

艾訊股份有限公司
一〇四年股東常會議事錄

開會時間：民國104年6月3日(星期三)上午9時整

開會地點：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53,114,028股，佔本公司已發行股份總數78,807,034股之67.39%。

主席：楊裕德

記錄：高梅香

出席董事：楊裕德、黃銘達、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、一〇三年度營業報告書(詳如附件一)，敬請 洽悉。
- 二、一〇三年度監察人查核報告書(詳如附件二)，敬請 洽悉。
- 三、修訂本公司『董事會議事規範』報告。

說明：配合本公司設置審計委員會，修訂本公司『董事會議事規範』，修訂前後條文對照表(詳如議事手冊)，敬請 洽悉。

肆、承認、討論暨選舉事項：

第一案

(董事會提)

案由：一〇三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、本公司一〇三年度營業報告書及財務報表(含個體及合併報表)業經董事會編造完成，並經資誠聯合會計師事務所徐聖忠及鄧聖偉會計師查核簽證完竣，併同營業報告書送請監察人查核竣事，出具書面查核報告書在案。
- 二、一〇三年度營業報告書、個體會計師查核報告書及財務報表(詳如附件三)，合併會計師查核報告書及財務報表(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：一〇三年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一〇三年度盈餘分配表(詳如附件五)。
- 二、本公司期初未分配盈餘新台幣(以下同)467,697元，加計其他綜合損益_確定福利計劃之精算損益調整760,303元、依持股比例認列被投資公司之股東權益變動調整數419元及迴轉一〇二年度多提列之法定盈餘公積6,104,528元，調整後未分配盈7,332,947元，加上一〇三年度稅後淨利370,562,828元，依法提列法定盈餘公積37,056,283元後，可供分配盈餘計340,839,492元，一〇三年度盈餘分配依章程規定擬分配如下：
 - (一) 股東股利擬配發現金股利314,328,136元，以一〇四年三月十一日已發行流通在外普通股股數78,582,034股計算，每股配發現金股利4元，發放至元止，元以下無條件捨去。
 - (二) 擬配發員工現金紅利58,806,000元及董監酬勞7,574,000元。
 - (三) 本次盈餘分派於配息基準日前，如因本公司流通在外股數變動，以致配息率發生變動時，擬請股東會授權董事會全權處理。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。
 - (四) 另為配合兩稅合一實施，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。

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。

第三案

(董事會提)

案由：修訂本公司『公司章程』案，提請 討論。

說明：

- 一、配合實務需求及本公司擬成立審計委員會取代監察人職權，修訂本公司『公司章程』，修訂前後條文對照表(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。

第四案

(董事會提)

案由：本公司發行低於時價之員工認股權憑證案，提請討論。

說明：

- 一、擬依據證券交易法第二十八條之三及金融監督管理委員會證券期貨局發佈之『發行人募集與發行有價證券處理準則』等相關規定，發行低於發行日本公司普通股收盤價之員工認股權憑證。
- 二、謹依據『發行人募集與發行有價證券處理準則』第五十六條之一規定說明如下：
 1. 員工認股權憑證之發行單位總數、每單位認股權憑證得認購之股數及因認股權行使而須發行之新股總數：本次發行員工認股權憑證之單位為1,500單位，每單位認股權憑證得認購股數為1,000股。因認股權行使而需發行之普通股新股總數為1,500,000股。
 2. 認股價格訂定之依據及合理性：

以發行日之前五、十、二十個營業日本公司普通股收盤價格之平均價中最高價，乘以50%為認股價格。
 3. 認股權人資格條件及得認購股數：

以特定職等或對公司有特殊貢獻之本公司及國內外由本公司直接（間接）轉投資事業持股超過50%（含）之子公司全職員工為限。認股資格基準日由董事長決定，實際得為認股權人之員工及其所得認股之數量，將參酌工作績效、整體貢獻或特殊功績等，經由董事長核定後，並經董事會同意後認定之。

公司依『發行人募集與發行有價證券處理準則』第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計發行人依第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。
 4. 辦理本次員工認股權憑證之必要理由：

本公司為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提昇員工向心力，以共同創造公司及股東之利益。
 5. 對股東權益影響事項：
 - (1) A.可能費用化之金額：

以民國104年3月10日（董事會開會日前一日）之前五、十、二十個營業日本公司普通股股票收盤價之平均價中最高價，乘以50%計算，暫估每股認股價格約為36.96元。考量精算假設等因素，代入選擇權評價模型計算，預估民國104年至109年度每年應分攤之費用化金額分別為11,000,928元（以六個月估算）、

22,001,880元、15,833,130元、7,608,126元、4,009,686元及1,233,750元（以六個月估算），合計61,687,500元，實際費用化金額將於發行時依精算師精算結果調整認列之。

