



緯創軟體股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

證券代號:4953

時間：中華民國一一二年五月三十日(星期二)上午九時整

地點：台北市內湖區行善路 168 巷 15 號 1 樓 多功能集會廳

召開方式：實體股東會

出席：出席股東代表之股數計 47,842,092 股(其中以電子方式出席之股數計 30,810,327 股)，佔本公司已發行且流通在外股份總數 66,668,301 股(已扣除庫藏股 484,000 股)之 71.76%。

出席董事：蕭清志 董事長、林福謙 董事、邱丕豹 董事、范長康 獨立董事、方燕玲 獨立董事(審計委員會召集人)、黃慧珠 獨立董事。

主席：蕭清志



紀錄：林佑蓉



開會如儀。

主席致詞：(略)。

壹、報告事項

- 一、一一一年度營業報告。(請參閱附件)
- 二、審計委員會查核報告。(請參閱附件)
- 三、一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。(請參閱本公司議事手冊)

貳、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司一一一年度營業報告書及財務報表承認案。

說明：一、本公司一一一年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表等，業經安侯建業聯合會計師事務所黃明宏及唐嘉鍵會計師查核完竣。

二、一一一年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件。

三、謹請承認。

決議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決股權數為 47,842,092 權

贊成權數	%	反對權數	%	無效權數	%	棄權及未投票權數	%
46,907,510 (含電子投票 29,893,745 權)	98.04	5,014 (含電子投票 5,014 權)	0.01	0	0	929,568 (含電子投票 911,568 權)	1.94

本案照原議案通過。

第二案 (董事會提)

案由：擬具本公司一一一年度盈餘分派承認案。

說明：一、本公司一一一年度稅後淨利為新台幣(以下同) 554,202,182 元，加計確定福利計劃之再衡量數 1,821,000 元，提列法定盈餘公積 55,602,318 元，加計特別盈餘公積轉回未分配保留盈餘 29,948,418 元，加計以前年度未分配盈餘 563,981,065 元，合計可供分配盈餘為 1,094,350,347 元，其中擬以現金股利方式分配股東股息及紅利 333,341,505 元(依面值分派每股新台幣 5 元)。

二、本案俟股東常會通過後，授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜。

三、本次盈餘分派案所訂各項條件於除息基準日前，如因法令變更或主管機關核定變更時或本公司普通股股份發生變動(如：本公司買回公司股份轉讓或註銷、執行員工認股權憑證換發新股、國內外無擔保轉換公司債行使轉換為普通股、辦理國內現金增資、辦理現金增資參與發行海外存託憑證、註銷限制員工權利新股及員工酬勞轉增資發行新股等)，致股東配息比率因此發生變動者，授權董事長全權處理之。

四、一一一年度盈餘分派表，請參閱附件。

五、謹請承認。

決議：本議案之投票表決結果如下-表決時出席股東表決股權數為 47,842,092 權

贊成權數	%	反對權數	%	無效權數	%	棄權及未投票權數	%
47,105,841 (含電子投票 30,092,076 權)	98.46	18,685 (含電子投票 18,685 權)	0.03	0	0	717,566 (含電子投票 699,566 權)	1.49

本案照原議案通過。

參、臨時動議：無。

肆、散會：一一二年五月三十日上午九時二十分。

本次股東會無股東提問。

(本議事錄僅載明會議進行要旨，詳細內容以會議錄音、錄影為準)



一、民國111年回顧

民國111年是動盪起伏的一年，從戰爭、通膨、到疫情反覆，全球總體經濟及國際局勢都產生劇烈的變化。市場的不確定性風險增加，考驗著公司經營管理的韌性。然縱使面臨種種挑戰，公司仍再次交出亮眼的成績單，全年營收、獲利、每股盈餘均突破歷史新高。

除了財務表現穩健成長，我們亦致力於提升企業根本競爭力。111年我們全力加碼員工職涯加值計畫，串連外部合作夥伴豐富學習資源，協助同仁提升服務價值與專業能力。同時，強化數位創新，研發並完善員工服務及業務支援系統，以提高營運效率，助力緯軟下一階段的成長。

緯創軟體奠基於資訊技術實力，在111年取得「經濟部工業局人工智慧技術服務機構能量登錄」，持續AI人才培育與發展，推升AI技術導入與擴大服務範圍。此外，我們跟隨產業趨勢，搶攻綠色商機，111年積極耕耘新能源領域，並獲得豐碩成果。綠能及新能源智慧車用客戶家數與營收均倍增，成為111年帶動公司成長的關鍵之一。

