	940)	(	13,693)
遞延所得稅資產項目淨變動數		2,487		22,932
其他流動資產-其他	(	128)		112
應付票據	(	17)	(	782)
應付帳款(含關係人)		23,098	(	3,361)
應付所得稅		12,737	(	3,579)
應付費用		22,075		2,257
預收款項		2,123	(	393)
其他流動負債-其他	(	230)		65
應計退休金負債	(	291)	(	387)
遞延貸項-聯屬公司間利益	(	4,758)	(	2,000)
營業活動之淨現金流入		251,623		223,554

(續次頁)

 艾詩特有限公司
 現金流量表
 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日
 101 年 度 100 年 度

單位：新台幣仟元

投資活動之現金流量

購入長期股權投資	(\$ 103,656)	\$ -
購置固定資產	(32,830)	(18,102)
出售固定資產價款	1,536	211
存出保證金減少(增加)	886	(2,023)
無形資產增加	(4,872)	(410)
投資活動之淨現金流出	(138,936)	(20,324)

融資活動之現金流量

發放股東現金股利	(83,685)	(170,154)
購入庫藏股	-	(17,611)
資本公積分配股東現金股利	(32,329)	-
庫藏股轉讓價款	17,561	-
融資活動之淨現金流出	(98,453)	(187,765)
本期現金及約當現金增加	14,234	15,465
期初現金及約當現金餘額	146,806	131,341
期末現金及約當現金餘額	\$ 161,040	\$ 146,806

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息	\$ 9	\$ -
本期支付所得稅	\$ 9,658	\$ 20,140

僅有部分現金支出之投資活動

購置固定資產	\$ 33,371	\$ 16,571
減：期末應付設備款(表列其他流動負債-其他)	(2,083)	(1,542)
加：期初應付設備款(表列其他流動負債-其他)	1,542	3,073
購買固定資產支付現金數	\$ 32,830	\$ 18,102

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：楊裕德



經理人：楊裕德



會計主管：許錦娟



會計師查核報告

(102)財審報字第 12003695 號

艾訊股份有限公司 公鑒：

艾訊股份有限公司及其子公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、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」及中華民國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，暨評估合併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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達艾訊股份有限公司及其子公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與合併現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務

馮敏娟

會計師

賴宗義



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 1 9 日

艾訊股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
				金	額 %	金	額 %
流動資產							
1100	現金及約當現金	四(一)		\$	428,572	22	\$ 376,038 21
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)					
	融資產 - 流動				3,002	-	19,014 1
1120	應收票據淨額	四(三)			15,933	1	37,769 2
1140	應收帳款淨額	四(四)			394,556	20	333,434 19
1178	其他應收款				8,154	1	6,796 -
120X	存貨	四(五)			537,064	28	479,965 27
1260	預付款項				38,528	2	39,445 2
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十九)			25,010	1	37,836 2
1298	其他流動資產 - 其他				5,559	-	9,387 1
11XX	流動資產合計				1,456,378	75	1,339,684 75
基金及投資							
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(六)			923	-	923 -
	固定資產成本	四(七)					
1501	土地				183,182	9	186,199 10
1521	房屋及建築				98,698	5	100,368 6
1531	機器設備				166,293	9	169,533 10
1537	模具設備				40,479	2	38,813 2
1545	試驗設備				39,583	2	26,584 2
1561	辦公設備				70,997	4	71,796 4
1631	租賃改良				39,219	2	39,166 2
1681	其他設備				5,494	-	4,548 -
15XY	成本及重估增值				643,945	33	637,007 36
15X9	減：累計折舊			(	299,293)	(16)	(292,025) (17)
1670	未完工程及預付設備款				30	-	574 -
15XX	固定資產淨額				344,682	17	345,556 19
無形資產							
1710	商標權				43	-	63 -
1750	電腦軟體成本				5,505	1	2,315 -
1760	商譽				81,257	4	81,257 5
1780	其他無形資產				43,560	2	- -
17XX	無形資產合計				130,365	7	83,635 5
其他資產							
1820	存出保證金				9,689	1	9,905 1
1830	遞延費用				1,027	-	2,396 -
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十九)			2,712	-	2,646 -
1880	其他資產 - 其他				1,159	-	- -
18XX	其他資產合計				14,587	1	14,947 1
1XXX	資產總計			\$	1,946,935	100	\$ 1,784,745 100

