

位速科技股份有限公司 107 年股東常會議事錄

時間：民國 107 年 6 月 27 日(星期三)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 69,243,668 股(含以電子方式行使表決權股東 2,828,739 股)，佔本公司已發行股數 96,577,737 股扣除公司法第 179 條規定後總數為 95,461,371 股之 72.53%。

列席人員：廖世文董事、林釗正董事、呂正成董事、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 106 年度營業報告。(詳附件)(洽悉)

(二) 監察人審查民國 106 年度決算表冊報告。(詳附件)(洽悉)

(三) 報告修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案。

依據民國 106 年 7 月 28 日公佈金管證發字第 1060027112 號函，修正「公開發行公司董事會議事辦法」部分條文，擬修訂本公司「董事會議事規範」部份條文，修訂前後對照表請參閱議事手冊。

(四) 子公司資金貸與超限改善計畫執行情形報告。

本公司子公司有期末餘額超過子公司”資金貸與他人及背書保證作業辦法”所定限額之情事者，還款計畫執行情形如下表：

序號	貸出資金之公司	貸與對象	資金貸與金額	截至 107 年 5 月 8 日還款金額	備註
1	昆山錦速	上海竹之嘉	人民幣 1,500,000 元	-	A. 2018 年 6 月 30 日前還款 人民幣 750,000 元。 B. 2018 年 12 月 31 日前還 款人民幣 750,000 元。
2	東莞位速	上海竹之嘉	人民幣 4,900,000 元	-	A. 2018 年 6 月 30 日前還款 人民幣 2,450,000 元。 B. 2018 年 12 月 31 日前還 款人民幣 2,450,000 元。

3	東莞位速	昆山錦速	人民幣 10,100,000 元	人民幣 4,225,000 元	A. 2018 年 6 月 30 日前還款 人民幣 5,050,000 元。 B. 2018 年 12 月 31 日前還 款人民幣 5,050,000 元。
---	------	------	---------------------	--------------------	---

上海竹之嘉因 2018 年第一季營業狀況不佳，截至 2018 年 5 月 8 日止，對昆山錦速及東莞位速的借款，沒有還款之情事。

本公司按金融監督管理委員會”金管證審字第 1060041336 號”函，依還款計畫確實執行，還款計畫未執行完成前，按季公告執行情形及逐季提報董事會控管，並於下次股東會報告執行情形。

(五) 私募普通股執行情形報告。

1. 本公司於民國 106 年 6 月 16 日經 106 年股東常會決議通過，以私募方式發行普通股，發行股數不超過 29,012 仟股，每股面額新台幣 10 元，自股東會決議之日起一年內分一次辦理。
2. 因考量實際市場狀況及可行性，截至 4 月底止仍洽詢應募人當中，若於期限內已洽定特定私募對象，則將於股東會補充說明，若逾期則不繼續辦理私募計畫。補充說明如下，本公司已於 107 年 06 月 05 日完成私募增資發行普通股 5,000,000 股，剩餘額度於剩餘期限內不繼續辦理。

四、承認事項：

第一案（董事會 提）

案 由：民國 106 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 106 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、顏幸福會計師查核完竣，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，詳附件一至三。

（三）敬請 承認。

決 議：本案經投票表決，表決結果：贊成權數 66,956,235 權占表決權總數 96.69%，反對權數 5,035 權，無效權數 0 權，本案照案通過。

第二案（董事會 提）

案由：民國 106 年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：(一) 本公司民國 105 年度期末待彌補虧損為 1,481,227,856 元，並結算民國 106 年度稅後淨利 50,068,045 元及加上精算損益本期變動數 750,500 元，計期末待彌補虧損為新台幣 1,430,409,311 元。

(二) 虧損撥補表如下：

位速科技股份有限公司
106 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項	目	小 計	金 額
期初待彌補虧損			\$ (1,481,227,856)
加：本期淨利		\$ 50,068,045	
加：精算損益本期變動數		750,500	
期末待彌補虧損			\$ (1,430,409,311)
附註：			
員工酬勞			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：本案經投票表決，表決結果：贊成權數 66,956,188 權占表決權總數 96.69%，反對權數 5,083 權，無效權數 0 權，本案照案通過。

五、 討論事項：

第一案（董事會 提）

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：(一) 本公司因營運發展及業務需求，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。

(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
第二條	本公司所營事業如左： (一)C805030 塑膠日用品製	本公司所營事業如左： (一)C805030 塑膠日用品製	更正營業代碼