緯創軟體秉持永續經營的承諾，在111年成立企業永續發展委員會，長期深耕並邁向永續發展。我們竭力創造幸福職場以及多元包容文化，制定人權政策，實踐對人權的承諾與責任。同時，我們持續強化董事會職能及多元性、利害關係人溝通，並致力於保障股東權益。緯創軟體連續二年榮獲公司治理評鑑上櫃公司排名前5%，顯見我們在落實公司治理的努力上備受肯定。

二、財務表現

緯創軟體111年度合併營收為新台幣79.5億元，稅後淨利為新台幣5.54億元，基本每股盈餘為新台幣8.33元；而前一年度合併營收為新台幣61.8億元，稅後淨利為新台幣4.56億元，基本每股盈餘為新台幣6.91元。

111年合併營收穩步增長，逐季改寫新高，除了來自高科技及互聯網等核心客群的穩健貢獻外，掌握綠能與智慧車用的強勁需求，快速拓展客群，並精準掌握數位轉型及智慧製造的商機，挹注營收成長動能，創下年營收增長29%的佳績，並同步推動獲利攀升，營業利益及稅後淨利皆有22%的成長，與基本每股盈餘一同刷新歷史記錄。

三、展望民國112年

展望112年，緯創軟體身為全球資訊委外服務的領導品牌，面對IT技術發展的各項挑戰，我們將朝向下一個5年發展藍圖「WITS 3.0」前進，秉持「交付卓越以成就客戶」的核心價值，從「人才」、「IT建設」及「掌握主流技術」等三大面向發展。

為推動緯軟邁向永續，再創下一個營運高峰，除了內部拔擢，也將從外部延攬不同職能的必要關鍵人才，打造青出於藍的接班梯隊。同時，將繼續加速數位創新，運用數位方法提供優質、可靠、創新的專業服務，跟隨客戶的腳步與時俱進，瞄準主流新技術，深耕有前景的專業領域及市場。

未來緯創軟體將持續厚植自身的技術實力、管理能力及趨勢洞察力，以提升服務價值，強化企業的長期競爭力，並與全球頂尖客戶聯手，創新未來願景，成就美好世界。

感謝各位股東女士先生對我們的鼓勵與支持，推動公司成長茁壯。我們將繼續努力為全體股東創造最大利益。

敬祝

身體健康 萬事如意。

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎



附件

審計委員會查核報告

董事會造具本公司一一一年度營業報告書、財務報表暨盈餘分派之議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所黃明宏會計師及唐嘉鍵會計師查核完竣，並共同出具查核報告。上述營業報告書、財務報表暨盈餘分派議案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二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

緯創軟體股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：方燕玲



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 六 日

附件

會計師查核報告

緯創軟體股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯創軟體股份有限公司及其子公司(以下簡稱合併公司)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達合併公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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告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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

應收款項備抵損失提列評估

有關應收款項評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(七)；應收款項備抵損失之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；應收款項評價之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(二)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司主係從事資訊服務產業，因應收款項可回收性涉及管理階層之判斷，故應收款項之評估列為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得應收票據及帳款預期信用損失率計算表，檢視其公式是否允當，並取得應收票據及帳款帳齡分析表，選取樣本核對

相關憑證及驗算帳齡區間之正確性，取得應收票據及帳款備抵減損損失之評估文件，檢視管理階層是否遵循合併公司會計政策及針對有關應收票據及帳款備抵減損損失之揭露是否允當，以評估管理階層備抵減損估列之合理性。

其他事項

緯創軟體股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在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告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告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告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，惟其目的非對合併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，以及使合併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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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止所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對合併公司民國一一一年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

