

維田科技股份有限公司

112 年股東常會議事錄

- 時間：中華民國 112 年 05 月 30 日（星期二）上午 10 時整
- 地點：新北市中和區建一路 186 號 15 樓之 1（維田科技辦公室）
- 出席：出席股東加計電子投票及股東代理人所代表股數共計 19,497,023 股，佔本公司已發行股份總數 36,879,600 股之 52.86%，已達法定出席股數。
- 出席董事：李傳德董事長、李員吉董事、黃智銘董事、劉助獨立董事（審計委員會召集人）、賴永城獨立董事、陳淑芬獨立董事共 6 席董事出席，已超過董事席次 9 席之半數。
- 列席：勤業眾信聯合會計師事務所 邱鏞銘會計師
- 主席：李傳德董事長 記錄：李素貞
- 宣佈開會 出席股東及股東代理人代表之股份總數已達法定股數，主席宣布開會。
- 主席致詞（略）

報告事項

第一案（董事會提）

- 案由：111 年度營業報告，敬請公鑒。
- 說明：111 年度營業報告書請參閱附件 1。

第二案（董事會提）

- 案由：審計委員會審查 111 年度決算表冊報告，敬請公鑒。
- 說明：本公司 111 年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所邱鏞銘會計師及劉書琳會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配表等，經審計委員會查核完畢，審計委員會查核報告書請參閱附件 2。

第三案（董事會提）

- 案由：111 年度董事酬勞及員工酬勞分配情形，敬請公鑒。
- 說明：一、依公司章程規定，自 111 年度獲利中分派董事酬勞 1%，計新台幣 2,182,563 元及員工酬勞 7%，計新台幣 15,277,944 元，均以現金發放，上列提撥金額與 111 年度認列費用估列金額無差異。
- 二、本案業經 112 年 03 月 08 日之薪酬委員會及董事會同意通過在案並依決議情形辦理。

第四案（董事會提）

- 案由：111 年度盈餘分派現金股利情形，敬請公鑒。
- 說明：一、依本公司章程第 19 條規定，授權董事會特別決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

- 二、本公司經 112 年 03 月 08 日董事會決議，自 111 年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新台幣 145,159,344 元，以本公司 111 年 12 月 31 日流通在外股數 36,289,836 股計算，本次擬分配現金股利每股新台幣 4 元。現金股利係按除息基準日股東名簿記載之股東持股比例分配計算至元為止（元以下捨去），其畸零款合計數計入本公司其他收入。
- 三、本案授權董事長訂定配息基準日及其他相關事宜；嗣後如因主客觀等因素影響流通在外股數，致使股東配息率發生變動而需修正時，授權董事長全權處理之。
- 四、本公司 111 年度盈餘分配表請參閱附件 4。

第五案（董事會提）

案由：本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行情形報告，敬請 公鑒。

- 說明：一、本公司國內第一次無擔保轉換公司債業經金融監督管理委員會 111 年 05 月 06 日金管證發字第 11103406811 號函申報生效在案，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 111 年 05 月 30 日證櫃債字第 11100053722 號函同意，自 111 年 06 月 06 日起在櫃檯買賣中心上櫃買賣。
- 二、發行總面額為新台幣壹億伍仟萬元整，每張面額新台幣壹拾萬元，發行期間 3 年，票面利率 0%，募資用途於償還銀行借款及充實營運資金。
- 三、截至 112 年 03 月 31 日止本債券已轉換 1,415 張，共計債券面額 141,500,000 元，轉換為普通股計 3,793,423 股，每股面額新台幣 10 元。
- 四、截至 112 年 03 月 31 日止尚未執行轉換之餘額 85 張，共計債券面額 8,500,000 元。

承認事項

第一案（董事會提）

案由：111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

- 說明：一、本公司 111 年度決算表冊業經結算並經勤業眾信聯合會計師事務所邱鏞銘會計師及劉書琳會計師查核竣事。
- 二、營業報告書請參閱附件 1，會計師查核報告及財務報表請參閱附件 3。
- 三、敬請 承認。

決議：本案之投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為 19,497,023 權，已達法令規定，本案照案通過。

贊成權數	%	反對權數	%	無效權數	%	棄權及未投票權數	%
17,925,706 權	91.94	1,177 權	0.00	0 權	0.00	1,570,140 權	8.05

