

位速科技股份有限公司 105 年股東常會議事錄



時間：民國 105 年 6 月 28 日(星期二)上午九時整

地點：桃園市楊梅區高青路 28 巷 1-1 號(本公司地下一樓)

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數 59,733,269 股，佔本公司已發行股數 92,837,737 股扣除公司法第 179 條規定後總數為 91,761,371 股之 65.09%。

列席人員：廖世文董事、林釗正董事、呂正成獨立董事、戴偉衡獨立董事、黃國師監察人、凌惇監察人(英屬維京群島商榮威控股有限公司代表人)、王中平律師。

主席：董事長 廖世文



記錄：林芳如



一、宣佈開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一) 民國 104 年度營業報告。(詳附件)(洽悉)

(二) 監察人審查民國 104 年度決算表冊報告。(詳附件)(洽悉)

四、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：民國 104 年度營業報告書及決算表冊案，敬請承認。

說明：(一) 本公司民國 104 年度營業報告書及財務報表業已編製完成，其中財務報表由安侯建業聯合會計師事務所 郭冠纓會計師、王怡文會計師查核完竣，業經本公司董事會決議通過，並經監察人審查完竣，出具書面之審查報告在案。

(二) 前項表冊，詳附件。

(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：民國 104 年度虧損撥補案，敬請承認。

說明：(一) 本公司民國 103 年度期末待彌補虧損為 428,087,883 元，並結算民國 104 年度稅後虧損 456,172,952 元及加上精算損益本期變動數 3,581,641

元，計期末待彌補虧損為新台幣 880,679,194 元。

(二) 虧損補表如下：

位速科技股份有限
公司

104 年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項 目	小 計	金 額
期初待彌補虧損		\$ (428,087,883)
減：本期淨損	\$ (456,172,952)	
加：精算損益本期變動數	3,581,641	
期末待彌補虧損		\$ (880,679,194)
附註：		
員工紅利		0
董監事酬勞		0

董事長：廖世文



經理人：廖世文



會計主管：郭仕儀



(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。

五、 討論事項一：

第一案（董事會 提）

案 由：本公司擬辦理私募普通股案，提請 核議。

說 明：(一) 本公司為擴大營運規模及引進策略性投資人，擬於民國 105 年度以私募方式辦理現金增資發行普通股。

(二) 本次擬辦理私募增資發行普通股之相關事項如下：

1. 私募股數：不超過 23,210 仟股之普通股，由股東會授權董事會處理之。
2. 每股面額：新台幣壹拾元整。
3. 私募總金額：由股東會授權董事會依實際訂價計算之。
4. 私募價格：

- (1) 私募普通股之發行價格以定價日前一、三或五個營業日擇一計算本公司普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價或定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二者計算價格較高者定為參考價格，擬於不低於參考價格之 80% 內，授權董事會視當時資本市場狀況或公司實際營運需要決定之。
- (2) 因證交法對私募有價證券有三年轉讓限制，且對應募人資格亦嚴格規範，為獲應募人認同，故私募發行價格不低於參考價格之八成。
- (3) 上開價格訂定之依據，除考量證券交易法對私募有價證券有三年轉讓限制外，係依相關法令規範及普通股收盤價而定，並將配合當時市場狀況，本公司價格之訂定應有其合理性。

5. 私募資金來源：依證券交易法第 43 之 6 條相關規定可對下列之人進行有價證券之私募（其中 (2) 及 (3) 總數不得超過 35 人）：

- (1) 銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經主管機關核准之法人或機構。
- (2) 符合主管機關所定條件之自然人、法人或基金。
- (3) 該公司或其關係企業之董事、監察人及經理人。
- (4) 特定人之選任，授權董事會於上開各項人選中選定之。