	造業。 (二)CA04010 表面處理業。 (三)CC01080 電子零組件製造業。 (四)CD01030 汽車及其零件製造業。 (五)C805050 工業用塑膠製品製造業。 (六)F106020 日常用品批發業。 (七)F113010 機械批發業。 (八)F114030 汽、機車零件配備批發業。 (九)F119010 電子材料批發業。 (十)F206020 日常用品零售業。 (十一)F213080 機械器具零售業。 (十二)F214030 汽、機車零件配備零售業。 (十三)F219010 電子材料零售業。 (十四)F401010 國際貿易業。 (十五) F401010 電信管制射頻器材輸入業。 (十六)JA02990 其他修理業(塑膠機械)。 (十七)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	造業。 (二)CA04010 表面處理業。 (三)CC01080 電子零組件製造業。 (四)CD01030 汽車及其零件製造業。 (五)C805050 工業用塑膠製品製造業。 (六)F106020 日常用品批發業。 (七)F113010 機械批發業。 (八)F114030 汽、機車零件配備批發業。 (九)F119010 電子材料批發業。 (十)F206020 日常用品零售業。 (十一)F213080 機械器具零售業。 (十二)F214030 汽、機車零件配備零售業。 (十三)F219010 電子材料零售業。 (十四)F401010 國際貿易業。 (十五) F401021 電信管制射頻器材輸入業。 (十六)JA02990 其他修理業(塑膠機械)。 (十七)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	
第二十三條	本章程訂立於民國九十年八月二十一日 第十七次修正於民國一〇五年六月二十八日。 第十八次修正於民國一〇六年六月十六日。	本章程訂立於民國九十年八月二十一日 第十七次修正於民國一〇五年六月二十八日。 第十八次修正於民國一〇六年六月十六日。 <u>第十九次修正於民國一〇七年六月二十七日。</u>	新增最後修訂日期

(三) 敬請 決議。

決議：本案經投票表決，表決結果：贊成權數 66,955,206 權占表決權總數 96.69%，反對權數 6,064 權，無效權數 0 權，本案照案通過。

第二案（董事會 提）

案由：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並充實營運資金，以利公司長期經營與發展，擬於民國 107 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 17,043 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日計算之。

4. 私募價格訂定之依據及合理性：

（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）私募發行價格不低於參考價格之 80%，係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，故本公司參考「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」有關現金增資採公開申購配售方式之發行。

（3）本私募價格如低於面額時，其差額將減少股東權益，即列入累積虧損。若因市場價格致董事會定價而低於面額應屬合理，應尚不致影響股東權益，故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. 特定人選擇之方式：

（1）本次私募普通股之對象以符合證券交易法第四十三條之六及金融監督管理

委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證一字第 0910003455 號令規定之特定人為限等相關規定辦理。

(2)應募人若為本公司之內部人及關係人，其選擇方式及目的:因對本公司營運相關瞭解，則其可能應募人之名單請參閱本手冊 8 頁

(3)其他尚未洽定之應募人擬提請股東會授權董事會全權處理之。

6. 辦理私募之必要理由、額度、用途及預計效益：

(1)不採用公開募集之理由：本公司為考量資本市場狀況、籌募資本之時效性、可行性、發行成本及引進策略性資人之實際需求;而私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，可確保與策略性投資夥伴間之長期合作關係，以便於最短期限內取得所需之資金，故不採用公開募集，擬以私募方式辦理增資。

(2)私募之額度：擬請股東常會授權董事會於 17,043 仟股額度內，辦理私募普通股，預計一年內分 1 次辦理。

(3)本次私募之資金用途及預計達成效益：擴大營運規模及引進策略性投資人並強化股東結構、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分 1 次辦理，有關本案之私募發行股數、發行價格、發行條件、募集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://mops.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 1070001801 號，有關對經營權影響之說明，本公司回覆如下:

說明：(一)本公司辦理此次私募的目的為引進策略性投資人，擴大營運規模並充實營運資金，以強化股東結構、加強公司競爭力、提升營運效能與長期發展。

(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：本案經投票表決，表決結果：贊成權數 66,950,207 權占表決權總數 96.68%，反對權數 11,070 權，無效權數 0 權，本案照案通過。

六、 臨時動議：無

七、 散會。(同日上午 9 時 30 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

一、106 年度營業報告書：

1. 營業計劃實施成果：

本公司 106 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、顏幸福會計師查核簽證，查核後之營業收入淨額為 1,298,826 千元較 105 年度 1,007,816 千元增加 28.88%；106 年度稅後淨利為 41,549 千元較 105 年度稅後淨損 601,505 千元增加 643,054 千元；106 年度稅後每股盈餘為 0.55 元較 104 年度每股虧損 6.56 元每股盈餘增加 7.11 元，另截至 106 年度為止，累積虧損已達實收資本二分之一。