B.對公司每股盈餘稀釋之情形：

考量上述價格訂定依據及精算假設等因素，預估民國104年至109年度應分攤之費用化金額對各該年度每股盈餘稀釋之影響分別為0.14元、0.28元、0.20元、0.10元、0.05元及0.02元，合計約0.79元。實際每股盈餘稀釋之影響將於發行時依精算師精算結果調整計算之。

(2) 以已發行股份為履約方式者，應說明對公司造成之財務負擔：

以發行新股交付之，不適用。

三、本案如有分次辦理之必要，擬請股東會授權董事會自股東會決議之日起一年內分次辦理之。

四、本案如有其他未盡事宜，如未來主管機關法令變動或因其他客觀環境因素變更而有需修正時，擬授權董事會依相關規定辦理。

五、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：修訂本公司『股東會議事規則』案，提請 討論。

說 明：

一、配合主管機關修訂『股東會議事規則參考範例』及本公司擬設置審計委員會，修訂本公司『股東會議事規則』，修訂前後條文對照表（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。

第六案

（董事會提）

案 由：修訂本公司『董事監察人選舉辦法』案，提請 討論。

說 明：

一、配合本公司擬設置審計委員會，修訂本公司『董事監察人選舉辦法』，並更改辦法名稱為『董事選舉辦法』，修訂前後條文對照表（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。

第七案

(董事會提)

案由：修訂本公司『取得或處分資產處理作業程序』案，提請 討論。

說明：

- 一、配合本公司擬設置審計委員會，修訂本公司『取得或處分資產處理作業程序』，修訂前後條文對照表(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。

第八案

(董事會提)

案由：修訂本公司『資金貸與及背書保證作業程序』案，提請 討論。

說明：

- 一、配合本公司擬設置審計委員會，修訂本公司『資金貸與及背書保證作業程序』，修訂前後條文對照表(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。

第九案

(董事會提)

案由：董事全面改選案，提請 選舉。

說明：

- 一、本屆董事及監察人任期將於民國104年6月17日屆滿，擬提請股東常會全面改選董事，按公司法第一九九條之一，股東會於董事任期屆滿前，經決議全面改選董事者，如未決議董事於任期屆滿始為解任，視為提前解任。
- 二、依本公司修訂後章程第十八條及第十八條之一規定，應選董事七~九人(獨立董事人數不少於三人，採候選人提名制度)，擬選董事七人(含獨立董事三人)，任期均為三年，連選得連任。

三、獨立董事候選人名單業經本公司民國104年4月21日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事候選人	學（經）歷	持有股份（股）
周志誠	上海財經大學會計學博士 誠品聯合會計師事務所會計師兼所長	0
劉俊良	國立政治大學法律碩士 信緯國際法律事務所律師兼所長	0
林意忠	成功大學電機系 優識空間股份有限公司董事長	0

四、本次新任董事任期自民國104年6月3日至107年6月2日止。原任董監事任期至民國104年股東常會完成時止。

五、本次選舉依本公司修正後之『董事選舉辦法』為之，（詳如議事手冊）。

六、敬請 選舉。

選舉結果：

（一）董事當選名單：

戶 號	姓 名	當選權數
2	楊裕德	47,930,567
507	研華股份有限公司 代表人：劉蔚廷	43,866,460
475	黃銘達	43,866,460
611	蔡適陽	43,866,460

（二）獨立董事當選名單：

戶 號	姓 名	當選權數
A10201****	周志誠	32,049,984
F12219****	劉俊良	32,049,984
G12007****	林意忠	32,049,984

第十案

（董事會提）

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

說 明：

一、依公司法第209條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意，解除一〇四年股東常會選任之董事及其代表人競業禁止之限制。

三、解除明細如下：

董事姓名	兼任之職務
楊裕德	艾訊股份有限公司總經理。 AXIOMTEK DEUTSCHLAND GMBH、 AXIOM TECHNOLOGY (BVI) CO.,LTD、 力訊股份有限公司及益網科技股份有限公司負責人。 Axiomtek Technology(HK) Limited 董事。
研華（股）公司 代表人：劉蔚廷	研華投資股份有限公司投資處投資代表。
黃銘達	瑞相科技(股)公司董事長/總經理。 力新國際（西安）科技有限公司執行董事/總經理。 力新國際科技(股)公司總經理/董事。 Gold Gleam Limited、NewSoft America Inc.、 NewSoft Japan Corporation、 Lontium Semiconductor Corporation Holding Limited 及 網星資訊股份有限公司董事。
蔡適陽	精營管理顧問股份有限公司、富迪投資股份有限公司及 鈞莊綜合投資有限公司董事長。 研儀股份有限公司、誠邦網絡股份有限公司、 力聚科技股份有限公司及研華文教基金會董事。 建騰創達股份有限公司監察人。 國際創新創業發展協會非營利組織顧問。
劉俊良	微端科技(股)公司董事。 晶鼎(股)公司清算人。
周志誠	立德電子(股)公司、 松翰科技(股)公司及臻鼎科技(股)公司董事。 晶宏半導體(股)公司、正達國際光電(股)公司、 台北畜產運銷(股)公司及友霖生技醫藥(股)公司監察人。
林意忠	優識空間股份有限公司董事長。