目前尚無已洽定之應募人。

6. 辦理私募之必要理由：

- (1) 不採用公開募集之理由：本公司計畫引進策略性投資人，以提高未來競爭力，如透過公開募集發行有價證券方式籌資，恐不易達成達成前述目的，爰擬透過私募方式向特定人籌募資金，以提高本次資金募集之時效性及機動性。
- (2) 本次私募之資金用途：擴大營運規模。
- (3) 預計達成效益：強化公司競爭力及提升營運效能與長期發展。

7. 本次私募有價證券之權利義務：原則上與本公司已發行普通股相同。惟依據證券交易法第 43 之 8 條規定，本次私募普通股於交付後三年內不得自由轉讓，本公司於交付滿三年後，擬依證券交易法等相關規定向主管機關申請本次私募之普通股上市（櫃）交易。

8. 本次私募有價證券於股東會決議日起一年內一次辦理，本次私募案對經營權無重大影響，有關本案之私募發行股數、發行價格、發行條件、募資金額及其他相關未盡事宜，擬請股東會授權董事會全權處理。

9. 本公司私募有價證券議案，依證券交易法第 43 條之 6 規定，應說明事項請詳公開資訊觀測站(網址:<http://newmopsov.twse.com.tw/>)，請點選(投資專區>私募專區>私募資料查詢)。

補充說明:依據投資人及期貨交易人保護中心來函，發文字號:證保法字第 105001164 號，有關應募人選擇目的、必要性及預計效益之補充，及對經營權影響之說明，本公司回覆說明如下:

一、本公司未依規定說明應募人之選擇目的、必要性及預計效益，本公司已更新公告內容。

二、本公司此次辦理私募以不變更經營權為原則，故不會對經營權產生影響，亦無須向承銷商出具評估意見。

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:訂本公司「公司章程」部分條文案，提請核議。

說明:(一)合104年5月20日華總一義字第10400058161號令，增訂公司法第235條之1並修正第235條有關員工酬勞、董監事酬勞及盈餘分派規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

(二)章程修訂對照表如下:

條文	修正前條文	修正後條文	修正說明
第二十條	本公司係屬技術及資本密集之科技事業，正值成長期為配合公司長期資本規劃，以求永續經營、穩定成長，股利政策係採剩餘股利政策。本公司年度總決算如有當期淨利，應先彌補虧損，次其餘額提百分之十法定公積。 當年度稅後淨利減除法令規定之各項公積後金額(以上所述簡稱"當年度盈餘")並連	本公司年度如有獲利(所謂獲利系指稅前損益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥百分之一至百分之十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派	配合法令規定

	<p>同先前年度累積之未分配盈餘，作為可供分配餘額；可供分配餘額，至少提撥百分之五十，按下列規定順序分派之：</p> <p>(一) 員工紅利不高於百分之十五，且不得為零及負數。</p> <p>(二) 董監酬勞不高於百分之三。</p> <p>(三) 餘額得保留部份盈餘不予分配外，由董事會擬具分派案，提股東常會同意後分配之。</p> <p>盈餘之分派以當年度稅後淨利為優先考量，惟在平衡股利之原則下，以往年度未分派盈餘於當年度稅後淨利不足分配時備供動支。</p> <p>分派股利時主要係考量公司未來擴展營運規劃及現金流量之需求，其中股票股利至少60%，搭配部份現金股利。</p> <p>現金股利之分配比率： 股票股利發放比率為配發股利總額之百分之六十至百分之百，現金股利為配發股利總額之零至百分之四十。前述盈餘提供分派之比率及股東現金股利之比率，得視實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。</p> <p>為配合兩稅合一制度，分派盈餘及特別盈餘公積之提撥與迴轉所屬年度授權董事長決定之。</p>	<p>案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</p>	
<p>第二十條之一</p>		<p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p>	<p>配合法令規定 新增此條文</p>