2. 歷史資訊比較：

單位：新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度
營業收入	1,298,826	1,007,816
營業成本	956,461	1,185,933
營業毛損	342,365	(178,117)
營業費用	306,621	309,847
營業淨利(損)	35,744	(487,964)
營業外收支淨額	6,586	(101,444)
所得稅費用(利益)	781	4,842
停業單位損失	0	(7,255)
稅後純益(淨損)	41,549	(601,505)

3. 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元 / %

年度		106 年度	105 年度
項目	利息收入	6,952	3,856
	利息支出	2,001	2,206
獲利能力	資產報酬率(%)	1.58	(19.97)
	權益報酬率(%)	2.83	(34.53)
	稅前純益占實收資本比率(%)	4.38	(63.49)
	純益率(%)	3.20	(59.68)
	稅後每股盈餘(元)	0.55	(6.56)

4. 研究發展概況：

在面對3C產品加工及組裝產業經營環境不佳的狀況下，本公司近年來積極投入新產品的研究發展，以尋求企業轉型的機會。面對新的產業發展需求，本公司自主研發的有機光伏發電(OPV)的相關產品(包括有機光伏發電量產設備的專案系統工程及有機光伏發電模組生產所需的高分子化學材料等)，陸續產生效益。

106年度本公司開始出口安裝有機光伏發電(OPV)量產設備的專案系統工程，於107年度第一季完成安裝作業，並順利通過驗收。107年第一季度也開始出口有機光伏發電模組生產所需要的高分子化學材料。

本公司積極透過與學術單位及同業間的合作，投入多項有機光伏發電模組生產製程的改善升級計畫及高分子化學材料的研究開發，以因應多變的產業需求；相關的新產品已陸續進入量產階段。

在研發的技術來源方面，本公司重組了新的研發團隊，除自己進行研發作業外，並持續與相關的學術研究機構及產業界合作開發，以求建立自有的核心技術，研發出更具產業發展需求的新製程及新產品。

二、107 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) 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。
- (3) 加強有機太陽能發電模組生產製程的開發，以提升生產技術及設備規劃能力。
- (4) 持續投入有機化學材料及綠能產品的開發作業，以配合產業發展的需求。
- (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) 和中下游廠商開發新的合作模式，創造降低風險及利潤分享的生產鏈。
- (2) 積極開發目標市場的客戶，強化集團的業務能力。
- (3) 有效利用各子公司的有利條件生產各項不同產品，增加各子公司的經營績效，降低產品生產風險。
- (4) 積極投入新產品的研發作業，建立自有的核心技術，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：

查核意見

位速科技股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五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，足以允當表達位速科技股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五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一般公認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，與位速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，對位速科技股份有限公司民國一〇六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：

一、非金融資產減損評估

有關非金融資產減損之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)非金融資產減損；非金融資產減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；非金融資產明細及變動，請詳個體財務報告附註六(七)不動產、廠房及設備。

關鍵查核事項之說明：

位速科技股份有限公司原主要客戶通訊產品之需求下降，致設備產能稼動率不如預期，科技快速變遷及產業環境變化為位速科技股份有限公司面臨之主要挑戰，因此資產減損可能存在重大風險。評估資產減損損失需透過預測及折現未來現金流量以估計可回收金額，而該過程本質上具有重大不確定性，因此將其列為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

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為評估位速科技股份有限公司編製折現之未來現金流量所預估可回收金額的合理性，並考量是否所有需進行年度減損測試之資產已完整納入評估流程，可回收金額的合理性查核程序為對過去年度預測及未來現金流量之達成情形與可回收金額所採用的各項假設等進行評估，並對重要假設值進行敏感度分析。此外，檢視期後重大交易事項，辨認報導日後是否有任何影響減損測試之事項。

二、專案系統工程收入認列

有關專案系統工程收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十六)收入認列；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(十六)收入。

關鍵查核事項之說明：

位速科技股份有限公司專案系統工程係本期新增之營運項目，因此專案系統工程收入之認列時點及金額為本會計師執行位速科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

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檢視專案系統工程合約之交易型態、合約條件及交易條件，瞭解位速科技股份有限公司認列專案系統工程收入之相關內部控制的設計與實施及確認收入認列時點之會計處理是否適當。。

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，管理階層之責任包括評估位速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位速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。

位速科技股份有限公司之治理單位(含監察人)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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對位速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，以及使位速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位速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，並負責形成位速科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對位速科技股份有限公司民國一〇六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