第二案（董事會提）

案由：111 年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說明：一、依公司法及公司章程規定，擬具本公司 111 年度盈餘分配表，請參閱附件 4。
- 二、敬請 承認。

決議：本案之投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為 19,497,023 權，已達法

令規定，本案照案通過。

贊成權數	%	反對權數	%	無效權數	%	棄權及未投票權數	%
17,923,706 權	91.93	3,177 權	0.01	0 權	0.00	1,570,140 權	8.05

臨時動議：無

散會：同日上午 10 時 22 分

本次股東常會無股東提問。

本次股東常會記錄僅載明會議議案要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

營業報告書

各位股東女士、先生：

台灣在經過近三年的鎖國之後終於在 10 月開放國門，COVID-19 經過三年逐步流感化，進入和病毒和平共處的階段。2022 年 11 月維田出席睽違 3 年的德國 SPS 展，雖然規模大不如前，但能與超過三年沒見面的客戶握手擁抱心裡仍難掩激動。

2022 年我們繳出三率三升的好成績，合併營收突破新台幣 10 億的關卡到 11.3 億元，稅後淨利新台幣 171,637 仟元；與 2021 年度比較，營收成長 30%，稅後淨利大幅成長 59%，每股盈餘新台幣 5.35 元。

2022 年在幾個重大干擾因素如半導體缺料、原物料成本上漲、塞港缺櫃導致運費飆高...等問題都大幅改善，台幣匯率也由升反轉大幅貶值。在多項有利因素下感謝經營團隊及全體員工的努力，讓維田的營收及獲利再創新高。但國際局勢仍是詭譎多變，俄烏戰爭、中美貿易戰及極端氣候造成的影響，對於企業經營仍存在相當大的不確定因素。

2022 年度營業計劃實施成果

單位:新台幣/仟元

科目	2022 年度	%	2021 年度	%	增(減)金額	增(減)率
營業收入	1,136,925	100.0	874,167	100.0	262,758	30.1
營業成本	711,949	62.6	574,837	65.8	137,112	23.9
營業毛利	424,976	37.4	299,330	34.2	125,646	42.0
營業費用	236,876	20.8	177,914	20.4	58,962	33.1
營業利益	188,100	16.5	121,416	13.9	66,684	54.9
業外收支	19,229	1.7	6,236	0.7	12,993	208.4
稅前淨利	207,329	18.2	127,652	14.6	79,677	62.4
所得稅	35,692	3.1	19,862	2.3	15,830	79.7
合併淨利	171,637	15.1	107,790	12.3	63,847	59.2

2022 年我們取得 ISO13485 的認證，宣告邁入智慧醫療領域，投入產品開發及建立 OEM/ODM 生產製造能力；成立智動化事業處透過策略聯盟方式逐步完善軟硬體整合，進一步提供客戶完整的智慧製造解決方案。展望 2023 年，雖然全球仍面臨因 COVID-19 及俄烏戰爭造成的通膨問題，經濟活動充滿不確定變數，經營團隊會加倍努力不負所托。

在此，感謝各位股東長期以來給予維田公司的鼎力支持，我們將持續創造成長動能，提升經營績效，與股東、員工及客戶共享經營成果。

敬祝

身體健康 萬事如意

董事長：李傳德



經理人：劉則瑩



會計主管：李素貞



審計委員會查核報告書

茲准董事會造送本公司民國 111 年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及盈餘分派議案等，其中個體財務報表暨合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所邱鏞銘會計師及劉書琳會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述各項表冊經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

維田科技股份有限公司 112 年股東常會

審計委員會召集人：劉助



中 華 民 國 1 1 2 年 0 3 月 0 8 日

會計師查核報告

維田科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

維田科技股份有限公司及其子公司（維田集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達維田科技股份有限公司集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與維田集團保持超然獨立，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，以做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，對維田集團民國 111 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對維田集團民國 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

依據合併財務報告之附註四、重大會計政策之彙總說明(十三)所述，維田集團之主要銷售客戶穩定且對合併營收影響甚鉅。我國審計準則預設收入認列存有舞弊風險，本會計師認為因管理階層存在達成預計目標之壓力，故銷售金額成長甚鉅之客戶為本會計師關注之重點，因是將銷售大幅成長客戶之收入認列列為關鍵查核事項。