		本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，其股票股利發放比率為配發股利總額之零至百分之四十，現金股利為配發股利總額之百分之六十至百分之百。前述盈餘提供分派之比率及股東現金股利之比率，視實際獲利及資金狀況，經股東會決議後發放。	
第二十三條	本章程訂立於民國九十年八月二十一日 第十六次修正於民國一〇二年六月二十五日。	本章程訂立於民國九十年八月二十一日 第十六次修正於民國一〇二年六月二十五日。 第十七次修正於民國一〇五年六月二十八日。	新增最後修訂日期

(三) 敬請 決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、選舉事項：

案由：改選董事暨監察人案，敬請 選舉。(董事會提)

說明：(一) 依本公司章程第十三條規定，應選任董事七人(含獨立董事 2 人)，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，而獨立董事採提名制，由股東就提名候選人名單中選任之，連選得連任。

(二) 本次選舉擬選舉董事七人，監察人三人，其中獨立董事二人，獨立董事提名名單業於民國一〇五年五月六日經董事會審核完竣，獨立董事候選人名單請參閱議事手冊。

(三) 本公司第五屆董事暨監察人任期自民國一〇二年六月二十五日起，即將於民國一〇五年六月二十四屆滿。擬請股東會選舉第六屆董事(含獨立董事)及監察人，任期三年，自民國一〇五年六月二十八日至民國一〇八年六月二十七日止。

(四) 本次選舉依本公司「董事及監察人選舉辦法」為之，請參閱議事手冊。

選舉結果：

身分別	戶號 (身分證字號)	姓名	當選權數
董事	1	廖世文	63,761,759
董事	5	吳信田	62,146,859
董事	297	林釗正	60,541,315
董事	19366	卯實投資有限公司代表人:郭建志	59,644,663
董事	2624	英屬維京群島商高多企業有限公司 代表人:張培德	58,108,971
獨立董事	H1213XXXXX	戴偉衡	57,140,480
獨立董事	J1200XXXXX	呂正成	56,788,836
監察人	E1216XXXXX	黃國師	60,517,190
監察人	38	林思騰	59,760,077
監察人	2626	英屬維京群島商榮威控股有限公司 代表人:凌惇	58,922,540

七、討論事項二:

案由：擬解除新任董事競業禁止案，提請 核議。(董事會 提)

說明：(一)依公司法第 209 條第一項規定「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)擬解除本公司本次股東會新任董事及其代表人有關董事競業禁止之限制。

解除董事之競業禁止明細如下：

身分別	姓名	解除明細
董事	廖世文	位吉股份有限公司董事長
董事	花旗(台灣)商業銀行受託保管高多企業有限公司投資專戶代表人:張培德	富智康集團有限公司 高級總監
董事	卯實投資有限公司代表人:郭建志	位吉股份有限公司董事及總經理

(三)敬請 決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

八、臨時動議：無

九、散會。(同日上午9時23分)

(本次股東會記錄僅載明會議進行要點；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)

營業報告書

附件

一、104 年度營業報告書：

1. 營業計劃實施成果：

本公司 104 年度之經營成果業經安侯建業聯合會計師事務所 郭冠纓會計師、王怡文會計師查核簽證，查核後之營業收入淨額為 3,368,114 千元較 103 年度 3,425,819 千元減少 1.68%，稅後淨損為(474,389)千元較 103 年度(703,057)千元減少 228,668 千元；稅後每股盈餘為(4.97)元較 103 年度(7.66)元每股虧損減少 2.69 元。

2. 歷史資訊比較：

單位：新台幣仟元

項 目	104 年度	103 年度
營業收入	3,368,114	3,425,819
營業成本	3,382,517	3,606,204
營業毛損	(14,403)	(180,385)
營業費用	368,504	489,107
營業淨損	(382,907)	(669,488)
營業外收支淨額	(54,134)	(17,005)
所得稅費用(利益)	37,348	16,564
稅後純益(淨損)	(474,389)	(703,057)