郭冠纓



會計師：

顏青福



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇七年三月二十二日



位有技位有限公司

民國一〇六年三月三十一日

單位：新台幣千元

		106.12.31		105.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 286,995	11	178,296	11
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)及六(十六))	166,529	6	34,049	2
1180	應收票據及帳款-關係人淨額(附註七)	3,118	-	16,555	1
1310	存貨(附註六(四))	51,528	2	6,560	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(三)、六(八)及七)	158,114	6	16,581	1
1470	其他流動資產(附註六(八)、七及九(一))	250,561	9	2,332	-
		<u>916,845</u>	<u>34</u>	<u>254,373</u>	<u>15</u>
非流動資產：					
1523	備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	85,595	3	69,745	4
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	2,100	-	650	-
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	1,012,009	37	1,166,622	70
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	213,897	8	177,723	11
1780	無形資產	1,622	-	3,606	-
1990	其他非流動資產(附註六(八)、六(十二)、七及九(一))	<u>500,433</u>	<u>18</u>	<u>2,683</u>	<u>-</u>
		<u>1,815,656</u>	<u>66</u>	<u>1,421,029</u>	<u>85</u>
	資產總計	<u>\$ 2,732,501</u>	<u>100</u>	<u>1,675,402</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債：					
	短期借款(附註六(九))	\$ 119,049	4	-	-
	應付票據及帳款	40,815	2	1,859	-
	應付票據及帳款-關係人(附註七)	47,883	2	43,009	2
	應付費用及其他應付款(附註七)	186,678	7	85,659	5
	其他流動負債(附註九(一))	851,094	31	93,693	6
		<u>1,245,519</u>	<u>46</u>	<u>224,220</u>	<u>13</u>
非流動負債：					
	遞延所得稅負債及其他(附註六(十二))	488	-	2,659	-
		<u>1,246,007</u>	<u>46</u>	<u>226,879</u>	<u>13</u>
	負債總計	<u>2,491,526</u>	<u>91</u>	<u>451,099</u>	<u>27</u>
	股本	965,777	35	928,377	55
	資本公積	1,913,014	70	1,768,174	106
	保留盈餘(累積虧損)	(1,204,269)	(44)	(1,255,087)	(75)
	其他權益	(131,734)	(5)	63,353	4
	庫藏股票	(56,294)	(2)	(56,294)	(3)
		<u>1,486,494</u>	<u>54</u>	<u>1,448,523</u>	<u>87</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>\$ 2,732,501</u>	<u>100</u>	<u>1,675,402</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：廖世文

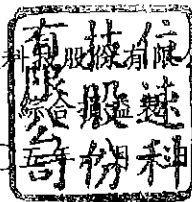


經理人：廖世文



會計主管：郭仕儀

位速利股份有限公司



民國一〇六年及一〇七年度至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		106年度		105年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額(附註六(十六)及七)	\$ 663,084	100	141,115	100
5000	營業成本(附註六(四)、六(十)、六(十一)、七及十二)	337,761	51	201,992	143
5900	營業毛利(損)	325,323	49	(60,877)	(43)
5910	減：未實現銷貨損益	787	-	-	-
5950	營業毛利(損)	324,536	49	(60,877)	(43)
營業費用(附註六(十)、六(十一)、七及十二)：					
6100	推銷費用	12,004	2	4,956	3
6200	管理費用	57,711	9	52,006	37
6300	研究發展費用	44,364	6	21,122	15
		114,079	17	78,084	55
6900	營業淨利(損)	210,457	32	(138,961)	(98)
營業外收入及支出：					
7010	其他收入(附註六(十)、六(十八)及七)	8,246	1	6,759	5
7020	其他利益及損失(附註六(五)、六(十八)及七)	6,946	1	(23,866)	(17)
7100	利息收入	4,905	1	42	-
7510	利息費用	(512)	-	(158)	-
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))	(180,376)	(27)	(445,841)	(316)
	營業外收入及支出合計	(160,791)	(24)	(463,064)	(328)
7900	稅前淨利(損)	49,666	8	(602,025)	(426)
7950	減：所得稅費用(利益)(附註六(十二))	(402)	-	(520)	-
	本期淨利(淨損)	50,068	8	(601,505)	(426)
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
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	750	-	671	1
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	284	-
		750	-	955	1
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	(24,321)	(4)	(22,536)	(16)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(311)	-	3,145	2
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	(310)	-	2,797	2
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	10,981	2	11,557	8
		(13,961)	(2)	(5,037)	(4)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(13,211)	(2)	(4,082)	(3)
8500	本期綜合損益總額	\$ 36,857	6	(605,587)	(429)
	每股盈餘(附註六(十五))				
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 0.55		(6.56)	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：廖世文