四、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 21 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」) 於民國 103 年度營業收入達新台幣 (以下同) 24.37 億元較民國 102 年度 20.03 億元成長 21.64%，本公司營收連年創下歷史新高紀錄。

展望民國 104 年，本公司在研發方面，專注嵌入式電腦核心技術研發，持續開發物聯網相關應用產品，並投入 RISC 平台、遠端監控軟體、無線網路技術的發展；在市場方面，深耕自動化、智慧軌道交通、節能與能源等垂直應用市場；在銷售方面，提升服務品質，深度經營全球渠道與 Franchise Partner 夥伴計劃。本公司將持續培植自身核心技術能力及推動品牌核心價值，朝向獲利較高的產業發展，為合作夥伴與股東創造多贏格局；在本公司同仁們努力不懈和全體股東的支持下，期許未來有更佳的經營績效表現。

就本公司民國 103 年度營業結果及民國 104 年度展望報告如下：

一、民國 103 年度營業結果：

(一) 營業計劃實施成果：

本公司民國 103 年度營業收入為 24.37 億元，本期淨利為 3.71 億元，本期綜合利益總額為 3.89 億元；稅後每股盈餘 4.75 元。

(二) 預算執行情形：

本公司民國 103 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		103 年度	102 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	25.07	25.96
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	780.37	681.20
償債能力 (%)	流動比率	228.24	206.14
	速動比率	158.64	131.29
	利息保障倍數	1,310,433.33	158,410.99

項 目		103 年度	102 年度
獲利能力	資產報酬率(%)	18.87	15.54
	權益報酬率(%)	25.32	20.72
	稅前純益占實收資本額比率(%)	55.19	38.94
	純益率(%)	15.21	13.42
	每股盈餘(元)	4.75	3.47

(四) 研究發展狀況：

本公司主要經營產品業務，包括工業及嵌入式電腦系統、網路通訊設備、嵌入式板卡與 SoM 系統模組、觸控式平板電腦等產品的設計、製造及銷售。本公司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體 (EBS) 與以 Design & Manufacturing 為主的設計及代工製造事業體 (DMS)；除了讓內部資源運用更有效率，更能鎖定應用市場與客戶屬性，提供更完善 B2B 與 B2B2C 的服務。自民國 104 年起將新創事業處併入嵌入式板卡暨系統事業體 (EBS)，整合軟硬體研發資源，持續發展 RISC 電腦平台。

本公司為保持競爭優勢，今年仍持續投入營業額約 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，奠定公司品牌利基與永續發展的基礎。

二、民國 104 年度營業計劃概要：

(一) 經營方針：

1. 艾訊集團以旗下三個品牌：艾訊、益網及力訊行銷全球，分別提供核心技術 Computing, Networking 與 Display & Power Supply，客戶可一併取得完整的產品與支援服務。
2. 聚焦物聯網 (IoT & M2M) 相關技術與產品，持續投入自動化、智慧軌道交通、節能與能源等垂直應用市場，在前述鎖定產業中成為全球領導品牌。
3. 積極擴展海外服務據點，貼近市場了解客戶需求，深化客戶關係及建立 Franchise Partner 全球經銷合作夥伴。
4. 重視組織發展與人才培育，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，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。強化教育訓練機能與規劃長期人才培育計畫，自民國 103 年起，中高階主管即開始實行企業 MBA 系列課程。

(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，透過定期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的危機。
3. 爭取供應商的策略聯盟關係，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、差異化價值發展兩個產品事業體的三個利基產品：
 - (1) Design-in：嵌入式主板及模組協助終端客戶完成解決方案。
 - (2) B2B：嵌入式系統及解決方案深入發展垂直市場品牌。
 - (3) B2B2C：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，累積軟硬體整合技術，提供客戶更多資訊及多元化產品應用。
2. 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，進而縮短產品上市時程。
3. 積極拓展垂直市場的 KA 及 ODM 專案，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。
4. 持續投入行銷預算，建立本公司於 Deeply Embedded 及 Hardened Solution 的形象知名度，協同益網 Industrial Connectivity 產品拓展自動化、軌道交通，能源及公共設施等物聯網相關應用市場。

(二) 研發技術：

1. 嵌入式產品技術

(1) 嵌入式板卡與 SoM 電腦模組

持續開發及提供 X86 與 RISC 最新嵌入式電腦板卡，以符合多樣應用領域客戶的需求。尤其表現優異的高密度超小型板卡應用於行動通訊相關領域，具有高效能、微型化設計、模組化、寬溫、防震、無風扇、超低功耗等特色；同時提供 Design-in 的快速客製化服務能力，讓艾訊持續保持該領域的領先地位。