本會計師對前述銷售客戶選取收入樣本，檢視收入認列憑證並核對出口報單或客戶簽收文件及收款測試，以確認收入認列是否適當。

其他事項

維田科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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維田集團繼續經營之能力、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維田集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

維田集團之治理單位（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：

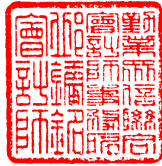
1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對維田集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使維田集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是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所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致維田集團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，決定對維田集團民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 邱 鏞 銘



邱鏞銘

會計師 劉 書 琳



劉書琳

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 8 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四、六及二七)	\$ 352,650	26	\$ 116,809	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及二七)	120	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、七、二七及二九)	22,600	2	52,200	5
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、九及二七)	109,617	8	133,529	12
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四、二七及二八)	621	-	2,038	-
130X	存貨(附註四及十)	261,677	19	216,914	19
1470	其他流動資產	21,920	1	27,460	3
11XX	流動資產總計	<u>769,205</u>	<u>56</u>	<u>548,950</u>	<u>49</u>
	非流動資產				
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、八及二七)	1,354	-	4,000	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	2,988	-	2,421	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及二九)	554,168	41	543,858	48
1755	使用權資產(附註四及十四)	27,006	2	12,246	1
1801	電腦軟體(附註四)	747	-	740	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	6,853	1	4,939	1
1920	存出保證金(附註四及二七)	3,481	-	2,377	-
1995	長期預付費用	1,417	-	6,122	1
15XX	非流動資產總計	<u>598,014</u>	<u>44</u>	<u>576,703</u>	<u>51</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,367,219</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,125,653</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2170	應付票據及帳款(附註十七及二七)	\$ 89,735	7	\$ 97,724	9
2219	其他應付款(附註十八及二七)	86,638	6	68,824	6
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	27,713	2	16,955	1
2250	負債準備—流動(附註四及十九)	3,922	-	2,923	-
2280	租賃負債—流動(附註四及十四)	14,432	1	9,773	1
2320	一年內到期之長期借款(附註十五、二七及二九)	10,922	1	18,088	2
2399	其他流動負債	9,707	1	8,891	1
21XX	流動負債總計	<u>243,069</u>	<u>18</u>	<u>223,178</u>	<u>20</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註四、十六及二七)	30,053	2	-	-
2540	長期借款(附註十五、二七及二九)	212,659	16	339,417	30
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	-	-	208	-
2580	租賃負債—非流動(附註四及十四)	13,529	1	3,086	-
25XX	非流動負債總計	<u>256,241</u>	<u>19</u>	<u>342,711</u>	<u>30</u>
2XXX	負債總計	<u>499,310</u>	<u>37</u>	<u>565,889</u>	<u>50</u>
	歸屬於本公司業主權益(附註二一)				
	股本				
3110	普通股股本	351,934	26	300,862	27
3130	債券換股權利證書	10,964	1	-	-
3100	股本總計	<u>362,898</u>	<u>27</u>	<u>300,862</u>	<u>27</u>
	資本公積				
3211	資本公積	274,126	20	111,898	10
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	47,824	3	37,045	3
3320	特別盈餘公積	8,770	1	7,396	1
3350	未分配盈餘	180,558	13	111,333	10
3300	保留盈餘總計	<u>237,152</u>	<u>17</u>	<u>155,774</u>	<u>14</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註四)	(3,621)	(1)	(8,770)	(1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價 損益(附註四)	(2,646)	-	-	-
3400	其他權益總計	(6,267)	(1)	(8,770)	(1)
3XXX	權益總計	<u>867,909</u>	<u>63</u>	<u>559,764</u>	<u>50</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 1,367,219</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,125,653</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李傳德

