

艾訊股份有限公司

一〇三年股東常會議事錄

時 間：民國 103 年 6 月 4 日(星期三)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 49,857,066 股，佔本公司已發行股份總數 78,093,034 股之 63.84%。

主 席：董事長楊裕德

記 錄：高梅香

出席董事：楊裕德、周志誠、劉俊良



壹、宣布開會：報告出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

- 一、一〇二年度營業報告書(詳如附件一)，敬請 洽悉。
- 二、一〇二年度監察人查核報告書(詳如附件二)，敬請 洽悉。

肆、承認及討論事項：

第一案

(董事會提)

案 由：一〇二年度營業報告書及財務報表(含個體及合併報表)案，提請 承認。

說 明：

- 一、本公司一〇二年度個體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徐聖忠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、一〇二年度營業報告書、個體會計師查核報告及財務報表(詳如附件三)，合併會計師查核報告及財務報表(詳如附件四)。
- 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：一〇二年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：

- 一、本公司期初未分配盈餘新台幣(以下同)257,481 元扣除首次採用 IFRSs 之保留盈餘調整數 57,401,748，調整後期初未分配虧損 57,144,267 元，加計一〇二年度稅後淨利

268,817,013 元，減除依法提列法定盈餘公積 26,881,701 元、確定福利計劃之精算損失 1,622,237 元及「依持股比例認列被投資公司之股東權益變動調整數」2,278,776 元，加計迴轉特別盈餘公積-股東權益減項 27,848,436 元後，可供分配盈餘為 208,738,468 元，並依章程規定擬訂盈餘分配表。一〇二年度盈餘分配表(詳如附件五)。

二、現金股利每股配發 2.67 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『取得或處分資產處理作業程序』案，提請 討論。

說 明：

一、為配合主管機關修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」相關規範，修正本公司『取得或處分資產處理作業程序』，修正後之『取得或處分資產處理作業程序』(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。

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 8 分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

貳、附件

〈附件一〉

營業報告書

各位親愛的股東：

艾訊股份有限公司(以下簡稱「本公司」)民國 102 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，加上本公司同仁們努力不懈和全體股東的支持下，民國 102 年度營業收入達新台幣(以下同)20.03 億元較民國 101 年度 17.06 億元成長 17.45%，創下歷史新高紀錄。展望民國 103 年，本公司仍持續執行既定策略，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。

就本公司民國 102 年度營業結果及民國 103 年度展望報告如下：

一、民國 102 年度營業結果：

(一)營業計劃實施成果：

本公司民國 102 年度營業收入為 20.03 億元，本期淨利為 2.69 億元，本期綜合利益總額為 2.81 億元；稅後每股盈餘 3.47 元。

(二)預算執行情形：

本公司民國 102 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		102 年	101 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	25.96	24.07
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	681.20	592.17
償債能力 (%)	流動比率	206.14	211.07
	速動比率	131.29	121.99
	利息保障倍數	1,584.11	22,611.11
獲利能力 (%)	資產報酬率(%)	15.54	11.49
	權益報酬率(%)	20.72	14.91
	稅前純益占實收資本額比率(%)	38.94	26.31
	純益率(%)	13.42	10.46
	每股盈餘(元)	3.47	2.31

(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等。自民國 102 年起為讓本公司資源運用更有效率，已按商業模式不同而制定差異化的競爭策略，並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；在嵌入式板卡暨系統事業處亦併入應用服務部，以提供品牌的廣大客戶更完善的服務。

另外本公司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，自民國 103 年起將軟體研發中心下 RISC 平台研發單獨設立新創事業中心，期許能更集中資源專注於開發 RISC 平台產品。產品除保持競爭優勢與不斷推陳出新外，民國 102 年仍持續投入合併營業額約 9%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、民國 103 年度營業計劃概要：