(續次頁)

艾訊股份有限公司及其子公司
合併
民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

		101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
負債及股東權益	附註	金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100 短期借款	四(八)	\$	1,000	-	\$	40,000	2
2110 應付短期票券	四(九)		19,989	1		29,985	2
2120 應付票據			113	-		118	-
2140 應付帳款			247,974	13		192,851	11
2150 應付帳款－關係人	五		3,395	-		4,307	-
2160 應付所得稅	四(十九)		32,216	2		19,282	1
2170 應付費用	四(十)		218,378	11		166,706	9
2260 預收款項			17,035	1		12,083	1
2270 一年或一營業週期內到期長期負債	四(十一)		1,708	-		1,780	-
2286 遞延所得稅負債－流動	四(十九)		158	-		169	-
2298 其他流動負債－其他			13,779	1		9,744	1
21XX 流動負債合計			555,745	29		477,025	27
長期負債							
2420 長期借款	四(十一)		54,238	3		58,325	3
其他負債							
2810 應計退休金負債	四(十二)		7,783	-		7,110	-
2820 存入保證金			31	-		31	-
2860 遞延所得稅負債－非流動	四(十九)		34,566	2		31,020	2
28XX 其他負債合計			42,380	2		38,161	2
2XXX 負債總計			652,363	34		573,511	32
股東權益							
股本							
3110 普通股股本	四(十三)		773,430	40		773,430	43
資本公積							
3211 普通股溢價	四(十四)		98,370	5		130,699	7
3220 庫藏股票交易			1,026	-		-	-
3240 處分資產增益			2	-		2	-
3271 員工認股權			14,300	1		8,277	1
保留盈餘							
3310 法定盈餘公積	四(十五)		213,131	11		198,769	11
3320 特別盈餘公積			20,418	1		-	-
3350 未分配盈餘			177,068	9		118,822	7
股東權益其他調整項目							
3420 累積換算調整數		(	27,848	)(2)	(	20,418	)(1)
3480 庫藏股票	四(十六)		-	-	(	17,611	)(1)
361X 母公司股東權益合計			1,269,897	65		1,191,970	67
3610 少數股權			24,675	1		19,264	1
3XXX 股東權益總計			1,294,572	66		1,211,234	68
重大承諾事項及或有事項							
負債及股東權益總計	七	\$	1,946,935	100	\$	1,784,745	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：楊裕德

經理人：楊裕德

會計主管：許錦娟

艾訊股份有限公司及其子公司

民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 金	年 額	度 %	100 金	年 額	度 %
營業收入	四(十八)						
4110 銷貨收入		\$	2,821,474	101	\$	2,779,485	101
4170 銷貨退回		(	24,045	(1)	(	21,400	(1)
4190 銷貨折讓		(	8,628	-	(	13,458	(1)
4100 銷貨收入淨額			2,788,801	100		2,744,627	99
4800 其他營業收入			13,462	-		17,272	1
4000 營業收入合計			2,802,263	100		2,761,899	100
5110 銷貨成本	四(五)(二十一) 及五	(	1,729,758	(61)	(	1,814,357	(66)
5910 營業毛利			1,072,505	39		947,542	34
營業費用	四(二十一)						
6100 推銷費用		(	214,672	(8)	(	165,385	(6)
6200 管理及總務費用		(	323,491	(11)	(	292,216	(11)
6300 研究發展費用		(	273,398	(10)	(	280,294	(10)
6000 營業費用合計		(	811,561	(29)	(	737,895	(27)
6900 營業淨利			260,944	10		209,647	7
營業外收入及利益							
7110 利息收入			930	-		1,034	-
7130 處分固定資產利益			-	-		32	-
7140 處分投資利益	四(二)		391	-		429	-
7160 兌換利益			-	-		15,702	1
7210 租金收入			379	-		2,754	-
7480 什項收入			4,876	-		9,827	-
7100 營業外收入及利益合計			6,576	-		29,778	1
營業外費用及損失							
7510 利息費用		(	2,382	-	(	971	-
7530 處分固定資產損失		(	1,387	-		-	-
7540 處分投資損失			-	-	(	677	-
7560 兌換損失		(	8,004	(1)		-	-
7880 什項支出		(	1,563	-	(	5,824	-
7500 營業外費用及損失合計		(	13,336	(1)	(	7,472	-
7900 繼續營業單位稅前淨利			254,184	9		231,953	8
8110 所得稅費用	四(十九)	(	69,715	(2)	(	86,850	(3)
9600XX 合併總損益		\$	184,469	7	\$	145,103	5
歸屬於：							
9601 合併淨損益		\$	177,881	7	\$	143,624	5
9602 少數股權損益			6,588	-		1,479	-
		\$	184,469	7	\$	145,103	5
基本每股盈餘	四(二十)	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9710 繼續營業單位淨利		\$	3.29	\$	2.39	\$	3.01
9740AA 少數股權		(	0.14	(	0.08	(	0.07
9750 本期淨利		\$	3.15	\$	2.31	\$	2.94
稀釋每股盈餘	四(二十)						
9810 繼續營業單位淨利		\$	3.25	\$	2.36	\$	2.97
9840AA 少數股權		(	0.14	(	0.09	(	0.07
9850 本期淨利		\$	3.11	\$	2.27	\$	2.90