黃明宏



會計師：

唐嘉鍵



證券主管機關：金管證審字第1060005191號

核准簽證文號：金管證審字第1080303300號

民國 一 一 二 年 三 月 六 日

緯創軟體股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	111.12.31		110.12.31			負債及權益	111.12.31		110.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 1,184,815	26	877,245	22	2100	短期借款	\$ 158,075	4	107,230	3
1140 合約資產—流動	7,450	-	12,215	-	2130	合約負債—流動	15,852	-	14,665	-
1170 應收票據及帳款淨額	2,369,028	52	2,092,900	52	2170	應付帳款	77,865	2	94,687	3
1180 應收帳款—關係人淨額	55,725	1	38,159	1	2219	其他應付款	1,221,262	27	1,047,978	26
1200 其他應收款	602	-	2,186	-	2220	其他應付款—關係人(附註七)	21	-	196	-
1220 本期所得稅資產	1,703	-	12,811	-	2230	本期所得稅負債	55,469	1	42,935	1
1410 預付款項	19,933	1	17,205	-	2399	其他流動負債	48,962	1	29,487	1
1470 其他流動資產	17,418	-	20,401	1	2280	租賃負債—流動	23,867	1	26,453	1
流動資產合計	3,656,674	80	3,073,122	76	2322	一年內到期長期借款	8,814	-	8,274	-
非流動資產：						流動負債合計	1,610,187	36	1,371,905	35
1600 不動產、廠房及設備	782,090	17	813,853	20		非流動負債：				
1755 使用權資產	37,155	1	57,740	2	2540	長期借款	47,594	1	55,543	1
1780 無形資產	32,774	1	38,915	1	2570	遞延所得稅負債	81,325	2	87,247	2
1840 遞延所得稅資產	34,625	1	20,189	1	2580	租賃負債—非流動	9,128	-	27,417	1
1900 其他非流動資產	18,440	-	13,648	-	2640	淨確定福利負債—非流動	12,789	-	15,173	-
非流動資產合計	905,084	20	944,345	24	2670	其他非流動負債	2,355	-	2,460	-
						非流動負債合計	153,191	3	187,840	4
						負債總計	1,763,378	39	1,559,745	39
						歸屬於母公司業主之權益：				
					3100	股本	671,523	15	669,211	17
					3200	資本公積	791,658	17	770,877	19
					3300	保留盈餘	1,449,437	32	1,198,187	30
					3400	其他權益	(77,104)	(2)	(107,053)	(3)
					3500	庫藏股票	(37,134)	(1)	(73,500)	(2)
						權益總計	2,798,380	61	2,457,722	61
資產總計	\$ 4,561,758	100	4,017,467	100		負債及權益總計	\$ 4,561,758	100	4,017,467	100

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎



緯創軟體股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一十年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111 年度		110 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 7,948,886	100	6,177,820	100
5000 營業成本	(6,274,972)	(79)	(4,737,757)	(77)
營業毛利	1,673,914	21	1,440,063	23
營業費用：				
6100 推銷費用	(210,293)	(3)	(168,779)	(3)
6200 管理費用	(862,659)	(11)	(794,597)	(13)
6300 研究發展費用	(40,234)	-	(19,731)	-
6450 預期信用減損利益	2,089	-	2,861	-
營業費用合計	(1,111,097)	(14)	(980,246)	(16)
營業淨利	562,817	7	459,817	7
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	5,235	-	8,293	-
7010 其他收入	66,632	1	53,118	1
7020 其他利益及損失	5,238	-	(1,206)	-
7050 財務成本	(6,789)	-	(4,890)	-
營業外收入及支出合計	70,316	1	55,315	1
稅前淨利	633,133	8	515,132	8
7950 所得稅費用	(78,931)	(1)	(59,498)	(1)
本期淨利	554,202	7	455,634	7
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,821	-	1,463	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	1,821	-	1,463	-
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	29,949	-	(25,841)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	29,949	-	(25,841)	-
8300 本期其他綜合損益	31,770	-	(24,378)	-
本期綜合損益總額	\$ 585,972	7	431,256	7
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 8.33		6.91	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 8.19		6.83	

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎



緯創軟體股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	股 本		保 留 盈 餘			其他權益項目			權益總計
	普通 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	庫藏股票	
民國一〇一〇年一月一日期初餘額	\$ 667,083	753,005	131,840	125,097	812,905	1,069,842	(81,212)	(73,500)	2,335,218
本期淨利	-	-	-	-	455,634	455,634	-	-	455,634
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,463	1,463	(25,841)	-	(24,378)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	457,097	457,097	(25,841)	-	431,256
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	44,829	-	(44,829)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(328,752)	(328,752)	-	-	(328,752)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(43,885)	43,885	-	-	-	-
員工酬勞轉增資	2,128	17,872	-	-	-	-	-	-	20,000
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	669,211	770,877	176,669	81,212	940,306	1,198,187	(107,053)	(73,500)	2,457,722
本期淨利	-	-	-	-	554,202	554,202	-	-	554,202
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,821	1,821	29,949	-	31,770
本期綜合損益總額	-	-	-	-	556,023	556,023	29,949	-	585,972
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	45,710	-	(45,710)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	25,841	(25,841)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(304,773)	(304,773)	-	-	(304,773)
庫藏股轉讓員工認列酬勞成本	-	3,487	-	-	-	-	-	-	3,487
庫藏股買回	-	(394)	-	-	-	-	-	36,366	35,972
員工酬勞轉增資	2,312	17,688	-	-	-	-	-	-	20,000
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 671,523	791,658	222,379	107,053	1,120,005	1,449,437	(77,104)	(37,134)	2,798,380