(一)經營方針：

1. 對內讓本公司每個組織與成員都能以身為經營者態度經營產品或市場，效法日本知名企業家發展阿米巴利潤中心組織，積極培養具經營者眼光的人才。並強化教育訓練機能與進行長期人才培育計畫。
2. 對外貼近終端使用者需求，提供不同客戶差異化的設計與支援服務，積極擴展海外技術服務據點，深化客戶關係及垂直市場經營，輸出本公司各品牌產品與加值服務。
3. 聚焦垂直市場，使本公司成為整合嵌入式運算、工業網路與周邊設備解決方案的全球領導品牌。

(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. 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。
3. 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。
4. 促進本公司所屬品牌全球在地化，以結盟或投資垂直市場技術或通路夥伴，加速海外品牌銷售布局的成長動能。
5. 本公司並將以創新、差異化價值發展三個產品事業體的利基產品：
 - (1) 嵌入式主板及模組協助終端客戶完成解決方案。
 - (2) 嵌入式系統及解決方案深入發展垂直市場品牌。
 - (3) 設計製造服務協助大型客戶完成產品，快速導入市場。

三、未來公司發展策略：

(一)銷售策略：

1. 持續以艾訊 (Axiomtek) 品牌，專注產品研發、製造、銷售，並以累積的軟體技術，提供客戶更多資訊及多元化產品應用。
2. 與國際級軟體大廠 AMI、Mcftee 策略聯盟，提供產品更多樣化的加值服務，與國際級大廠如 ABB、Intel 合作開發領先型產品。
3. 深入了解垂直領域客戶設計需要，除開發符合客戶需求產品外，更製作協助以本公司產品設計系統或設備的文件，增加客戶產品開發設計的簡易性與便利性。
4. 積極拓展垂直市場的 KA 及 ODM 專案，預計民國 104 年度總業績超過新台幣 10 億，並期許 Gaming 佔其中的 50%以上。此外，增設服務導向的系統整合解決方案 (total solution) 產品經理職務，將來依終端使用者需求為客戶提供量身打造從無到有的專屬設計，增加本公司品牌與其他競爭者之差異，加強軟硬體整合的附加價值，長期發展垂直應用市場。
5. 持續提高行銷預算，建立本公司於 Deeply Embedded Systems 及 Hardened Networking 的形象知名度，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。另外，配合海外經銷據點技術支援服務需要，每年增加 20% 應用工程師，並輪調派往海外支援，提供各主要區域經銷據點面對客戶反饋技術問題時，能更即時的回應、更精確的分析、處理、排除，提升經銷商與其客戶對艾訊品牌認同度。

(二)研發技術：

1. 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、超低功耗等優異表現特別受到歡迎，讓艾訊持續保持該領域的領先地位。

本公司並積極擴大軟體與韌體研發人員編制，預計民國 103 年度增加 40% 員額、民國 104 年度增加 20%。提供更多軟體應用、客製化韌體開發設計的加值服務，增加產品附加價值。

(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。

另外，整合工業用無線網路技術含 ZigBee、Industrial Bluetooth、WIFI、3G... 等，針對軌道交通 (Transportation) 及基礎建設 (Infrastructure) 或工廠自動化發展相關產品，塑造機器間能互相溝通的智慧型電子裝置。

2. 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

整合本公司電腦運算與子公司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：

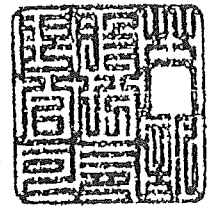
在外部競爭環境上，由於垂直應用市場商業規模持續成長(包含博弈/彩票機、車用電腦、軌道交通、智能電網、數位電子看板、醫療輔助設備等)，掌握致勝的關鍵在於創新研發，產品快速問市與達交、品質能符合客戶的預期。本公司為持續強化競爭力，將不斷進行組織調整以讓資源運用效率最大化，發揮公司綜效提升生產效率與品質。

本公司重視合作夥伴，渴望與夥伴長期共榮，我們將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，建構差異化與創新的核心競爭力。目前我們的努力在軌道交通及電力能源等自動化應用皆見到成效而逐漸奠定特定技術領域的領先地位，在配合垂直市場創造新興商業模式並拓展能提供高價值服務的通路夥伴的策略下，將可創造下一波獲利及成長動能，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，本公司經營團