(2) 工業及嵌入式電腦系統與觸控平板電腦

朝向堅固耐用 (Heavy-Duty)、模組化設計、工業工藝設計，和物聯網

(Industrial IoT) 相關的嵌入式產品發展，同時，加強嵌入式操作系統或艾訊遠端監控管理軟體 (AXView) 的軟硬體整合；持續開發寬溫、耐震、防塵、防水、防爆、無風扇等高規格系統產品，並取得車載/軌道/船舶、醫療、歐盟與美規防爆等專業認證，如：IEN50155、eMark、IEC60945、ISO13485、ATEX、C1D2 等。

今年將推出首款工業級 EtherCAT Master Controller 與工業專用防用牆 Industrial Firewall，強化 IoT & M2M 物聯網的產品供應鏈。另外，未來將整合工業用無線網路技術含 ZigBee、Industrial Bluetooth、WIFI、3G、4G/LTE... 等，針對工廠自動化 (Factory Automation)、軌道交通 (Transportation) 及節能與能源相關 (Energy-saving & Utility) 發展相關產品，塑造機器間能無線溝通的智慧型電腦平台。

(3) AXView 2.0 智慧型遠端監控管理軟體

為了提升遠端監控與管理能力，艾訊獨自研發 AXView 2.0 智慧軟體，協助客戶能快速有效地建立自己的管理系統。除了支援嵌入式應用程式編程介面 (eAPI)，還提供容易使用的管理工具、監控機制與資料庫服務等功能。

2. 垂直市場技術

(1) 軌道交通及節源相關等電腦平台與工業通訊網路架構

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、工廠自動化及監控等系統。

(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，以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) 顯示面板與工業用電源供應器

本公司所屬子公司力訊積極開發垂直應用型電源供應器及 LCD 產品，結合本公司及益網產品共同開發自動化、電力應用與軌道交通等市場。

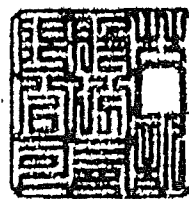
四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

在外部競爭環境上，垂直應用市場商業規模將持續成長（包含工廠自動化、軌道交通、車用電腦、智能電網、博弈/彩票機、醫療輔助設備等），公司持續培植自身技術能量，專注特定垂直應用市場，建構差異化與創新的核心競爭力。目前在軌道交通及電力能源等領域全球皆有成功案例，逐漸奠定領先地位。此外，未來將適時進行組織調整並增補研發人才，讓資源運用效率最大化，發揮公司綜效。

就總體環境而言，由於物聯網與工業 4.0 的新興浪潮，萬物聯網與智慧化、自動化的發展將更加興盛快速，本公司在 IoT & M2M 相關產品推出之際，將會更投入軟體服務支援、軟硬體整合能力，以及朝向無線網路技術發展，提供更多元化的產品組合。

展望未來，本公司極為重視合作夥伴，期望與夥伴長期共榮；由於本公司體質穩健、發展方向明確、加上完整的全球佈局與品牌定位，相信能夠複製更多成功案例，帶動公司的營收成長引擎，讓股東、客戶及員工共享豐碩的經營成果。

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

董事會造送之本公司民國一〇三年度合併財務報表及個體財務報表，業經資誠聯合會計師事務所徐聖忠及鄧聖偉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一〇四年股東常會

監察人：蔡適陽

蔡適陽

羅銀益

羅銀益

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 十 一 日

會計師查核報告書

(104)財審報字第 14002893 號

艾訊股份有限公司 公鑒：

艾訊股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 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 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 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

徐聖忠

會計師

鄧聖偉



金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號
金管證審字第 1020013788 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 1 1 日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	103 年 12 月 31 日			102 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	155,916	8	\$	105,155	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)及十二(三)						
	應收票據淨額	六(四)		3,171	-		9,719	-
1150	應收帳款淨額	六(五)		126,961	6		106,547	6
1170	應收帳款—關係人淨額	七		220,535	11		159,563	9
1180	其他應收款			8,763	-		12,879	1
1200	其他應收款—關係人	七		19,662	1		16,022	1
1210	存貨	六(六)		301,967	15		302,974	16
130X	預付款項			9,289	-		3,418	-
1410	其他流動資產			1,255	-		512	-
1470	流動資產合計			1,020,619	49		843,820	46
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(三)		923	-		923	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		792,853	38		752,466	41
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		209,744	10		210,557	11
1780	無形資產	六(九)		12,176	1		13,455	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		18,643	1		16,195	1
1915	預付設備款			24,455	1		-	-
1920	存出保證金			4,541	-		6,223	-
15XX	非流動資產合計			1,063,335	51		999,819	54
1XXX	資產總計		\$	2,083,954	100	\$	1,843,639	100

(續次頁)