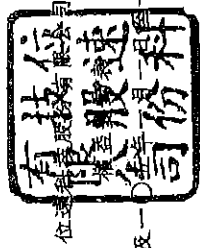


經理人：廖世文



會計主管：郭仕儀





位連科

民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益									
	國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構商品未實現(損)益	員工未賺得股票	合計	庫藏股票	權益總額	資本公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計
普通股	928,377	1,749,284	184,057	42,083	184,057	1,749,284	928,377	1,749,284	184,057	42,083
本期溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇五年十二月三十一日餘額	928,377	1,768,174	184,057	42,083	184,057	1,768,174	928,377	1,768,174	184,057	42,083
本期溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇六年十二月三十一日餘額	37,400	144,738	184,057	42,083	184,057	144,738	37,400	144,738	184,057	42,083
發行限制員工權利新股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇六年十二月三十一日餘額	965,777	1,913,014	184,057	42,083	184,057	1,913,014	965,777	1,913,014	184,057	42,083

(請詳閱後附個體財務報告附註)



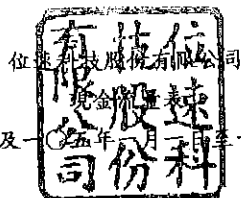
董事長：廖世文



經理人：廖世文



會計主管：郭任儀



民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量:		
本期稅前淨利(損)	\$ 49,666	(602,025)
調整項目:		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	30,766	39,631
利息收入	(4,905)	(42)
利息費用	512	158
股利收入	(1,323)	67,223
發行限制員工權利新股之酬勞成本	1,012	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	180,376	445,841
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(473)	15,402
資產減損損失提列(迴轉)	650	8,130
其他	2,179	-
收益費損項目合計	208,794	576,343
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)	(119,043)	62,277
存貨減少(增加)	(44,895)	26,716
其他流動資產減少(增加)	(99)	(865)
其他金融資產減少(增加)	12,338	1,325
預付關係人款減少(增加)	(705,035)	-
其他	-	4,611
	(856,734)	94,064
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)	43,830	(82,963)
應付費用及其他應付款項增加(減少)	80,958	25,335
其他流動負債增加(減少)	757,401	91,232
	882,189	33,604
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	25,455	127,668
調整項目合計	234,249	704,011
營運產生之現金流入(出)	283,915	101,986
收取之利息	3,778	42
支付之利息	(469)	(158)
支付之股利	1,906	-
收取之所得稅	(205)	4
營業活動之淨現金流入(出)	288,925	101,874
投資活動之現金流量:		
取得備供出售金融資產	(16,161)	-
取得以成本衡量之金融資產	(2,100)	-
取得採用權益法之投資	(31,000)	(20,000)
取得不動產、廠房及設備	(46,002)	(4,496)
處分不動產、廠房及設備之價款收現數	600	361
其他應收款-關係人減少(增加)	(50,645)	-
受限制資產減少(增加)	(122,016)	-
預付設備款支付數	(31,248)	(20)
其他	(683)	(2,622)
投資活動之淨現金流入(出)	(299,255)	(26,777)
籌資活動之現金流量:		
短期借款減少(增加)	119,049	-
存入保證金增加(減少)	(20)	-
籌資活動之淨現金流入(出)	119,029	-
本期現金及約當現金增加(減少)數	108,699	75,097
期初現金及約當現金餘額	178,296	103,199
期末現金及約當現金餘額	\$ 286,995	178,296

(請詳閱後附個體財務報告附註)

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：

查核意見

位速科技股份有限公司及其子公司(位速科技集團)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五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，足以允當表達位速科技集團民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五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一般公認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，與位速科技集團保持超然獨立，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，對位速科技集團民國一〇六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：

一、非金融資產減損評估

有關非金融資產減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)非金融資產減損；非金融資產減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；非金融資產明細及變動，請詳合併財務報告附註六(九)不動產、廠房及設備。

關鍵查核事項之說明：

位速科技集團原主要客戶通訊產品之需求下降，致設備產能稼動率不如預期，科技快速變遷及產業環境變化為位速科技集團面臨之主要挑戰，因此資產減損可能存在重大風險。評估資產減損損失需透過預測及折現未來現金流量以估計可回收金額，而該過程本質上具有重大不確定性，因此將其列為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