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，帶動公司的營收成長引擎，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



〈附件二〉

監察人查核報告書

茲准

董事會造送之本公司民國一〇二年度個體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徐聖忠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。

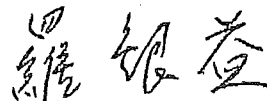
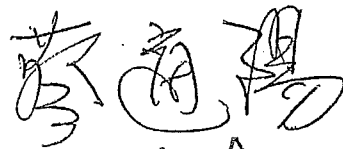
此致

艾訊股份有限公司民國一〇三年股東常會

監察人：蔡適陽

林國全

羅銀益



中 華 民 國 一 〇 三 年 三 月 十 二 日

會計師查核報告

(103)財審報字第 13002950 號

艾訊股份有限公司 公鑒：

艾訊股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估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，足以允當表達艾訊股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

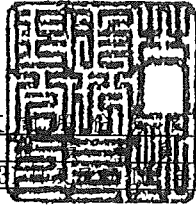
馮敏娟
會計師

徐聖忠



前行政院金融監督管理委員會證券期貨
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 1 2 日

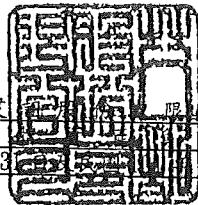


艾司公司
個債表
民國 102 年 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

			102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日				
資	產	附註	金	額	%	金	額	%	金	額	%
流動資產											
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	105,155	6	\$	161,040	10	\$	146,806	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融	六(二)及									
	資產—流動	十二(三)		127,031	7		3,002	-		19,014	1
1150	應收票據淨額	六(四)		9,719	-		15,854	1		37,515	3
1170	應收帳款淨額	六(五)		106,547	6		82,955	5		81,519	5
1180	應收帳款—關係人	七		159,563	9		130,995	8		135,749	9
1200	其他應收款			12,879	1		2,603	-		1,152	-
1210	其他應收款—關係人	七		16,022	1		64	-		64	-
130X	存貨	六(六)		302,974	16		261,970	16		233,823	16
1410	預付款項			3,418	-		27,950	2		27,010	2
1470	其他流動資產—其他			512	-		486	-		358	-
11XX	流動資產合計			843,820	46		686,919	42		683,010	46
非流動資產											
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(三)		923	-		923	-		923	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		752,466	41		678,762	42		559,682	38
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及									
		八		210,557	11		218,479	14		213,450	14
1780	無形資產	六(九)		13,455	1		11,089	1		7,662	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十									
		四)		16,195	1		17,218	1		16,992	1
1920	存出保證金			6,223	-		5,814	-		6,700	-
15XX	非流動資產合計			999,819	54		932,285	58		805,409	54
1XXX	資產總計		\$	1,843,639	100	\$	1,619,204	100	\$	1,488,419	100

(續次頁)



艾 個 限 公 司
債 表
民國 102 年 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
			金	額 %	金	額 %	金	額 %
流動負債								
2150	應付票據		\$ 182	-	\$ 2	-	\$ 19	-
2170	應付帳款	六(十)	209,598	11	153,886	9	125,317	8
2180	應付帳款—關係人	七	14,265	1	8,365	1	13,836	1
2200	其他應付款	六(十一)	146,791	8	132,409	8	109,755	7
2230	當期所得稅負債	六(二十 四)	31,100	2	20,480	1	7,743	1
2310	預收款項		6,174	-	9,448	1	7,325	1
2399	其他流動負債—其他		1,224	-	849	-	1,079	-
21XX	流動負債合計		409,334	22	325,439	20	265,074	18
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十 四)	35,106	2	31,708	2	32,162	2
2640	應計退休金負債	六(十二)	34,142	2	32,615	2	27,446	2
25XX	非流動負債合計		69,248	4	64,323	4	59,608	4
2XXX	負債總計		478,582	26	389,762	24	324,682	22
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)	776,540	42	773,430	48	773,430	52
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)	118,925	7	113,697	7	138,978	9
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)	230,919	13	213,131	13	198,769	13
3320	特別盈餘公積		27,849	1	20,418	1	-	-
3350	未分配盈餘		207,772	11	119,667	8	70,171	5
其他權益								
3400	其他權益	六(十七)	3,052	-	(10,901)	(1)	-	-
3500	庫藏股票		-	-	-	-	(17,611)	(1)
3XXX	權益總計		1,365,057	74	1,229,442	76	1,163,737	78
重大承諾事項及或有事項								
負債及權益總計								
			\$ 1,843,639	100	\$ 1,619,204	100	\$ 1,488,419	100