3. 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元 / %

年度		104 年度	103 年度
項目			
財務收支	利息收入	7,009	9,244
	利息支出	(6,931)	(2,336)
獲利能力	資產報酬率(%)	(18.27)	(22.4)
	股東權益報酬率(%)	(20.38)	(23.03)
	營業利益占實收資本比率(%)	(22.23)	(35.55)
	稅前純益占實收資本比率(%)	(47.83)	(78.86)
	純益率(%)	(81.08)	(121.81)
	稅後每股盈餘(元)	(4.97)	(7.66)

4. 研究發展概況：

本公司近年來，不斷追求滿足客戶各項表面處理製程的需求，在各類塑膠製品高質感、多樣式，降低製程成本的發展上，投入了大量的研究，配合塗料的開發及各項式的模具設計生產，使得本公司在各式塑膠及表面處理製程上達到製程快速開發、產品迅速量產的競爭條件。

本公司也積極透過與同業間的合作，投入金屬製程的開發及生產，以因應市場對於通訊產品及3C產品表面處理需求的快速變化。此外本公司組成了多元的研發團隊，投入生物科技、新產品事業、高分子材料等產品的開發與製造，目前相關的產品已陸續進入量產的階段。

在研發技術來源方面，除自行研發外，本公司並持續與相關學術研究機構及產業界合作共同開發，研發成果亦已申請專利，達成建立自有核心技術之目的，研發出更具市場接受度之新製程及新產品。

二、104 年度營業計劃概要：

(一)經營方針

- (1) 擴展產品市場廣度，降低單一客戶及產業景氣循環之風險。
- (2) 積極爭取與中國大陸地區大廠合作的機會，分散客戶的集中度。
- (3) 加強海外子公司生產及經營管理的能力，以提供客戶及時供貨服務，並創造更高的附加價值。
- (4) 透過策略結盟方式，尋求各級廠商共同分工合作，創造雙贏之結果。
- (5) 積極開發新產品及擴張新的業務範圍，以達成公司穩健成長的目標。
- (6) 組織新的業務團隊，將新產品快速有效的進入目標市場。

(二)重要之產銷政策

- (1) 強化與廠商的合作關係，以提供客戶更具競爭力的服務。
- (2) 積極開發目標市場的客戶，強化集團的業務能力。
- (3) 加強生產管理及模具工程發展能力以提升產品的掌握度及加強生產效率。
- (4) 積極擴展新的產品線，加強集團整體的獲利能力。
- (5) 積極開發新產品，迅速投入量產，以有效進入新的產品市場。

董事長：廖世文



經理人：廖世文



會計主管：郭仕儀





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

位速科技股份有限公司董事會 公鑒：

位速科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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，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一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，足以允當表達位速科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