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
流動負債							
2150	應付票據		\$	92	-	\$ 182	-
2170	應付帳款			193,728	9	209,598	11
2180	應付帳款－關係人	七		11,907	1	14,265	1
2200	其他應付款	六(十)		185,747	9	146,791	8
2230	當期所得稅負債	六(二十三)		45,310	2	31,100	2
2310	預收款項			9,156	-	6,174	-
2399	其他流動負債－其他			1,226	-	1,224	-
21XX	流動負債合計			447,166	21	409,334	22
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		43,635	2	35,106	2
2640	應計退休金負債	六(十一)		31,626	2	34,142	2
25XX	非流動負債合計			75,261	4	69,248	4
2XXX	負債總計			522,427	25	478,582	26
權益							
股本							
		六(十三)					
3110	普通股股本			783,450	38	776,540	42
3140	預收股本			153	-	-	-
資本公積							
		六(十四)					
3200	資本公積			128,062	6	118,925	7
保留盈餘							
		六(十五)					
3310	法定盈餘公積			257,801	12	230,919	13
3320	特別盈餘公積			-	-	27,849	1
3350	未分配盈餘			371,791	18	207,772	11
其他權益							
		六(十六)					
3400	其他權益			20,270	1	3,052	-
3XXX	權益總計			1,561,527	75	1,365,057	74
重大承諾事項及或有事項							
		九					
負債及權益總計			\$	2,083,954	100	\$ 1,843,639	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

艾訊公司
個體財務報告
民國 103 年及 102 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	103 年度			102 年度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十七)	\$	2,436,694	100	\$	2,003,259	100
5000 營業成本	六(六)(二十一)(二十二)	(	1,727,437)	(71)	(	1,474,896)	(74)
5900 營業毛利			709,257	29		528,363	26
5910 未實現銷貨利益	六(七)	(	38,975)	(2)	(	22,812)	(1)
5920 已實現銷貨利益			22,812	1		18,242	1
5950 營業毛利淨額			693,094	28		523,793	26
營業費用	六(二十一)(二十二)						
6100 推銷費用		(	65,124)	(3)	(	63,272)	(3)
6200 管理費用		(	77,753)	(3)	(	68,895)	(4)
6300 研發費用		(	274,661)	(11)	(	224,088)	(11)
6000 營業費用合計		(	417,538)	(17)	(	356,255)	(18)
6900 營業利益			275,556	11		167,538	8
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十八)		12,223	1		13,167	1
7020 其他利益及損失	六(十九)		16,058	1		3,461	-
7050 財務成本	六(二十)	(	33)	-	(	191)	-
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)		128,606	5		118,399	6
7000 營業外收入及支出淨額			156,854	7		134,836	7
7900 稅前淨利			432,410	18		302,374	15
7950 所得稅費用	六(二十三)	(	61,847)	(3)	(	33,557)	(2)
8200 本期淨利		\$	370,563	15	\$	268,817	13
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		\$	19,638	1	\$	16,949	1
8360 確定福利計畫精算利益(損失)			1,689	-	(	2,555)	-
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		(	773)	-		498	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十三)	(	2,576)	-	(	2,562)	-
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$	17,978	1	\$	12,330	1
8500 本期綜合利益總額		\$	388,541	16	\$	281,147	14
9750 基本每股盈餘合計	六(二十四)	\$		4.75	\$		3.47
9850 稀釋每股盈餘合計	六(二十四)	\$		4.62	\$		3.39

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。

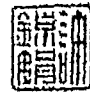
董事長：楊裕德

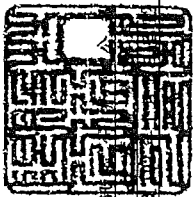


經理人：楊裕德



會計主管：許錦娟





民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附註	股本		實收資本		預收股本		發行溢價		庫藏股票		處分資產		公積金		盈餘		其他權益		合計
	普通股	股本	資本	溢價	股本	溢價	股本	溢價	股本	溢價	股本	溢價	股本	溢價	股本	溢價	股本	溢價	
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：(註一)																			
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,330
對子公司所有權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	(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								
103 年																			
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 776,540	\$ -	\$ 102,288	\$ 1,026	\$ 2	\$ 15,609	\$ 230,919	\$ 27,849	\$ 207,772	\$ 3,052	\$ 1,365,057								
102 年度盈餘分配：(註二)																			
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	26,882	-	(26,882)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(27,849)	27,849	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(208,271)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(208,271)
103 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	370,563	-	-	-	-	-	-	-	-	-	370,563
103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	760	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,978
員工認股權執行	6,910	153	8,505	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,568
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	632
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 783,450	\$ 153	\$ 110,793	\$ 1,026	\$ 2	\$ 16,241	\$ 257,801	\$ -	\$ 371,791	\$ 20,270	\$ 1,561,527								

註一：民國 101 年度之董事酬勞\$3,688 千元及員工紅利\$28,119 千元已於損益表中扣除。
註二：民國 102 年度之董事酬勞\$5,019 千元及員工紅利\$37,639 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。