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為評估位速科技集團編製折現之未來現金流量所預估可回收金額的合理性，並考量是否所有需進行年度減損測試之資產已完整納入評估流程，可回收金額的合理性查核程序為對過去年度預測及未來現金流量之達成情形與可回收金額所採用的各項假設等進行評估，並對重要假設值進行敏感度分析。此外，檢視期後重大交易事項，辨認報導日後是否有任何影響減損測試之事項。

二、專案系統工程收入認列

有關專案系統工程收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十八)收入認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(十九)收入。

關鍵查核事項之說明：

位速科技集團專案系統工程收入係本期新增之營運項目，因此專案系統工程收入之認列時點及金額為本會計師執行位速科技集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

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檢視專案系統工程合約之交易型態、合約條件及交易條件，瞭解位速科技集團認列專案系統工程收入之相關內部控制的設計與實施及確認收入認列時點之會計處理是否適當。

其他事項

位速科技股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五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，管理階層之責任包括評估位速科技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位速科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

位速科技集團之治理單位(含監察人)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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對位速科技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，以及使位速科技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位速科技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，決定對位速科技集團民國一〇六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

會計師：

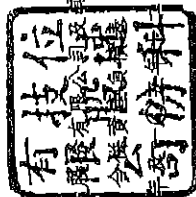
鄧冠縷



顏青福



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇七年三月二十二日



位速科技有限公司

今茲黃暨銀帳

民國一〇六年三月三十一日

單位：新台幣千元

		106.12.31		105.12.31	
		金額	%	金額	%
資產：					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 806,469	26	541,653	23
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)及六(十九))	270,359	8	218,065	9
1180	應收票據及帳款-關係人淨額(附註七)	80,514	2	174,939	8
1310	存貨(附註六(四))	151,232	5	131,978	6
1460	待出售非流動資產(淨額)(附註六(五)及六(十三))	37,467	1	-	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(三)、六(十)、七及八)	190,238	6	227,739	10
1470	其他流動資產(附註六(十)及九(一))	209,662	7	55,267	2
		<u>1,745,931</u>	<u>53</u>	<u>1,349,641</u>	<u>58</u>
非流動資產：					
1523	備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	159,585	5	144,139	6
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	19,200	1	17,750	1
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	140,231	4	171,060	8
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九)及八)	539,338	17	576,817	25
1780	無形資產(附註六(九))	32,236	1	6,877	-
1990	其他非流動資產(附註六(十)、六(十三)、六(十四)、六(十三)及九(一))	523,729	17	44,978	2
		<u>1,414,307</u>	<u>45</u>	<u>961,621</u>	<u>42</u>
	資產總計	<u>\$ 3,160,238</u>	<u>100</u>	<u>2,311,262</u>	<u>100</u>
負債及權益：					
流動負債：					
	短期借款(附註六(十一))	\$ 119,049	4	-	-
	應付票據及帳款	253,706	8	318,272	14
	應付票據及帳款-關係人(附註七)	33,716	1	66,976	3
	應付費用及其他應付款(附註七)	321,182	10	258,561	11
	其他流動負債(附註七及九(一))	884,920	28	121,010	5
	一年內到期長期負債(附註六(十二))	69,820	2	18,349	1
		<u>1,682,393</u>	<u>53</u>	<u>783,168</u>	<u>34</u>
非流動負債：					
	長期借款(附註六(十二))	-	-	67,366	3
	遞延所得稅負債及其他(附註六(十五))	10,053	1	12,205	-
		<u>10,053</u>	<u>1</u>	<u>79,571</u>	<u>3</u>
	負債總計	<u>1,692,446</u>	<u>54</u>	<u>862,739</u>	<u>37</u>
	普通股股本	965,777	30	928,377	40
	資本公積	1,913,014	61	1,768,174	76
	保留盈餘(累積虧損)	(1,204,269)	(38)	(1,255,087)	(54)
	其他權益	(131,734)	(4)	63,353	3
	庫藏股票	(56,294)	(2)	(56,294)	(2)
		<u>1,486,494</u>	<u>47</u>	<u>1,448,523</u>	<u>63</u>
	權益總計	<u>(18,702)</u>	<u>(1)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)	1,467,792	46	1,448,523	63
	負債及權益總計	<u>\$ 3,160,238</u>	<u>100</u>	<u>2,311,262</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：廖世文