鄧冠纓



會計師：

王怡文



證券主管機關：金管證審字第1010004977號

核准簽證文號：金管證審字第0990013761號

民國一〇五年三月二十五日



華英證券有限公司
位遠路廣慶街

民國一〇四年三月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及銀行存款(附註六(一))	\$ 103,199	5	190,745	7
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	89,766	4	163,010	6
1180 應收票據及帳款-關係人淨額(附註七)	23,115	1	128,181	4
1310 存貨(附註六(四))	33,276	1	73,761	3
1476 其他金融資產-流動(附註六(三)及七)	17,906	1	10,092	-
1470 其他流動資產	1,471	-	8,291	-
	<u>268,733</u>	<u>12</u>	<u>574,080</u>	<u>20</u>
非流動資產：				
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	66,600	3	59,600	2
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	650	-	650	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	1,667,994	75	1,992,098	68
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及八)	225,302	10	269,424	9
1780 無形資產	3,896	-	3,574	-
1990 其他非流動資產(附註六(九)及六(十))	7,655	-	27,097	1
	<u>1,972,097</u>	<u>88</u>	<u>2,352,443</u>	<u>80</u>
資產總計	<u>\$ 2,240,830</u>	<u>100</u>	<u>2,926,523</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
應付票據及帳款	2,843	-	53,876	2
應付票據及帳款-關係人(附註七)	124,988	6	220,297	8
應付費用及其他應付款(附註七)	60,298	3	137,799	5
其他流動負債	2,461	-	2,020	-
	<u>190,590</u>	<u>9</u>	<u>413,992</u>	<u>15</u>
非流動負債：				
遞延所得稅負債及其他(附註六(十))	15,020	1	14,135	-
	<u>205,610</u>	<u>10</u>	<u>428,127</u>	<u>15</u>
負債總計	<u>396,200</u>	<u>18</u>	<u>842,119</u>	<u>29</u>
權益				
股本	928,377	41	928,377	32
資本公積	1,749,284	78	1,740,484	60
保留盈餘(累積虧損)	(654,537)	(29)	(201,947)	(8)
其他權益	68,390	3	87,776	3
庫藏股票	(56,294)	(3)	(56,294)	(2)
權益總計	<u>2,035,220</u>	<u>90</u>	<u>2,498,396</u>	<u>85</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)				
負債及權益總計	<u>\$ 2,240,830</u>	<u>100</u>	<u>2,926,523</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

位速利技股份有限公司



民國一〇四年及一〇三年份利至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註七)	\$ 582,134	100	577,197	100
5000 營業成本(附註六(四)、六(八)、六(九)、七及十二)	685,425	118	777,956	135
5900 營業毛損	(103,291)	(18)	(200,759)	(35)
5910 減：未實現銷貨損益	3,370	-	(5,400)	(1)
5900 營業毛損	(106,661)	(18)	(195,359)	(34)
營業費用(附註六(八)、六(九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	11,547	2	34,515	6
6200 管理費用	59,222	10	69,115	12
6300 研究發展費用	28,988	5	31,045	5
營業費用合計	99,757	17	134,675	23
6900 營業淨損	(206,418)	(35)	(330,034)	(57)
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十四)及七)	23,684	4	21,578	4
7020 其他利益及損失(附註六(六)、六(十四)及七)	34,358	6	14,566	2
7100 利息收入	42	-	51	-
7775 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額 (附註六(五))	(295,672)	(51)	(438,303)	(76)
營業外收入及支出合計	(237,588)	(41)	(402,108)	(70)
7900 稅前淨損	(444,006)	(76)	(732,142)	(127)
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十))	12,165	2	(29,085)	(5)
本期淨損	(456,171)	(78)	(703,057)	(122)
其他綜合損益：				
不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(九))	1,203	-	175	-
8330 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-不重分類至損益之項目	2,583	-	(1,554)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(205)	-	(30)	-
不重分類至損益之項目合計	3,581	-	(1,409)	-
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	(27,539)	(5)	64,493	11
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	7,000	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-可能重分類至損益之項目	2,512	-	3,039	-
8399 減：與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(1,359)	-	(13,054)	(2)
後續可能重分類至損益之項目合計	(19,386)	(4)	54,478	9
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(15,805)	(4)	53,069	9
8500 本期綜合損益總額	\$ (471,976)	(82)	(649,988)	(113)
9750 基本每股虧損(單位：新台幣元)(附註六(十二))	\$ (4.97)		(7.66)	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





科隆證券有限公司

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇三年一月一日餘額	普通股				資本公積				法定盈餘公積				保留盈餘				其他權益			
	928,377	1,738,350	184,057	42,305	276,137	502,519	33,298	3,146,250	703,057	1,409	704,466	54,478	54,478	54,478	14,000	14,000	56,294	703,057	53,069	(649,988)
本期淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(222)	222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列關聯企業之變動數	-	2,134	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇三年十二月三十一日餘額	928,377	1,740,484	184,057	42,083	(428,087)	(201,947)	87,776	87,776	456,171	(456,171)	3,581	(33,386)	54,478	54,478	14,000	14,000	(56,294)	(703,057)	53,069	(649,988)
本期淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	8,800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇四年十二月三十一日餘額	928,377	1,749,284	184,057	42,083	(880,677)	(654,537)	54,390	54,390	3,581	(452,590)	(452,590)	(33,386)	54,478	54,478	14,000	14,000	(56,294)	(703,057)	53,069	(649,988)