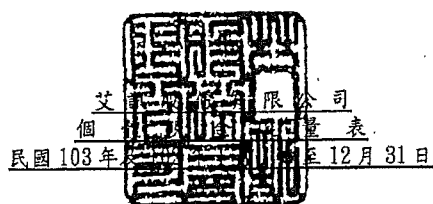
董事長：楊裕德



經理人：楊裕德



會計主管：許錦娟



民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 432,410	\$ 302,374
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
呆帳迴轉利益		(1,377)	-
呆帳費用提列數	六(五)	-	288
折舊費用	六(八)(二十一)	24,014	23,111
各項攤提	六(九)(二十一)	3,009	2,537
利息收入	六(十八)	(513)	151
存貨跌價損失提列數	六(六)	16,400	12,400
處分投資利益	六(二)(十九)	(592)	(157)
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益	六(二)(十九)	(69)	(29)
採權益法認列之投資收益	六(七)	(128,606)	(118,399)
採權益法之現金股利收現數		91,053	55,296
處分設備利益	六(十九)	(108)	-
利息費用	六(二十)	33	191
員工認股權酬勞成本	六(十二)	632	1,309
未(已)實現銷售利益	六(七)	16,163	4,570
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)	(45,408)	(123,843)
應收票據	六(四)	6,548	6,135
應收帳款(含關係人)	六(五)	(80,009)	(52,448)
其他應收款		476	26,214
存貨	六(六)	(15,393)	(53,404)
預付款項		(5,871)	24,545
其他流動資產		(743)	(40)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(90)	180
應付帳款(含關係人)		(18,228)	61,612
其他應付款	六(十)	36,848	14,738
預收款項		-	(3,274)
其他流動負債		2,984	375
應計退休金負債	六(十一)	(827)	(1,028)
營運產生之現金流入		332,736	130,674
收取利息收入		513	131
支付利息		(33)	(191)
支付所得稅	六(二十三)	(44,264)	(21,077)
營業活動之淨現金流入		288,952	109,537
投資活動之現金流量			
購置設備	六(八)	(21,120)	(15,564)
出售設備價款	六(八)	135	17
無形資產增加	六(九)	(1,730)	(4,903)
預付設備款增加		(24,455)	-
存出保證金(增加)減少		1,682	(409)
投資活動之淨現金流出		(45,488)	(20,859)
籌資活動之現金流量			
發放股東現金股利	六(十五)	(208,271)	(151,592)
員工執行認股權	六(十二)	15,568	7,029
籌資活動之淨現金流出		(192,703)	(144,563)
本期現金及約當現金增加(減少)數		50,761	(55,885)
期初現金及約當現金餘額		105,155	161,040
期末現金及約當現金餘額		\$ 155,916	\$ 105,155

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



〈附件四〉

會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003079 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 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 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 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 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 103 年度及 102 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

徐聖忠

會計師

鄧聖偉



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

金管證審字第 1020013788 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 1 1 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

			103 年 12 月 31 日			102 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	377,502	15	\$	377,117	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		173,100	7		127,031	6
1150	應收票據淨額	六(四)		6,339	-		10,436	-
1170	應收帳款淨額	六(五)		557,204	21		458,242	21
1200	其他應收款			13,509	-		21,139	1
130X	存貨	六(六)		780,656	30		652,487	30
1410	預付款項			16,836	1		12,607	1
1470	其他流動資產			5,399	-		4,836	-
11XX	流動資產合計			1,930,545	74		1,663,895	76
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		346,937	14		343,264	16
1780	無形資產	六(八)		143,060	6		133,608	6
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)		35,662	1		31,625	1
1915	預付設備款			128,960	5		-	-
1990	其他非流動資產			9,163	-		13,093	1
15XX	非流動資產合計			664,705	26		522,513	24
1XXX	資產總計		\$	2,595,250	100	\$	2,186,408	100

(續次頁)

艾訊股份有限公司及其子公司
合併財務報表
民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十)	\$	15,200 -	\$	2,000 -
2150	應付票據			192 -		182 -
2170	應付帳款			333,386 13		308,298 14
2180	應付帳款—關係人	七		5,144 -		6,579 -
2200	其他應付款	六(十一)		321,057 12		259,960 12
2230	當期所得稅負債	六(二十五)		69,130 3		47,141 2
2300	其他流動負債	六(十二)		23,745 1		15,141 1
21XX	流動負債合計			767,854 29		639,301 29
非流動負債						
2540	長期借款	六(十二)及八		123,939 5		53,914 3
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		62,350 2		49,809 2
2600	其他非流動負債	六(十三)		41,065 2		42,873 2
25XX	非流動負債合計			227,354 9		146,596 7
2XXX	負債總計			995,208 38		785,897 36
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
		六(十四)(十五)				
3110	普通股股本			783,450 30		776,540 35
3140	預收股本			153 -		- -
資本公積						
		六(十六)				
3200	資本公積			128,062 5		118,925 6
保留盈餘						
		六(十七)				
3310	法定盈餘公積			257,801 10		230,919 11
3320	特別盈餘公積			- -		27,849 1
3350	未分配盈餘			371,791 14		207,772 9
其他權益						
		六(十八)				
3400	其他權益			20,270 1		3,052 -
31XX	歸屬於母公司業主之權益合					
計				1,561,527 60		1,365,057 62
36XX	非控制權益			38,515 2		35,454 2
3XXX	權益總計			1,600,042 62		1,400,511 64
重大或有負債及未認列之合約承						
諾						
負債及權益總計			\$	2,595,250 100	\$	2,186,408 100