經理人：廖世文



會計主管：郭仕儀



民國一〇六年及一〇五年一月至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 1,298,826	100	1,007,316	100
5000 營業成本(附註六(四)、六(十三)、六(十四)、七及十二(一))	956,461	74	1,185,933	118
5950 營業毛利(損)	342,365	26	(178,617)	(18)
營業費用(附註六(十三)、六(十四)、七及十二(一))：				
6100 推銷費用	14,299	1	45,537	4
6200 管理費用	176,824	14	162,898	16
6300 研究發展費用	115,498	9	101,412	10
營業費用合計	306,621	24	309,847	30
6900 營業淨利(損)	35,744	2	(487,964)	(48)
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十三)、六(廿一)、七及十二(一))	59,062	4	152,981	15
7020 其他利益及損失(附註六(六)、六(八)、六(廿一)及七)	(13,583)	(1)	(61,029)	(6)
7100 利息收入(附註七)	6,952	1	3,856	-
7510 利息費用(附註七)	(2,001)	-	(2,206)	-
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額(附註六(六))	(43,148)	(3)	(91,131)	(9)
7670 減損損失(附註六(九))	(696)	-	(103,915)	(10)
7900 稅前淨利(損)	6,586	1	(101,444)	(10)
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	42,330	3	(589,408)	(58)
8000 繼續營業單位本期淨利(損)	781	-	4,842	1
8100 停業單位損失(附註十二(二))	41,549	3	(594,250)	(59)
本期淨利(損)	-	-	(7,255)	(1)
8300 其他綜合損益：	41,549	3	(601,505)	(60)
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(十四))	750	-	671	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	284	-
不重分類至損益之項目合計	750	-	955	-
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	(24,321)	(2)	(23,027)	(2)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(622)	-	6,290	1
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	10,982	1	11,700	1
後續可能重分類至損益之項目合計	(13,961)	(1)	(5,037)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(13,211)	(1)	(4,082)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 28,338	2	(605,587)	(60)
本期淨利(損)歸屬於：				
母公司業主				
繼續營業單位本期淨利(損)	\$ 50,068	4	(594,250)	(59)
停業單位本期淨利(損)	-	-	(7,255)	(1)
8610 歸屬於母公司業主之本期淨利(損)	\$ 50,068	4	(601,505)	(60)
非控制權益				
繼續營業單位本期淨利(損)	\$ (8,519)	(1)	-	-
停業單位本期淨利(損)	-	-	-	-
8620 歸屬於非控制權益之本期淨利(損)	\$ (8,519)	(1)	-	-
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主				
繼續營業單位本期綜合損益	\$ 36,857	3	(598,332)	(59)
停業單位本期綜合損益	-	-	(7,255)	(1)
8710 歸屬於母公司業主之本期綜合損益	\$ 36,857	3	(605,587)	(60)
非控制權益				
繼續營業單位本期綜合損益	\$ (8,519)	(1)	-	-
停業單位本期綜合損益	-	-	-	-
8720 歸屬於非控制權益之本期綜合損益	\$ (8,519)	(1)	-	-
每股盈餘(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘				
來自繼續營業單位淨利(損)(元)	\$ 0.55		(6.48)	
來自停業單位淨利(損)(元)	-		(0.08)	
	\$ 0.55		(6.56)	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：廖世文



經理人：廖世文



會計主管：郭仕儀



有 限 公 司

司公限有

四十三 四十四 四十五 四十六 四十七 四十八 四十九 五十

科舉外州縣同令申於憲

普通股票	資本公積	法定盈餘公積		特別盈餘公積		未分配盈餘		合計	國外營運機構對該被投資公司之投資	可供出售金融商品之重估	員工水險及勞工福利	合計	庫藏股票	附屬公司業主權益	非控制權益	總計
		資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	資本公積	未分配盈餘									
民國一〇三年一月一日餘額	1,749,584	184,037	42,083	-	(880,677)	(654,537)	54,390	14,000	-	-	-	68,390	(56,394)	2,035,320	-	2,035,320
本期溢損	-	-	-	-	(601,505)	955	(11,327)	6,290	-	-	-	(5,037)	-	(601,505)	-	(601,505)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	955	-	(11,327)	-	-	-	-	(5,037)	-	(4,082)	-	(4,082)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,600,550	(600,550)	-	6,290	-	-	-	-	-	(605,587)	-	(605,587)
本期現金及現金等價物之增加(減少)	18,890	-	-	-	-	-	-	20,290	-	-	-	65,325	(56,394)	18,890	-	18,890
結算日現金及現金等價物之金額	1,768,174	184,037	42,083	-	(1,481,127)	(1,355,087)	45,063	20,290	-	-	-	(13,951)	-	50,686	(8,519)	41,549
民國一〇五年三月三十一日餘額	928,377	-	-	-	50,068	50,068	(13,538)	(622)	-	-	-	(13,951)	-	(13,211)	-	(13,211)
本期溢損	-	-	-	-	750	-	(13,339)	(622)	-	-	-	(13,951)	-	36,836	-	28,336
本期其他綜合損益	-	-	-	-	50,818	50,818	-	-	-	-	-	-	-	102	-	102
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,183)	(10,183)
本期現金及現金等價物之增加(減少)	102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
結算日現金及現金等價物之金額	144,738	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(181,126)	-	1,012	-	1,012
民國一〇六年三月三十一日餘額	37,400	-	-	-	-	-	-	19,668	-	-	-	(131,754)	(56,394)	1,486,494	(18,702)	1,467,292
民國一〇七年三月三十一日餘額	965,777	384,057	42,083	-	(1,430,409)	(1,204,269)	29,274	-	-	-	-	(181,126)	-	-	-	-