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，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
個體損益表
民國102年及101年12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

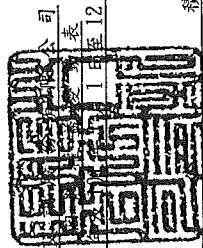
項目	附註	102 年度		101 年度	
		金	%	金	%
4000 營業收入	六(十八)	\$ 2,003,259	100	\$ 1,705,602	100
5000 營業成本	六(六)(二十二)(二十三)	(1,474,896)	(74)	(1,233,435)	(72)
5900 營業毛利		528,363	26	472,167	28
5910 未實現銷貨利益	六(六)	(22,812)	(1)	(18,242)	(1)
5920 已實現銷貨利益		18,242	1	23,000	1
5950 營業毛利淨額		523,793	26	476,925	28
營業費用	六(二十二)(二十三)				
6100 推銷費用		(63,272)	(3)	(78,314)	(4)
6200 管理費用		(68,895)	(4)	(62,840)	(4)
6300 研發費用		(224,088)	(11)	(190,615)	(11)
6000 營業費用合計		(356,255)	(18)	(331,769)	(19)
6900 營業利益		167,538	8	145,156	9
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十九)	13,167	1	8,148	-
7020 其他利益及損失	六(二十)	3,461	-	8,716	-
7050 財務成本	六(二十一)	(191)	(-)	(9)	(-)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	118,399	6	58,912	3
7000 營業外收入及支出淨額		134,836	7	58,335	3
7900 稅前淨利		302,374	15	203,491	12
7950 所得稅費用	六(二十四)	(33,557)	(2)	(25,040)	(2)
8200 本期淨利		\$ 268,817	13	\$ 178,451	10
其他綜合損益(淨額)					
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 16,949	1	\$ 13,134	1
8360 確定福利計畫精算損失		(2,555)	(-)	(6,385)	(-)
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額		498	-	4,020	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(2,562)	(-)	(3,318)	(-)
8300 本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		\$ 12,330	1	\$ 20,221	1
8500 本期綜合利益總額		\$ 281,147	14	\$ 158,230	9
9750 基本每股盈餘合計	六(二十五)	\$ 3.47		\$ 2.31	
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 3.39		\$ 2.28	

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，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 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附註	普通股本	資本公積	庫藏股票	資本公積	員工認股權	法定公積	留特別公積	盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	庫藏股票	合計
101 年度												
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 773,430	\$ 130,699	\$ -	2	\$ 8,277	\$ 198,769	\$ -	\$ 70,171	\$ -	(\$ 17,611)	\$ 1,163,737	
100 年度盈餘分配：(註一)												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	14,362	-	(14,362)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	20,418	(20,418)	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(83,685)	-	-	(83,685)	-
資本公積分配現金	-	(32,330)	-	-	-	-	-	178,451	-	-	(32,330)	-
101 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	(9,320)	(10,901)	-	(20,221)	-
101 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(1,170)	-	-	(1,170)	-
依持股比例認列被投資公司之股東權益變動調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101 年 12 月 31 日餘額	\$ 773,430	\$ 98,369	\$ 1,026	2	\$ 14,300	\$ 213,131	\$ 20,418	\$ 119,667	(\$ 10,901)	\$ -	\$ 1,229,442	
102 年度												
102 年 1 月 1 日餘額	\$ 773,430	\$ 98,369	\$ 1,026	2	\$ 14,300	\$ 213,131	\$ 20,418	\$ 119,667	(\$ 10,901)	\$ -	\$ 1,229,442	
101 年度盈餘分配：(註二)												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	17,788	-	(17,788)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	7,431	(7,431)	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(151,592)	-	-	(151,592)	-
102 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	268,817	-	-	268,817	-
102 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(1,623)	13,953	-	12,330	-
依持股比例認列被投資公司之股東權益變動調整數	-	-	-	-	-	-	-	(2,278)	-	-	(2,278)	-
員工認股權執行	3,110	3,919	-	-	-	-	-	-	-	-	7,029	-
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	1,309	-	-	-	-	-	1,309	-
102 年 12 月 31 日餘額	\$ 776,540	\$ 102,288	\$ 1,026	2	\$ 15,609	\$ 230,919	\$ 27,849	\$ 207,772	\$ 3,052	\$ -	\$ 1,365,057	