經理人：劉則堂

會計主管：李素貞

維田科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四及二八)	\$ 1,136,925	100	\$ 874,167	100
5000	營業成本 (附註十及二二)	<u>711,949</u>	<u>63</u>	<u>574,837</u>	<u>66</u>
5900	營業毛利	<u>424,976</u>	<u>37</u>	<u>299,330</u>	<u>34</u>
	營業費用 (附註二二)				
6100	推銷費用	79,152	7	55,055	6
6200	管理費用	90,997	8	67,716	8
6300	研究發展費用	66,606	6	55,642	6
6450	預期信用減損損失 (迴 轉利益) (附註四及 九)	<u>121</u>	<u>-</u>	<u>(499)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>236,876</u>	<u>21</u>	<u>177,914</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利	<u>188,100</u>	<u>16</u>	<u>121,416</u>	<u>14</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	573	-	361	-
7110	租金收入	1,067	-	1,224	-
7190	其他收入 (附註四及二 二)	3,124	-	11,285	1
7210	處分不動產、廠房及設 備利益 (附註四)	-	-	280	-
7228	租賃修改 (損失) 利益 (附註四)	<u>(416)</u>	-	149	-
7230	外幣兌換利益 (損失) (附註四及三十)	18,172	2	<u>(2,189)</u>	-
7635	透過損益按公允價值衡 量之金融資產評價利 益	570	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7590	什項支出	(\$ 72)	-	(\$ 399)	-
7050	財務成本 (附註二二)	(4,935)	-	(4,483)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益之份額 (附 註四及十二)	<u>1,146</u>	<u>-</u>	<u>8</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>19,229</u>	<u>2</u>	<u>6,236</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	207,329	18	127,652	14
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	<u>35,692</u>	<u>3</u>	<u>19,862</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>171,637</u>	<u>15</u>	<u>107,790</u>	<u>12</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
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 (附註四及二 一)	(2,646)	-	-	-
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 (附註四及 二一)	<u>5,149</u>	<u>-</u>	<u>(1,374)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 174,140</u>	<u>15</u>	<u>\$ 106,416</u>	<u>12</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 171,637	15	\$ 107,790	12
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 171,637</u>	<u>15</u>	<u>\$ 107,790</u>	<u>12</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 174,140	15	\$ 106,416	12
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		<u>\$ 174,140</u>	<u>15</u>	<u>\$ 106,416</u>	<u>12</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 5.35</u>		<u>\$ 3.58</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.23</u>		<u>\$ 3.55</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李傳德



經理人：劉則瑩



會計主管：李素貞



維田科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 207,329	\$ 127,652
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	30,915	28,534
A20200	攤銷費用	457	465
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	121	(499)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產利益	(570)	-
A21900	員工認股酬勞成本	2,661	-
A20900	財務成本	4,935	4,483
A29900	租賃修改損失（利益）	416	(149)
A29900	長期預付費用之攤銷	4,705	5,737
A29900	負債準備之提列	999	923
A21200	利息收入	(573)	(361)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份 額	(1,146)	(8)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益	-	(280)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	23,777	(46,353)
A31160	應收帳款－關係人	1,417	(1,671)
A31200	存 貨	(44,763)	(92,791)
A31240	其他流動資產	5,374	(13,775)
A32150	應付票據及帳款	(7,989)	48,871
A32180	其他應付款	18,161	22,900
A32230	其他流動負債	816	(5,019)
A33000	營運產生之現金流入	247,042	78,659
A33100	收取之利息	706	422
A33300	支付之利息	(4,609)	(4,489)
A33500	支付之所得稅	(27,023)	(8,191)
AAAA	營業活動之淨現金流入	216,116	66,401

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	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	\$ -	(\$ 4,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	29,600	13,500
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	850	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(25,864)	(21,064)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	446
B03800	存出保證金(增加)減少	(1,104)	1,279
B04500	購置無形資產	(455)	(746)
B07200	預付設備款減少	-	2,844
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>3,027</u>	<u>(7,741)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(27,603)
C01200	發行可轉換公司債	154,230	-
C01700	償還長期借款	(133,924)	(15,770)
C04020	租賃本金償還	(15,775)	(15,951)
C04500	發放現金股利	(90,259)	(30,086)
C04600	發行本公司新股	97,500	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>11,772</u>	<u>(89,410)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>4,926</u>	<u>(1,185)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	235,841	(31,935)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>116,809</u>	<u>148,744</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 352,650</u>	<u>\$ 116,809</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李傳德



經理人：劉則瑩



會計主管：李素貞



會計師查核報告

維田科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

維田科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達維田科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與維田科技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，以做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，對維田科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對維田科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

依據個體財務報告之附註四、重大會計政策之彙總說明(十三)所述，維田科技股份有限公司之主要銷售客戶穩定且對維田公司營收影響甚鉅，我國審計準則預設收入認列存有舞弊風險，本會計師認為因為管理階層存在達成預計目標之壓力，故銷售金額成長甚鉅之客戶為本會計師關注之重點，因是將銷售大幅成長客戶之收入認列列為關鍵查核事項。