董事長



經理人



會計主管

(請詳閱後附個體財務報告附註)

位速科技股份有限公司



民國一〇四年及一〇三年份月報至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (444,006)	(732,142)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	46,713	63,490
利息收入	(42)	(51)
股利收入	32,418	233,778
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	295,672	438,303
未實現銷貨損益變動數	3,370	(5,400)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(30,348)	1,111
資產減損損失提列(迴轉)	(1,574)	(1,808)
收益費損項目合計	<u>346,209</u>	<u>729,423</u>
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：		
應收票據及帳款(含關係人)減少(增加)	178,310	(44,397)
存貨減少(增加)	40,485	(19,984)
其他流動資產減少(增加)	3,167	(4,267)
其他金融資產減少(增加)	(7,814)	(5,408)
其他	(594)	(147)
	<u>213,554</u>	<u>(74,203)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款(含關係人)增加(減少)	(146,342)	114,600
應付費用及其他應付款項增加(減少)	(77,554)	34,272
其他流動負債增加(減少)	441	(1,271)
	<u>(223,455)</u>	<u>147,601</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(9,901)</u>	<u>73,398</u>
調整項目合計	<u>336,308</u>	<u>802,821</u>
營運產生之現金流入(出)	(107,698)	70,679
收取之利息	42	51
支付之所得稅	3,653	(4,425)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>(104,003)</u>	<u>66,305</u>
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(21,000)	(288,111)
取得不動產、廠房及設備	(9,351)	(9,706)
處分不動產、廠房及設備之價款收現數	50,292	1,303
其他	(3,564)	(11,041)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>16,377</u>	<u>(307,555)</u>
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加	80	-
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>80</u>	<u>-</u>
本期現金及銀行存款減少數	(87,546)	(241,250)
期初現金及銀行存款餘額	190,745	431,995
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 103,199</u>	<u>190,745</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

位速科技股份有限公司董事會 公鑒：

位速科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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，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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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，足以允當表達位速科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三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。

位速科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

郭冠纓



會計師：

王怡文



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：金管證審字第0990013761號
民國一〇五年三月二十五日



位速科技股份有限公司

民國一〇四年三月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 653,288	18	647,652	13
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	879,534	24	1,255,937	26
1180 應收票據及帳款-關係人淨額(附註七)	112,609	3	183,295	4
1310 存貨(附註六(四))	353,312	10	650,224	14
1476 其他金融資產-流動(附註六(三)、七及八)	76,967	2	8,985	-
1470 其他流動資產	141,356	4	193,752	4
	<u>2,217,066</u>	<u>61</u>	<u>2,939,845</u>	<u>61</u>
非流動資產：				
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	133,200	4	119,200	3
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	17,750	-	650	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	282,681	8	294,962	6
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	864,297	24	1,296,044	27
1780 無形資產	18,547	-	16,587	-
1990 其他非流動資產(附註六(十一)、六(十二)、六(十三)及八)	113,349	3	135,305	3
	<u>1,429,824</u>	<u>39</u>	<u>1,862,748</u>	<u>39</u>
	<u>\$ 3,646,890</u>	<u>100</u>	<u>4,802,593</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(九))	\$ 92,428	3	100,000	2
應付票據及帳款	875,683	24	1,376,831	29
應付票據及帳款-關係人(附註七)	110,112	3	139,946	3
應付費用及其他應付款(附註七)	349,752	10	438,447	9
其他流動負債	54,104	1	33,410	1
一年內到期長期負債(附註六(十))	16,277	-	14,548	-
	<u>1,498,356</u>	<u>41</u>	<u>2,103,182</u>	<u>44</u>
非流動負債：				
長期借款(附註六(十))	86,719	2	76,238	2
遞延所得稅負債及其他(附註六(十三))	26,595	1	26,409	-
	<u>113,314</u>	<u>3</u>	<u>102,647</u>	<u>2</u>
	<u>1,611,670</u>	<u>44</u>	<u>2,205,829</u>	<u>46</u>
負債總計				
權益：				
歸屬母公司業主之權益(附註六(十四))：				
普通股股本	928,377	26	928,377	19
資本公積	1,749,284	48	1,740,484	36
保留盈餘(累積虧損)	(654,537)	(18)	(201,947)	(4)
其他權益	68,390	2	87,776	2
庫藏股票	(56,294)	(2)	(56,294)	(1)
歸屬於母公司業主之權益合計	<u>2,035,220</u>	<u>56</u>	<u>2,498,396</u>	<u>52</u>
非控制權益	-	-	98,368	2
權益總計	<u>2,035,220</u>	<u>56</u>	<u>2,596,764</u>	<u>54</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)				
負債及權益總計	<u>\$ 3,646,890</u>	<u>100</u>	<u>4,802,593</u>	<u>100</u>