註一：民國 100 年度之董監酬勞 \$2,099 千元及員工紅利 \$19,151 千元已於損益表中扣除。
註二：民國 101 年度之董監酬勞 \$3,668 千元及員工紅利 \$28,119 千元已於損益表中扣除。

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，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 爾 德 公 司
個 體 財 務 報 告
民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	102 年度	101 年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 302,374	\$ 203,491
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
呆帳費用提列數	六(五) 288	570
折舊費用	六(八)(二十二) 23,111	24,738
各項攤提	六(九)(二十二) 2,537	2,125
利息收入	六(十九) (151)	(347)
存貨跌價損失提列數	六(六) 12,400	8,880
處分投資利益	六(二)(二十) (157)	(403)
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價(損失)利益	六(二)(二十) (29)	12
採權益法認列之投資收益	六(七) (118,399)	(58,912)
採權益法之現金股利收現數	55,296	29,923
處分設備損失	六(二十) -	1,387
利息費用	六(二十一) 191	9
員工認股權酬勞成本	六(十三) 1,309	7,098
未(已)實現銷貨利益	六(七) 4,570	(4,758)
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨變動數	六(二) (123,843)	16,403
應收票據	六(四) 6,135	21,661
應收帳款(含關係人)	六(五) (52,448)	2,748
其他應收款	(26,214)	(1,451)
存貨	六(六) (53,404)	(37,027)
預付款項	24,545	940
其他流動資產-其他	(40)	(127)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	180	(17)
應付帳款(含關係人)	六(十) 61,612	23,098
其他應付款	六(十一) 14,380	23,327
其他流動負債-其他	375	(230)
預收款項	(3,274)	2,123
應計退休金負債	六(十二) (1,028)	(1,216)
營運產生之現金流入	130,316	262,165
收取利息收入	131	347
支付利息	(191)	(9)
支付所得稅	六(二十四) (21,077)	(9,658)
營業活動之淨現金流入	109,179	252,845
投資活動之現金流量		
購入長期股權投資	六(七)及十三 -	(103,656)
購置固定資產	六(八) (15,206)	(33,371)
出售固定資產價款	六(八) 17	1,536
增添無形資產	六(九) (4,903)	(5,552)
存出保證金(減少)增加	(409)	886
投資活動之淨現金流出	(20,501)	(140,157)
籌資活動之現金流量		
發放股東現金股利	六(十六) (151,592)	(83,685)
資本公積分配股東現金股利	六(十五) -	(32,330)
庫藏股轉讓價款	六(十四) -	17,561
員工執行認股權	六(十三) 7,029	-
籌資活動之淨現金流出	(144,563)	(98,454)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(55,885)	14,234
期初現金及約當現金餘額	161,040	146,806
期末現金及約當現金餘額	\$ 105,155	\$ 161,040

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，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

(103)財審報字第 13002727 號

艾訊股份有限公司及其子公司 公鑒：

艾訊股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估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，足以允當表達艾訊股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

艾訊股份有限公司已編製民國 102 年度及 101 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

馮敏娟

會計師

徐聖忠



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
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 1 2 日