本會計師對前述銷售客戶選取收入樣本，檢視收入認列憑證並核對出口報單或客戶簽收文件及收款測試，以確認收入認列是否適當。

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維田科技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維田科技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。

維田科技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，惟其目的非對維田科技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，以及使維田科技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所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致維田科技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，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於維田科技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，並負責形成維田科技股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項中，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，決定對維田科技股份有限公司民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邱 鏞 銘



邱鏞銘

會計師 劉 書 琳



劉書琳

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 8 日



維田科技股份有限公司
 簡章
 民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金 (附註四、六及二六)	\$ 222,068	17	\$ 80,092	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及二六)	120	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、七、二六及二八)	22,600	2	52,200	5
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四、九及二六)	83,065	6	90,888	8
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註四、二六及二七)	20,020	1	15,426	1
130X	存貨 (附註四及十)	204,567	16	147,030	13
1470	其他流動資產	14,382	1	15,690	2
11XX	流動資產總計	<u>566,822</u>	<u>43</u>	<u>401,326</u>	<u>36</u>
非流動資產					
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、八及二六)	1,354	-	4,000	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)	188,651	14	133,668	12
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二及二八)	540,243	41	540,929	49
1755	使用權資產 (附註四及十三)	9,841	1	8,659	1
1801	電腦軟體 (附註四)	556	-	266	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	6,853	1	4,939	1
1920	存出保證金 (附註四及二六)	1,446	-	776	-
1995	長期預付費用	1,417	-	6,122	1
15XX	非流動資產總計	<u>750,361</u>	<u>57</u>	<u>699,359</u>	<u>64</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,317,183</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,100,685</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債					
2170	應付帳款 (附註十六及二六)	\$ 70,482	5	\$ 71,011	6
2180	應付帳款—關係人 (附註二六及二七)	14,961	1	25,563	2
2219	其他應付款 (附註十七及二六)	66,512	5	50,791	5
2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)	21,056	2	16,764	2
2250	負債準備—流動 (附註四及十八)	3,922	-	2,923	-
2280	租賃負債—流動 (附註四及十三)	6,761	-	5,672	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註十四、二六及二八)	10,922	1	18,088	2
2399	其他流動負債	8,799	1	7,412	1
21XX	流動負債總計	<u>203,415</u>	<u>15</u>	<u>198,224</u>	<u>18</u>
非流動負債					
2530	應付公司債 (附註四、十五及二六)	30,053	3	-	-
2540	長期借款 (附註十四、二六及二八)	212,659	16	339,417	31
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)	-	-	208	-
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十三)	3,147	-	3,072	-
25XX	非流動負債總計	<u>245,859</u>	<u>19</u>	<u>342,697</u>	<u>31</u>
2XXX	負債總計	<u>449,274</u>	<u>34</u>	<u>540,921</u>	<u>49</u>
權益 (附註二十)					
股本					
3110	普通股股本	351,934	27	300,862	28
3130	債券換股權利證書	10,964	1	-	-
3100	股本總計	<u>362,898</u>	<u>28</u>	<u>300,862</u>	<u>28</u>
資本公積					
3211	資本公積	274,126	21	111,898	10
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	47,824	3	37,045	3
3320	特別盈餘公積	8,770	1	7,396	1
3350	未分配盈餘	180,558	14	111,333	10
3300	保留盈餘總計	<u>237,152</u>	<u>18</u>	<u>155,774</u>	<u>14</u>
其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註四)	(3,621)	(1)	(8,770)	(1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益 (附註四)	(2,646)	-	-	-
3400	其他權益總計	<u>(6,267)</u>	<u>(1)</u>	<u>(8,770)</u>	<u>(1)</u>
3XXX	權益總計	<u>867,909</u>	<u>66</u>	<u>559,764</u>	<u>51</u>
負債與權益總計		<u>\$ 1,317,183</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,100,685</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李傳德