(四) 制定考核獎勵辦法

童事長：廖世文

經理人：廖世文

發行所： 德川書店

位速利股份有限公司及其子公司

民國一〇六年及一〇五年八月一日起至十二月三十一日



單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

繼續營業單位稅前淨利(損)

停業單位稅前淨損

本期稅前淨利(損)

調整項目：

收益費損項目

折舊及攤銷費用

呆帳費用提列(轉列收入)數

利息費用

利息收入

採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額

處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)

減損損失(迴轉利益)

處分投資損失(利益)

發行限制員工權利新股之酬勞成本

其他

收益費損項目合計

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)

存貨減少(增加)

其他金融資產-流動減少(增加)

其他流動資產減少(增加)

存出保證金減少(增加)

其他

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)

應付費用及其他應付款項增加(減少)

其他流動負債增加(減少)

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

調整項目合計

營運產生之現金流入(流出)

收取之利息

收取之股利

支付之利息

支付之所得稅

營業活動之淨現金流入(流出)

投資活動之現金流量：

取得採用權益法之投資

取得供出售金融資產

取得以成本法衡量之金融資產

依投資公司清算退回股款

處分子公司取得債款與現金減少數淨額

取得不動產、廠房及設備與無形資產

處分不動產、廠房及設備收現數

對子公司之收購(扣除所取得之現金)

預付設備款減少(增加)

受限制資產減少(增加)

其他應收款-關係人減少(增加)

存出保證金減少(增加)

其他

投資活動之淨現金流入(流出)

籌資活動之現金流量：

短期借款增加(減少)

償還長期借款

其他應付款-關係人增加(減少)

存入保證金增加(減少)

籌資活動之淨現金流入(流出)

匯率變動對現金及約當現金之影響

本期現金及約當現金增加(減少)數

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

	106年度	105年度
\$	42,330	(589,408)
		(7,255)
	42,330	(596,663)
	121,216	159,386
	(5,349)	17,771
	2,001	4,858
	(6,952)	(5,516)
	43,148	91,131
	(2,256)	12,987
	696	114,669
	-	(1,176)
	1,012	-
	12,061	27,461
	165,577	421,571
	54,199	563,234
	(8,363)	221,334
	155,601	(99,332)
	8,869	71,942
	(595,200)	-
	(12)	4,338
	(384,906)	761,516
	(128,930)	(600,297)
	92,993	(154,082)
	672,862	72,220
	636,925	(682,159)
	252,019	79,357
	417,596	500,928
	459,926	(95,735)
	5,825	5,606
	583	1,651
	(1,945)	(4,939)
	(1,371)	(26,544)
	463,018	(119,961)
	-	(25,000)
	(16,161)	(4,649)
	(2,100)	(3,164)
	-	65,105
	-	(37,226)
	(148,975)	(24,198)
	22,495	9,310
	65,168	-
	(36,337)	78,451
	(122,037)	5,322
	(43,477)	-
	3,164	-
	(3,846)	(4,186)
	(282,106)	59,765
	119,049	(31,991)
	(20,382)	(17,231)
	2,596	-
	-	(476)
	101,263	(49,748)
	(17,359)	(1,691)
	264,816	(111,635)
	541,653	653,288
\$	806,469	541,653

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：廖世文

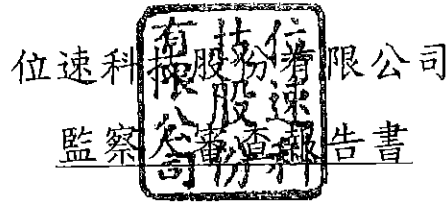


經理人：廖世文



會計主管：郭仕儀





茲准

董事會造送本公司一〇六年度財務報表(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、 顏幸福會計師查核竣事，連同營業
報告書及虧損撥補表等議案，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 107 年度股東常會

監察人：黃國師

監察人：林思騰

中 華 民 國 一 〇 七 年 五 月 二 日