艾訊股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國102年12月31日、101年12月31日、101年1月1日

單位：新台幣仟元

			102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
資	產	附註	金	額 %	金	額 %	金	額 %
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	377,117	17	\$	428,572	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融	六(二)						
	資產—流動			127,031	6		3,001	-
1150	應收票據淨額	六(四)		10,436	-		15,933	1
1170	應收帳款淨額	六(五)		458,242	21		394,556	20
1200	其他應收款			21,139	1		8,154	1
130X	存貨	六(六)		652,487	30		537,064	27
1410	預付款項			12,607	1		38,528	2
1470	其他流動資產			4,836	-		5,559	-
11XX	流動資產合計			1,663,895	76		1,431,367	73
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(三)		923	-		923	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及						
		八		343,264	16		344,682	18
1780	無形資產	六						
		(八)(九)		133,608	6		130,365	7
1840	遞延所得稅資產	六(二十						
		七)		31,625	1		40,390	2
1900	其他非流動資產			13,093	1		10,716	-
15XX	非流動資產合計			522,513	24		527,076	27
1XXX	資產總計		\$	2,186,408	100	\$	1,958,443	100
			\$	1,800,062		\$		

(續次頁)

艾訊股份有限公司及其子公司
合併財務報表
民國 102 年 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)	\$ 2,000	-	\$ 1,000	-	\$ 40,000	2
2110	應付短期票券	六(十一)	-	-	19,989	1	29,986	2
2150	應付票據		182	-	113	-	118	-
2170	應付帳款	六(十二)	308,298	14	247,974	13	192,850	11
2180	應付帳款－關係人	七	6,579	-	3,395	-	4,307	-
2200	其他應付款	六(十三)	259,960	12	232,324	12	176,662	10
2230	當期所得稅負債	六(二十						
		七)	47,141	2	32,216	2	19,282	1
2300	其他流動負債	六(十四)	15,141	1	28,850	1	23,607	1
21XX	流動負債合計		639,301	29	565,861	29	486,812	27
非流動負債								
2540	長期借款	六(十四)						
		及八	53,914	3	54,238	3	58,325	3
2570	遞延所得稅負債	六(二十						
		七)	49,809	2	43,024	2	40,566	2
2600	其他非流動負債	六(十五)	42,873	2	42,250	2	31,852	2
25XX	非流動負債合計		146,596	7	139,512	7	130,743	7
2XXX	負債總計		785,897	36	705,373	36	617,555	34
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)						
		六(十七)	776,540	35	773,430	40	773,430	43
資本公積								
		六(十八)						
3200	資本公積		118,925	6	113,697	6	138,978	8
保留盈餘								
		六(十						
		八)(十九)						
3310	法定盈餘公積		230,919	11	213,131	11	198,769	11
3320	特別盈餘公積		27,849	1	20,418	1	-	-
3350	未分配盈餘		207,772	9	119,667	6	70,171	4
其他權益								
3400	其他權益	六(二十)	3,052	-	(10,901)	(1)	-	-
3500	庫藏股票	六(十七)	-	-	-	-	(17,611)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		1,365,057	62	1,229,442	63	1,163,737	65
36XX	非控制權益		35,454	2	23,628	1	18,770	1
3XXX	權益總計		1,400,511	64	1,253,070	64	1,182,507	66
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
負債及權益總計			\$ 2,186,408	100	\$ 1,958,443	100	\$ 1,800,062	100

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，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
合併損益表
民國102年及101年12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