資產總計

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

位速科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇四年及一〇三年八月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註七)	\$ 3,368,114	100	3,425,819	100
5000 營業成本(附註六(四)、六(十二)、七及十二)	3,382,517	100	3,606,204	105
5950 營業毛損	(14,403)	-	(180,385)	(5)
營業費用(附註六(十二)、七及十二)：				
6100 推銷費用	22,873	1	96,436	3
6200 管理費用	238,632	7	284,872	8
6300 研究發展費用	106,999	3	107,795	3
營業費用合計	368,504	11	489,103	14
6900 營業淨損	(382,907)	(11)	(669,488)	(19)
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十七)及七)	8,975	-	29,430	1
7020 其他利益及損失(附註六(五)、六(八)及六(十七))	41,660	1	51,730	2
7100 利息收入(附註七)	7,009	-	9,244	-
7510 利息費用	(6,931)	-	(2,336)	-
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額 (附註六(五))	(104,847)	(3)	(105,073)	(3)
營業外收入及支出合計	(54,134)	(2)	(17,005)	-
7900 稅前淨損	(437,041)	(13)	(686,493)	(19)
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	37,348	1	16,564	1
本期淨損	(474,389)	(14)	(703,057)	(20)
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(附註六(十二))	3,786	-	(1,379)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(205)	-	(30)	-
不重分類至損益之項目合計	3,581	-	(1,409)	-
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	(35,966)	(1)	68,154	2
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	14,000	-	-	-
8399 減：與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(440)	-	(13,676)	(1)
後續可能重分類至損益之項目合計	(22,406)	(1)	54,478	1
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(18,825)	(1)	53,069	1
8500 本期綜合損益總額	\$ (493,214)	(15)	(649,988)	(19)
本期淨損歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (456,171)	(13)	(703,057)	(20)
8620 非控制權益	(18,218)	(1)	-	-
	\$ (474,389)	(14)	(703,057)	(20)
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (471,976)	(14)	(649,988)	(19)
8720 非控制權益	(21,238)	(1)	-	-
	\$ (493,214)	(15)	(649,988)	(19)
9750 基本每股虧損(單位：新台幣元)(附註六(十五))	\$ (4.97)		(7.66)	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