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎



緯創軟體股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111 年度	110 年度
營業活動之現金流量：		
稅前淨利	\$ 633,133	515,132
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	83,582	80,173
攤銷費用	12,900	8,163
預期信用減損迴轉利益	(2,089)	(2,861)
利息費用	6,789	4,890
利息收入	(5,235)	(8,293)
股份基礎給付酬勞成本	3,487	-
處分不動產、廠房及設備損失	878	1,672
處分投資利益	(2,959)	-
租賃修改損失	-	244
租金減讓	(266)	-
其他	106	-
收益費損項目合計	97,193	83,988
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
合約資產-流動減少	5,045	19,342
應收票據及帳款淨額增加	(243,693)	(662,059)
應收帳款-關係人增加	(17,564)	(21,317)
其他應收款減少(增加)	1,662	(285)
預付款項增加	(2,478)	(1,596)
其他流動資產減少(增加)	26	(723)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(257,002)	(666,638)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加(減少)	1,209	(4,827)
應付帳款減少	(16,621)	(8,242)
其他應付款增加	165,824	224,233
其他應付款-關係人減少	(175)	(243)
其他流動負債增加	19,526	5,701
淨確定福利負債-非流動(減少)增加	(563)	571
與營業活動相關之負債之淨變動合計	169,200	217,193
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(87,802)	(449,445)
調整項目合計	9,391	(365,457)
營運產生之現金流入	642,524	149,675
收取之利息	5,214	8,294
支付之利息	(6,736)	(4,853)
支付之所得稅	(75,189)	(100,437)
營業活動之淨現金流入	565,813	52,679
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(18,885)	(59,796)
處分不動產、廠房及設備	515	299
存出保證金增加	(1,506)	(5,024)
取得無形資產	(7,323)	(14,835)
投資活動之淨現金流出	(27,199)	(79,356)
籌資活動之現金流量：		
短期借款舉借	2,527,501	360,299
短期借款償還	(2,477,446)	(252,965)
長期借款償還	(8,486)	(7,932)
租賃本金償還	(29,292)	(26,791)
發放現金股利	(304,773)	(328,752)
庫藏股轉讓予員工	35,972	-
籌資活動之淨現金流出	(256,524)	(256,141)
匯率變動對現金及約當現金之影響	25,480	(15,239)
本期現金及約當現金增加(減少)數	307,570	(298,057)
期初現金及約當現金餘額	877,245	1,175,302
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,184,815	877,245

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎



會計師查核報告

緯創軟體股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

緯創軟體股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，足以允當表達緯創軟體股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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告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，與緯創軟體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，對緯創軟體股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

應收帳款備抵損失提列評估

有關應收帳款評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(六)；應收帳款備抵損失之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；應收帳款評價之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(二)。

關鍵查核事項之說明：

緯創軟體股份有限公司主係從事資訊服務產業，因應收帳款可回收性涉及管理階層之判斷，故應收帳款之評估列為本會計師執行緯創軟體股份有限公司財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得應收帳款預期信用損失率計算表，檢視其公式是否允當，並取得應收帳款帳齡分析表，選取樣本核對相關憑證及驗算帳齡區間之正確性，取得應收帳款備抵減損損失之評估文件，檢視管理階層是否遵循

緯創軟體股份有限公司會計政策及針對有關應收帳款備抵減損損失之揭露是否允當，以評估管理階層備抵減損估列之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估緯創軟體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緯創軟體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。

緯創軟體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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對緯創軟體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，以及使緯創軟體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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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止所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致緯創軟體股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成緯創軟體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，決定對緯創軟體股份有限公司民國一一一年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