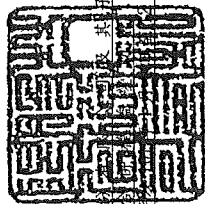
項目	附註	102 年度			101 年度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(二十一)	\$	3,690,911	100	\$	2,802,263	100
5000 營業成本	六(六)(二十五)(二十六)	(	2,397,803)	(65)	(	1,729,758)	(62)
5900 營業毛利			1,293,108	35		1,072,505	38
營業費用	六(二十五)(二十六)						
6100 推銷費用		(	526,462)	(14)	(	440,773)	(16)
6200 管理費用		(	110,893)	(3)	(	96,659)	(3)
6300 研發費用		(	309,022)	(9)	(	273,397)	(10)
6000 營業費用合計		(	946,377)	(26)	(	810,829)	(29)
6900 營業利益			346,731	9		261,676	9
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十二)		12,491	1		6,184	-
7020 其他利益及損失	六(二十三)		10,916	-	(	10,563)	-
7050 財務成本	六(二十四)	(	1,991)	-	(	2,382)	-
7000 營業外收入及支出淨額			21,416	1	(	6,761)	-
7900 稅前淨利			368,147	10		254,915	9
7950 所得稅費用	六(二十七)	(	86,259)	(2)	(	69,885)	(2)
8200 本期淨利		\$	281,888	8	\$	185,030	7
其他綜合損益(淨額)							
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$	16,949	-	(	13,134)	(1)
8360 確定福利計畫精算損失	六(十五)	(	1,871)	-	(	11,885)	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十七)	(	2,678)	-		4,254	-
8300 本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		\$	12,400	-	(	20,765)	(1)
8500 本期綜合利益總額		\$	294,288	8	\$	164,265	6
本期淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	268,817	8	\$	178,451	7
8620 非控制權益		\$	13,071	-	\$	6,579	-
本期綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	281,147	8	\$	158,230	6
8720 非控制權益		\$	13,141	-	\$	6,035	-
9750 基本每股盈餘	六(二十八)	\$		3.47	\$		2.31
9850 稀釋每股盈餘	六(二十八)	\$		3.39	\$		2.28

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，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
民國102年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬	母公司				業主之權益				非控制權益	合計	總計
		普通股	庫藏股票	資本公積	其他權益	特別盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股票			
101年												
101年1月1日餘額	\$ 773,430	\$ 130,699	\$ -	\$ 2	\$ 8,277	\$ 198,769	\$ 70,171	\$ -	(\$ 17,611)	\$ 18,770	\$ 1,163,737	\$ 1,182,507
100年度盈餘分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	14,362	(14,362)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(20,418)	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(83,685)	-	-	-	(83,685)	(83,685)
資本公積分配現金	-	(32,330)	-	-	-	-	-	-	-	-	(32,330)	(32,330)
101年度淨利	-	-	-	-	-	-	178,451	-	-	6,579	178,451	185,030
101年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(9,320)	(10,901)	-	(544)	(20,221)	(20,765)
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)	(1,170)
庫藏股票轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	-	-	17,611	-	18,637	18,637
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	6,023	-	-	-	-	-	6,023	6,023
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,177)	(1,177)	(1,177)
101年12月31日餘額	\$ 773,430	\$ 98,369	\$ 1,026	\$ 2	\$ 14,300	\$ 213,131	\$ 119,667	(\$ 10,901)	\$ -	\$ 23,628	\$ 1,229,442	\$ 1,253,070
102年												
102年1月1日餘額	\$ 773,430	\$ 98,369	\$ 1,026	\$ 2	\$ 14,300	\$ 213,131	\$ 119,667	(\$ 10,901)	\$ -	\$ 23,628	\$ 1,229,442	\$ 1,253,070
101年度盈餘分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	17,788	(17,788)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(7,431)	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(151,592)	-	-	-	(151,592)	(151,592)
102年度淨利	-	-	-	-	-	-	268,817	-	-	13,071	268,817	281,888
102年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(1,623)	13,953	-	70	12,330	12,400
依持股比例認列被投資公司之股東權益變動調整數	-	-	-	-	-	-	(2,278)	-	-	-	(2,278)	(2,278)
員工認股權酬勞成本	3,110	3,919	-	-	-	-	-	-	-	-	7,029	7,029
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	1,309	-	-	-	-	-	1,309	1,309
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,315)	(1,315)	(1,315)
102年12月31日餘額	\$ 776,540	\$ 102,288	\$ 1,026	\$ 2	\$ 15,609	\$ 230,919	\$ 207,772	\$ 3,052	\$ -	\$ 35,454	\$ 1,365,057	\$ 1,400,511