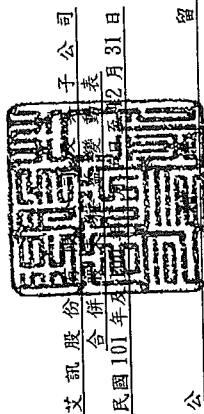
後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：楊裕德

經理人：楊裕德

會計主管：許錦娟

單位：新台幣千元



艾琬證券股份有限公司
合併資產負債表
民國101年12月31日

	資	本	公	留	盈	未分配盈餘	累積換算調整	庫藏股票	少數股權	合計
	普通股股本	普通股溢價	庫藏股票交易	處分資產增減	長期投資	員工認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	
100年度										
100年1月1日餘額	\$ 788,320	\$ 133,214	\$ 6,395	\$ 2	\$ -	\$ 1,183	\$ 179,002	\$ -	\$ 226,838	\$ 1,248,430
99年度盈餘分配：(註一)	-	-	-	-	-	-	19,767	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	(19,767)	(170,154)
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(170,154)	(145,103)
100年度合併總損益	-	-	-	-	-	-	-	-	143,624	-
依持股比例認列被投資公司之股東權益變動調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,733)	(17,733)
員工認股權獎勵成本	-	-	-	-	-	7,094	-	-	-	7,094
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	15,261	15,261
庫藏股票減資	(14,890)	(2,515)	(6,395)	-	-	-	-	-	(43,986)	(67,786)
庫藏股票購入	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,611)	(17,611)
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	844
100年12月31日餘額	\$ 773,430	\$ 130,699	\$ -	\$ 2	\$ -	\$ 8,277	\$ 198,769	\$ -	\$ 118,822	\$ 1,211,234
101年度										
101年1月1日餘額	\$ 773,430	\$ 130,699	\$ -	\$ 2	\$ -	\$ 8,277	\$ 198,769	\$ -	\$ 118,822	\$ 1,211,234
100年度盈餘分配：(註二)	-	-	-	-	-	-	14,362	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,362)	(83,685)
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,418)	(32,329)
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(83,685)	(184,469)
資本公積分配現金	-	(32,329)	-	-	-	-	-	-	177,881	-
101年度合併總損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
依持股比例認列被投資公司之股東權益變動調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,170)	(1,170)
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,430)	(7,430)
庫藏股票轉讓予員工	-	-	1,026	-	-	-	-	-	-	18,637
員工認股權獎勵成本	-	-	-	-	-	6,023	-	-	-	6,023
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,177)
101年12月31日餘額	\$ 773,430	\$ 98,370	\$ 1,026	\$ 2	\$ -	\$ 14,300	\$ 213,131	\$ 20,418	\$ 177,068	\$ 1,294,572

註一：民國99年度之董監酬勞\$4,003千元及員工紅利\$26,024千元已於99年度損益表中扣除。
註二：民國100年度之董監酬勞\$2,099千元及員工紅利\$19,151千元已於100年度損益表中扣除。