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

 艾訊股份及其子公司
 合併資產負債表
 民國103年及102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	103 年度			102 年度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十九)	\$	4,368,921	100	\$	3,690,911	100
5000 營業成本	六(六)(二十三)(二十四)	(	2,841,492)	(65)	(	2,397,803)	(65)
5900 營業毛利			1,527,429	35		1,293,108	35
營業費用	六(二十三)(二十四)						
6100 推銷費用		(	556,171)	(13)	(	526,462)	(14)
6200 管理費用		(	117,303)	(3)	(	110,893)	(3)
6300 研發費用		(	375,265)	(8)	(	309,022)	(9)
6000 營業費用合計		(	1,048,739)	(24)	(	946,377)	(26)
6900 營業利益			478,690	11		346,731	9
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十)		12,670	-		12,491	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)		23,476	1		10,916	-
7050 財務成本	六(二十二)	(	2,239)	-	(	1,991)	-
7000 營業外收入及支出淨額			33,907	1		21,416	1
7900 稅前淨利			512,597	12		368,147	10
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	126,901)	(3)	(	86,259)	(2)
8200 本期淨利		\$	385,696	9	\$	281,888	8
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		\$	21,780	-	\$	16,949	-
8360 確定福利計畫精算利益(損失)	六(十三)		793	-	(	1,871)	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十五)	(	3,837)	-	(	2,678)	-
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$	18,736	-	\$	12,400	-
8500 本期綜合利益總額		\$	404,432	9	\$	294,288	8
本期淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	370,563	9	\$	268,817	8
8620 非控制權益		\$	15,133	-	\$	13,071	-
本期綜合利益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	388,541	9	\$	281,147	8
8720 非控制權益		\$	15,891	-	\$	13,141	-
9750 基本每股盈餘	六(二十六)	\$		4.75	\$		3.47
9850 稀釋每股盈餘	六(二十六)	\$		4.62	\$		3.39

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103年
 5月31日

艾訊股 2003年 月 31日 及其子 公司

歸股	屬	於	資	母	本	公	司	之	主	要	業	務	之	其	他	來	源	之	收	入	及	利	益	之	分	配	情	況	及	其	他	有	關	信	息
----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

附註	普通股股本	預收股本	溢本	普通股	庫藏股	交易	股票	權益	資本	員工	認股	法定	盈餘	特別	盈餘	未分配	盈餘	換算之兌換	金額	合計	非控制性權益	總計
----	-------	------	----	-----	-----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	----	-------	----	----	--------	----

	\$	773,430	\$	-	\$	98,369	\$	1,026	\$	2	\$	14,300	\$	213,131	\$	20,418	\$	119,667	(\$	10,901)	\$	1,229,442	\$	23,628	\$	1,253,070
六(十七)																										
101 年度盈餘分配:																										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,788	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,431	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
102 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
102 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權證發行	3,110	-	-	-	-	3,919	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權證攤銷成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,309	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	\$	35,454	\$	1,400,511

	103 年 1 月 1 日 餘額	\$	776,540	\$	-	\$102,288	\$	1,026	\$	2	\$15,609	\$	230,919	\$	27,849	\$	207,772	\$	3,052	\$	1,365,057	\$	35,454	\$	1,400,511
六(十七)	102 年度盈餘分配:																								
	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,882	-	-	-	(26,882)	-	-	-	-	-	-	-	-
	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(208,271)	-	-	(208,271)	-	-	-	(208,271)	
	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,849)	-	27,849	-	-	-	-	-	-	-	
	103 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	370,563	-	-	370,563	-	15,133	-	385,696	
	103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	760	-	17,218	17,978	-	758	-	18,736	
六(十四)	員工股票權執行	-	6,910	-	153	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,568	-	-	-	15,568
六(十四)	員工股票權酬勞成本	-	-	-	-	8,505	-	-	-	-	632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	632	-	-	-	632
	非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,830)	(12,830)	-	-
	103 年 12 月 31 日 餘額	\$	783,450	\$	153	\$110,793	\$	1,026	\$	2	\$16,241	\$	\$257,801	\$	\$	\$371,791	\$	20,270	\$	\$1,561,527	\$	\$8,515	\$	\$1,600,042	