經理人：劉則瑩



會計主管：李素貞



維田科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二七）	\$ 1,060,004	100	\$ 789,892	100
5000	營業成本（附註十、二一及二七）	<u>754,152</u>	<u>71</u>	<u>557,246</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	305,852	29	232,646	29
5910	聯屬公司間未實現利益（附註四）	(<u>4,247</u>)	-	(<u>1,399</u>)	-
5950	已實現營業毛利淨額	<u>301,605</u>	<u>29</u>	<u>231,247</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註二一）				
6100	推銷費用	57,944	6	39,344	5
6200	管理費用	67,620	6	50,534	6
6300	研究發展費用	43,702	4	36,506	5
6450	預期信用（迴轉利益）減 損損失（附註四及九）	(<u>71</u>)	-	<u>90</u>	-
6000	營業費用合計	<u>169,195</u>	<u>16</u>	<u>126,474</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>132,410</u>	<u>13</u>	<u>104,773</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	470	-	269	-
7110	租金收入	1,067	-	1,224	-
7190	其他收入（附註四及二一）	4,752	-	3,144	-
7210	處分不動產、廠房及設備 利益（附註四）	-	-	280	-
7228	租賃修改利益（附註四）	48	-	149	-
7635	透過損益按公允價值衡 量之金融資產評價利 益	570	-	-	-
7230	外幣兌換利益（損失）（附 註四及二九）	14,441	1	(<u>1,590</u>)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7590	什項支出	(\$ 3,448)	-	(\$ 399)	-
7510	財務成本 (附註二一)	(4,445)	-	(4,121)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額 (附註四及十一)	54,931	5	24,178	3
7000	營業外收入及支出合計	68,386	6	23,134	3
7900	稅前淨利	200,796	19	127,907	16
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	29,159	3	20,117	3
8200	本期淨利	171,637	16	107,790	13
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
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 (附註四及二十)	(2,646)	-	-	-
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 (附註四及二十)	5,149	-	(1,374)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 174,140	16	\$ 106,416	13
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	\$ 5.35		\$ 3.58	
9850	稀 釋	\$ 5.23		\$ 3.55	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李傳德



經理人：劉則瑩



會計主管：李素貞



維田科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 200,796	\$ 127,907
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	21,260	20,057
A20200	攤銷費用	165	192
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(71)	90
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產利益	(570)	-
A21900	員工認股酬勞成本	2,661	-
A20900	財務成本	4,445	4,121
A29900	租賃修改利益	(48)	(149)
A29900	長期預付費用之攤銷	4,705	5,737
A29900	負債準備之提列	999	923
A21200	利息收入	(470)	(269)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(54,931)	(24,178)
A23900	與子公司間未實現銷貨利益	4,247	1,399
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(280)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	7,894	(41,289)
A31160	應收帳款－關係人	(4,594)	(6,890)
A31200	存 貨	(57,537)	(51,356)
A31240	其他流動資產	1,175	(6,081)
A32150	應付帳款	(529)	34,198
A32160	應付帳款－關係人	(10,602)	14,775
A32180	其他應付款	16,068	17,695
A32230	其他流動負債	1,387	(5,522)
A33000	營運產生之現金流入	136,450	91,080
A33100	收取之利息	603	330
A33300	支付之利息	(4,119)	(4,127)
A33500	支付之所得稅	(26,989)	(10,648)
AAAA	營業活動之淨現金流入	105,945	76,635

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	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	\$ -	(\$ 4,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	29,600	13,500
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	850	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,673)	(17,638)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	446
B03800	存出保證金(增加)減少	(670)	1,282
B04500	購置無形資產	(455)	(256)
B07200	預付設備款減少	-	2,844
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>16,652</u>	<u>(3,822)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(25,000)
C01200	發行可轉換公司債	154,230	-
C01700	償還長期借款	(133,924)	(15,770)
C04020	租賃負債本金償還	(8,168)	(8,566)
C04500	發放現金股利	(90,259)	(30,086)
C04600	發行本公司新股	97,500	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>19,379</u>	<u>(79,422)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	141,976	(6,609)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>80,092</u>	<u>86,701</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 222,068</u>	<u>\$ 80,092</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李傳德



經理人：劉則瑩



會計主管：李素貞



維田科技股份有限公司
111年度盈餘分配表

單位：新臺幣元

	金額
期初未分配盈餘	8,921,478
IFRS16累積影響數	0
111年淨利	171,636,815
提列法定盈餘公積(10%)	(17,163,682)
依法提列特別盈餘公積	2,502,730
自行提列特別盈餘公積	0
本期可供分配盈餘	165,897,341
分配項目	
股票股利(每股0元)	0
現金股利(每股4元)	(145,159,344)
期末未分配盈餘	20,737,997

董事長：



經理人：



會計主管：