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。



董事長：楊裕德



經理人：楊裕德



會計主管：許錦娟

艾訊股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

101 年 度 100 年 度

營業活動之現金流量

合併總損益	\$	184,469	\$	145,103
調整項目				
呆帳費用提列(迴轉)數		1,767 (		516)
存貨跌價損失(回升利益)提列數	(	2,636)		33,456
折舊費用		37,068		38,505
各項攤提		4,018		4,820
處分固定資產損失(利益)		1,387 (		32)
處分投資利益	(	391) (		429)
員工認股權酬勞成本		7,098		7,094
資產及負債科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產淨變動數		16,403		21,443
應收票據		21,836 (		30,982)
應收帳款	(	62,823) (		788)
其他應收款	(	1,358)		15,671
存貨	(	54,444) (		1,768)
預付款項	(	3,689) (		12,433)
其他流動資產-其他		3,828 (		3,191)
其他資產-其他	(	1,159)		-
遞延所得稅項目淨變動數		23,225		55,921
應付票據	(	5) (		1,198)
應付帳款(含關係人)		54,211 (		58,224)
應付所得稅		12,934 (		9,612)
應付費用		51,672 (		12,444)
預收款項		4,952 (		529)
其他流動負債-其他		1,422 (		1,653)
應計退休金負債		673 (		452)
營業活動之淨現金流入		300,458		187,762

(續次頁)

艾訊股份有限公司及其子公司
合併財務報表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

101 年 度 100 年 度

投資活動之現金流量

購置固定資產	(\$ 41,972)	(\$ 130,864)
出售固定資產	1,536	211
存出保證金減少(增加)	216 (	1,815)
無形資產增加	(44,028)	(471)
遞延費用增加	-	(1,515)
投資活動之淨現金流出	(84,248)	(134,454)

融資活動之現金流量

短期借款減少	(39,000)	(11,000)
應付短期票券(減少)增加	(9,996)	29,985
存入保證金減少	-	(10)
長期借款(減少)增加	(4,159)	60,105
發放股東現金股利	(83,685)	(170,154)
購入庫藏股	-	(17,611)
少數股權淨(減少)增加	(1,177)	844
庫藏股轉讓價款	17,561	-
資本公積分配現金股利	(32,329)	-
融資活動之淨現金流出	(152,785)	(107,841)

匯率影響數

本期現金及約當現金增加(減少)	52,534	(69,025)
期初現金及約當現金餘額	376,038	445,063
期末現金及約當現金餘額	\$ 428,572	\$ 376,038

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息	\$ 2,452	\$ 979
本期支付所得稅	\$ 31,424	\$ 40,502

僅有部分現金支出之投資活動

購置固定資產	\$ 44,586	\$ 126,759
減：期末應付設備款(表列其他流動負債-其他)	(4,784)	(2,170)
加：期初應付設備款(表列其他流動負債-其他)	2,170	6,275
購買固定資產支付現金數	\$ 41,972	\$ 130,864

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：楊裕德



經理人：楊裕德



會計主管：許錦娟



〈附件四〉

艾訊股份有限公司

101年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		356,028
加：101 年度稅後淨利	177,880,887	
減：法定盈餘公積	(17,788,089)	
減：依持股比例認列被投資公司之股東權益 變動調整數-長投持股比例變動	(1,168,567)	
減：提列特別盈餘公積-股東權益減項	(7,430,431)	
可供分配盈餘		151,849,828
分配項目：		
股東紅利-現金(1.96 元/股)		(151,592,347)
期末未分配盈餘		257,481
備註：		
配發員工現金紅利	28,119,385	
配發董監事酬勞	3,667,586	

註：

1. 配合兩稅合一實施，於計算所得稅法第 66 條之 9 應加徵 10%營利事業所得稅之未分配盈餘時，依財政部 87 年 4 月 30 日台財稅第 871941343 號函規定，採個別辨認方式，優先分配最近年度盈餘。
2. 附註擬議配發 101 年度員工紅利及董監酬勞之總金額與本公司 101 年度財務報表估列金額差異數 15,971 元，將列為 102 年度之損益。

董事長：楊裕德



總經理：楊裕德



會計主管：許錦娟