董事長：楊裕德

經理人：楊裕德

頤和宮

-26-



 艾訊股份有限公司
 合併
 民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 512,597	\$ 368,147
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
呆帳費用	六(五)	299	5,423
折舊費用	六(七)(二十三)	36,415	33,789
各項攤提	六(二十三)	8,303	7,304
利息收入	六(二十)	(1,069)	(563)
處分設備(利益)損失	六(二十一)	(108)	342
處分投資利益	六(二十一)	(592)	(157)
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益	六(二十一)	(69)	(29)
利息費用	六(二十二)	2,239	1,991
員工認股權酬勞成本	六(十四)	632	1,309
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		(45,408)	(123,844)
應收票據		4,097	5,497
應收帳款		(99,368)	(69,062)
其他應收款		7,630	(12,985)
存貨		(128,666)	(115,593)
預付款項		(4,229)	25,921
其他流動資產		(563)	723
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		10	69
應付帳款(含關係人)		23,653	63,508
其他應付款		61,095	27,206
其他流動負債		4,856	(13,754)
營運產生之現金流入		381,754	205,242
收取利息收入		1,069	563
支付利息		(2,237)	(1,561)
支付所得稅		(100,147)	(61,148)
營業活動之淨現金流入		280,439	143,096

(續次頁)

艾訊股份有限公司及其子公司
合併財務報表
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
購置設備	六(七)	(\$ 33,195)	(\$ 30,458)
處分設備價款	六(七)	286	10
無形資產增加	六(八)	(13,465)	(7,444)
預付設備款增加		(128,960)	-
其他非流動資產減少(增加)		2,229	(3,410)
投資活動之淨現金流出		(173,105)	(41,302)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
償還短期借款		(2,000)	(92,500)
短期借款增加		15,200	93,500
應付短期票券減少		-	(19,989)
償還長期借款		(2,368)	(324)
長期借款增加		69,852	-
其他非流動負債減少		(1,015)	(623)
發放現金股利	六(十七)	(208,271)	(151,592)
員工認股權執行		15,568	7,029
籌資活動之淨現金流出		(113,034)	(164,499)
匯率變動影響數		6,085	11,250
本期現金及約當現金增加(減少)數		385	(51,455)
期初現金及約當現金餘額		377,117	428,572
期末現金及約當現金餘額		\$ 377,502	\$ 377,117

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
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	103 年 度	102 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
購置設備	六(七)	(\$ 33,195)	(\$ 30,458)
處分設備價款	六(七)	286	10
無形資產增加	六(八)	(13,465)	(7,444)
預付設備款增加		(128,960)	-
其他非流動資產減少(增加)		2,229	(3,410)
投資活動之淨現金流出		(173,105)	(41,302)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
償還短期借款		(2,000)	(92,500)
短期借款增加		15,200	93,500
應付短期票券減少		-	(19,989)
償還長期借款		(2,368)	(324)
長期借款增加		69,852	-
其他非流動負債減少		(1,015)	(623)
發放現金股利	六(十七)	(208,271)	(151,592)
員工認股權執行		15,568	7,029
籌資活動之淨現金流出		(113,034)	(164,499)
匯率變動影響數		6,085	11,250
本期現金及約當現金增加(減少)數		385	(51,455)
期初現金及約當現金餘額		377,117	428,572
期末現金及約當現金餘額		\$ 377,502	\$ 377,117

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



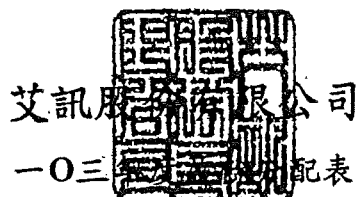
經理人：楊裕德



會計主管：許錦娟



〈附件五〉



艾訊科技股份有限公司

一〇三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		467,697
其他綜合損益_確定福利計劃之精算損益	760,303	
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	419	
迴轉 102 年度多提列之法定盈餘公積	6,104,528	
調整後未分配盈餘		7,332,947
103 年度稅後淨利	370,562,828	
提列法定盈餘公積	(37,056,283)	
可供分配盈餘		340,839,492
分配項目：		
股東紅利-現金(4 元/股)		(314,328,136)
期末未分配盈餘		26,511,356
備註：		
配發員工現金紅利	58,806,000	
配發董監事酬勞	7,574,000	

- 註：1.本公司民國 103 年度盈餘分配議案，已於民國一〇四年三月十一日經董事會決議通過，擬配發之員工紅利 58,806,000 元及董監事酬勞 7,574,000 元，與本公司民國 103 年度原已費用化金額員工紅利 61,110,000 元及董監事酬勞 8,148,000 元之差異數計 2,878,000 元，將列為民國 104 年度損益。
- 2.本次現金股利分派採「元以下無條件捨去」計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額，並俟本次股東常會通過後，授權董事長另訂定配息基準日及發放日等相關事宜。

董事長：楊裕德



總經理：楊裕德



會計主管：許錦娟