位有科技股份有限公司 子公司

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

普通股 股本	保留盈餘(虧損)				國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差		其他權益項目		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	盈餘盈餘 (虧損)	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	合計	備供出售金 融商品未實 現(損)益			
\$ 928,377	1,738,350	184,057	42,305	276,157	502,519	33,298	-	-	3,146,250	-	3,146,250
-	-	-	-	(703,057)	(703,057)	-	-	-	(703,057)	-	(703,057)
-	-	-	-	(1,409)	(1,409)	54,478	-	-	53,069	-	53,069
-	-	-	-	(704,466)	(704,466)	54,478	-	-	(649,988)	-	(649,988)
-	-	-	(222)	222	-	-	-	-	-	-	-
-	2,134	-	-	-	-	-	-	-	2,134	-	2,134
928,377	1,740,484	184,057	42,083	(428,087)	(201,947)	87,776	-	-	2,498,396	98,368	2,596,764
-	-	-	-	(456,171)	(456,171)	-	-	-	(456,171)	(18,218)	(474,389)
-	-	-	-	3,581	3,581	(33,386)	14,000	-	(15,805)	(3,020)	(18,825)
-	8,800	-	-	(452,590)	(452,590)	(33,386)	14,000	-	(471,976)	(21,238)	(493,214)
928,377	1,749,284	184,057	42,083	(880,677)	(654,537)	54,390	14,000	(56,294)	2,035,220	(77,130)	2,035,220

民國一〇三年一月一日餘額

本期淨損
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
特別盈餘公積回轉
採用權益法認列之關聯企業之變動數
非控制權益增加
民國一〇三年十二月三十一日餘額
本期淨損
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
採用權益法認列之關聯企業之變動數
非控制權益減少
民國一〇四年十二月三十一日餘額



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

位速科技股份有限公司及其子公司



民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (437,041)	(686,493)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	190,604	171,861
利息費用	6,931	2,336
利息收入	(7,009)	(9,244)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	104,847	105,073
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(16,969)	178
處分採用權益法認列之關係企業利益及其他	2,027	553
收益費損項目合計	280,431	270,757
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：		
應收票據及帳款(含關係人)減少(增加)	421,137	(645,486)
存貨減少(增加)	237,566	(204,888)
其他金融資產-流動減少(增加)	(6,333)	8,045
其他流動資產減少(增加)	41,874	(121,749)
其他	(994)	(269)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款(含關係人)增加(減少)	(495,849)	684,766
應付費用及其他應付款項增加(減少)	(50,568)	20,189
其他流動負債增加(減少)	20,694	3,078
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(525,723)	708,033
調整項目合計	167,527	(256,314)
營運產生之現金流入(流出)	447,958	14,443
收取之利息	10,917	(672,050)
收取之股利	7,047	9,338
支付之利息	1,204	893
支付之所得稅	(6,850)	(2,246)
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>11,330</u>	<u>(710,083)</u>
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資及以成本衡量之金融資產	(17,100)	(122,208)
喪失子公司控制力淨現金流出	(6,673)	-
預付投資款減少(增加)	-	27,103
取得不動產、廠房及設備	(114,644)	(242,051)
處分不動產、廠房及設備收現數	107,044	6,500
預付設備款支付數	(33,234)	(28,939)
其他預付款項減少(增加)	(438)	(71,946)
因合併產生之現金流入	-	11,460
受限制資產減少(增加)	(4,442)	(49)
其他	(7,459)	(8,466)
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>(76,946)</u>	<u>(428,596)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(7,572)	100,000
舉借長期借款	94,000	-
償還長期借款	(11,672)	(4,128)
存入保證金增加(減少)	586	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>75,342</u>	<u>95,872</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(4,090)	25,874
本期現金及約當現金增加(減少)數	5,636	(1,016,933)
期初現金及約當現金餘額	647,652	1,664,585
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 653,288</u>	<u>647,652</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



科速有限公司
監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇四年度財務報表(含個體財務報表及合併財務報表)，業經安侯建業聯合會計師事務所 郭冠纓會計師、王怡文會計師查核竣事，復經本監察人等審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書，報請 鑒察。

此致

本公司第五屆第二十次董事會

監察人：凌 惇



監察人：黃國師



監察人：林思騰



中華民國一〇五年三月二十五日