黃明宏



會計師：

唐嘉鍊



證券主管機關：金管證審字第1060005191號

核准簽證文號：金管證審字第1080303300號

民國 一 一 二 年 三 月 六 日

緯創軟體股份有限公司

資產負債表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31			111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 136,048	4	116,631	4	2100 短期借款	\$ 150,000	5	100,000	3
1140 合約資產—流動	522	-	4,990	-	2130 合約負債—流動	13,115	-	4,834	-
1170 應收帳款淨額	288,137	8	267,568	9	2170 應付帳款	2,536	-	3,108	-
1180 應收帳款—關係人淨額	58,342	2	38,115	1	2200 其他應付款	408,290	12	322,604	11
1200 其他應收款	10	-	1	-	2220 其他應付款—關係人	21	-	197	-
1210 其他應收款—關係人	3,725	-	17	-	2230 本期所得稅負債	28,642	1	37,037	1
1410 預付款項	2,501	-	1,563	-	2280 租賃負債—流動	746	-	570	-
1470 其他流動資產	2,380	-	3,646	-	2399 其他流動負債	15,232	-	6,555	-
流動資產合計	491,665	14	432,531	14	流動負債合計	618,582	18	474,905	15
非流動資產：					非流動負債：				
1550 採用權益法之投資	2,481,916	71	2,050,770	68	2570 遞延所得稅負債	63,399	2	62,708	2
1600 不動產、廠房及設備	500,179	15	508,687	17	2640 淨確定福利負債—非流動	12,789	-	15,173	1
1755 使用權資產	1,714	-	1,110	-	2580 租賃負債—非流動	920	-	498	-
1780 無形資產	8,362	-	11,289	1	非流動負債合計	77,108	2	78,379	3
1840 遞延所得稅資產	9,656	-	6,619	-	負債總計	695,690	20	553,284	18
1920 存出保證金	578	-	-	-	權益：				
非流動資產合計	3,002,405	86	2,578,475	86	3100 股本	671,523	19	669,211	22
資產總計	\$ 3,494,070	100	3,011,006	100	3200 資本公積	791,658	23	770,877	26
					3300 保留盈餘	1,449,437	41	1,198,187	40
					3400 其他權益	(77,104)	(2)	(107,053)	(4)
					3500 庫藏股票	(37,134)	(1)	(73,500)	(2)
					權益總計	2,798,380	80	2,457,722	82
					負債及權益總計	\$ 3,494,070	100	3,011,006	100

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎



緯創軟體股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111 年度		110 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 1,439,375	100	1,213,705	100
5000 營業成本	(899,125)	(62)	(753,477)	(62)
營業毛利	540,250	38	460,228	38
營業費用：				
6100 推銷費用	(32,875)	(2)	(26,376)	(2)
6200 管理費用	(322,353)	(22)	(263,697)	(22)
6300 研究發展費用	(6,642)	(1)	-	-
6450 預期信用減損利益	138	-	185	-
營業費用合計	(361,732)	(25)	(289,888)	(24)
營業淨利	178,518	13	170,340	14
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	55	-	100	-
7010 其他收入	54	-	147	-
7020 其他利益及損失	39,090	2	37,741	3
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損益之份額	384,872	27	294,952	24
7050 財務成本	(1,366)	-	(312)	-
營業外收入及支出合計	422,705	29	332,628	27
稅前淨利	601,223	42	502,968	41
7951 所得稅費用	(47,021)	(3)	(47,334)	(4)
本期淨利	554,202	39	455,634	37
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,821	-	1,463	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	1,821	-	1,463	-
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	3,330	-	(18,690)	(1)
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資之其他綜合損益之份額	26,619	2	(7,151)	(1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	29,949	2	(25,841)	(2)
8300 本期其他綜合損益	31,770	2	(24,378)	(2)
本期綜合損益總額	\$ 585,972	41	431,256	35
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 8.33		6.91	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 8.19		6.83	