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：楊裕德

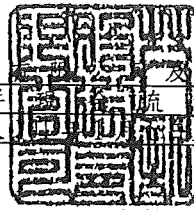


經理人：楊裕德



會計主管：許錦燭

艾訊股份及其子公司
合併现金流量表
民國102年及至12月31日

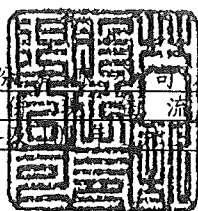


單位：新台幣仟元

	附註	102 年 度	101 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 368,147	\$ 254,915
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
呆帳費用	六(五)	5,423	1,767
折舊費用	六(七)(二十五)	33,789	37,068
各項攤提	六(二十五)	7,304	4,018
利息收入	六(二十二) (	563) (	930)
處分設備損失	六(二十三)	342	1,387
處分投資利益	六(二十三) (	157) (	403)
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價損失(利益)	六(二十三) (	29)	12
利息費用	六(二十四)	1,991	2,382
員工認股權酬勞成本	六(十六)	1,309	7,098
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產			
淨變動數	(	123,844)	16,403
應收票據		5,497	21,836
應收帳款	(	69,062) (	62,823)
其他應收款	(	12,985) (	1,358)
存貨	(	115,593) (	57,080)
預付款項		25,921 (	3,689)
其他流動資產		723	3,828
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		69 (	5)
應付帳款(含關係人)		63,508	54,212
其他應付款		27,206	55,732
其他流動負債	(	13,754)	2,629
營運產生之現金流入		205,242	336,999
收取利息收入		563	930
支付利息	(	1,561) (	2,452)
支付所得稅	(	61,148) (	31,424)
營業活動之淨現金流入		143,096	304,053

(續次頁)

艾訊股份有限公司及其子公司
合 併 財 務 報 告
民國 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註 102 年 度 101 年 度

投資活動之現金流量

購置設備	六(七)	(\$ 30,458)	(\$ 41,972)
出售設備價款		10	1,536
無形資產增加	六(八)	(7,444)	(49,193)
其他非流動資產增加		(3,410)	216
投資活動之淨現金流出		(41,302)	(89,413)

籌資活動之現金流量

償還短期借款		(92,500)	(39,000)
短期借款增加		93,500	-
應付短期票券減少		(19,989)	(9,997)
償還長期借款		(324)	(2,199)
發放現金股利	六(十九)	(151,592)	(116,015)
員工認股權執行		7,029	-
庫藏股票轉讓價款		-	17,561
非控制權益減少		(1,315)	(1,177)
其他非流動負債(減少)增加		(623)	534
籌資活動之淨現金流出		(165,814)	(150,293)
匯率變動影響數		12,565	(11,813)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(51,455)	52,534
期初現金及約當現金餘額		428,572	376,038
期末現金及約當現金餘額		\$ 377,117	\$ 428,572

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊裕德



經理人：楊裕德



會計主管：許錦娟



〈附件五〉

艾訊股份有限公司
102年度財務報表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		257,481
首次採用 IFRSs 之保留盈餘調整數	(57,401,748)	
調整後期初未分配虧損		(57,144,267)
加：102 年度稅後淨利	268,817,013	
減：法定盈餘公積	(26,881,701)	
減：其他綜合損益_確定福利計劃之精算損益	(1,622,237)	
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	(2,278,776)	
加：迴轉特別盈餘公積-股東權益減項	27,848,436	
可供分配盈餘		208,738,468
分配項目：		
股東紅利-現金(2.67 元/股)		(208,270,771)
期末未分配盈餘		467,697
備註：		
配發員工現金紅利	37,639,000	
配發董監事酬勞	5,019,000	

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 102 年度員工紅利及董監事酬勞之總金額與本公司 102 年度財務報表估列金額差異數 366,000 元，將列為 103 年度之損益。

董事長：楊裕德



總經理：楊裕德



會計主管：許錦娟