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎



緯創軟體股份有限公司

權益變動表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本		保留盈餘			其他權益項目			
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	庫藏股票	權益總計
民國一〇年一月一日期初餘額	\$ 667,083	753,005	131,840	125,097	812,905	1,069,842	(81,212)	(73,500)	2,335,218
本期淨利	-	-	-	-	455,634	455,634	-	-	455,634
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,463	1,463	(25,841)	-	(24,378)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	457,097	457,097	(25,841)	-	431,256
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	44,829	-	(44,829)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(328,752)	(328,752)	-	-	(328,752)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(43,885)	43,885	-	-	-	-
員工酬勞轉增資	2,128	17,872	-	-	-	-	-	-	20,000
民國一〇年十二月三十一日餘額	669,211	770,877	176,669	81,212	940,306	1,198,187	(107,053)	(73,500)	2,457,722
本期淨利	-	-	-	-	554,202	554,202	-	-	554,202
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,821	1,821	29,949	-	31,770
本期綜合損益總額	-	-	-	-	556,023	556,023	29,949	-	585,972
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	45,710	-	(45,710)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	25,841	(25,841)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(304,773)	(304,773)	-	-	(304,773)
庫藏股轉讓員工認列酬勞成本	-	3,487	-	-	-	-	-	-	3,487
庫藏股轉讓員工	-	(394)	-	-	-	-	-	36,366	35,972
員工酬勞轉增資	2,312	17,688	-	-	-	-	-	-	20,000
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 671,523	791,658	222,379	107,053	1,120,005	1,449,437	(77,104)	(37,134)	2,798,380

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎



緯創軟體股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111 年度	110 年度
營業活動之現金流量：		
稅前淨利	\$ 601,223	502,968
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	20,711	19,207
攤銷費用	7,676	5,228
預期信用減損迴轉利益	(138)	(185)
利息費用	1,366	312
利息收入	(55)	(100)
股份基礎給付酬勞成本	2,162	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(384,872)	(294,952)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(14)	(115)
其他	-	1,786
收益費損項目合計	(353,164)	(268,819)
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
合約資產減少	4,606	6,165
應收帳款淨額增加	(20,569)	(53,031)
應收帳款－關係人增加	(20,227)	(10,391)
其他應收款減少	-	60
其他應收款－關係人(增加)減少	(3,708)	3,134
預付款項增加	(938)	(271)
其他流動資產增加	(13)	(567)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(40,849)	(54,901)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加(減少)	8,281	(14)
應付帳款(減少)增加	(572)	673
其他應付款增加	90,623	58,301
其他應付款－關係人減少	(176)	(243)
其他流動負債增加	8,677	1,010
淨確定福利負債－非流動(減少)增加	(563)	571
與營業活動相關之負債之淨變動合計	106,270	60,298
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	65,421	5,397
調整項目合計	(287,743)	(263,422)
營運產生之現金流入	313,480	239,546
收取之利息	46	101
支付之利息	(1,303)	(300)
支付之所得稅	(57,762)	(26,806)
營業活動之淨現金流入	254,461	212,541
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(5,000)
取得不動產、廠房及設備	(11,652)	(24,479)
處分不動產、廠房及設備	214	218
存出保證金減少	701	3,583
取得無形資產	(4,749)	(8,263)
投資活動之淨現金流出	(15,486)	(33,941)
籌資活動之現金流量：		
短期借款舉借	1,480,000	303,241
短期借款償還	(1,430,000)	(203,241)
租賃本金償還	(757)	(573)
發放現金股利	(304,773)	(328,752)
庫藏股轉讓予員工	35,972	-
籌資活動之淨現金流出	(219,558)	(229,325)
本期現金及約當現金增加(減少)數	19,417	(50,725)
期初現金及約當現金餘額	116,631	167,356
期末現金及約當現金餘額	\$ 136,048	116,631

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎



附件

緯創軟體股份有限公司
盈餘分派表
中華民國一〇一一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
民國一一一年度純益	554,202,182
加(減)：	
確定福利計劃之再衡量數	1,821,000
提撥百分之十法定盈餘公積	(55,602,318)
特別盈餘公積轉回未分配保留盈餘	29,948,418
民國一一一年度可分配盈餘	530,369,282
加(減)：	
以前年度未分配保留盈餘	563,981,065
民國一一一年底可分配保留盈餘	1,094,350,347
分派項目：	
股東股息及紅利—現金(註)	(333,341,505)
期末未分配保留盈餘	761,008,842

註：1. 股東現金股利每股5元，股東現金股利分配至元為止，元以下捨去，並將捨去金額計入公司之其他收入。

2. 股東股利計算之股數為實際流通在外股數66,668,301股，並已扣除庫藏股484,000股。

董事長：蕭清志



經理人：蕭清志



會計主管：長育禎

