



位速科技股份有限公司 115 年股東常會議事錄

時間：民國 115 年 06 月 17 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 61,928,438 股(含以電子方式行使表決權股東 1,002,409 股)，占本公司已發行股份總數 103,235,371 股(已扣除公司法第 179 條規定股數 1,076,366 股)之 59.98%。

列席董事：廖世文董事、林湛欣董事、杜彥宏董事(卯實投資有限公司代表人)、朱俊穎獨立董事、游正義獨立董事、黃騏弘獨立董事共 6 位董事出席，已超過董事席次 8 位之半數。

列席人員：郭冠纓會計師、王中平律師

主席：董事長 廖世文

記錄：馬聆鳳

一、**宣布開會**：出席股東代表股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、**主席致詞**：略。

三、**報告事項**：

(一) 民國 114 年度營業報告。(詳附件一)(洽悉)

(二) 審計委員會審查民國 114 年度決算表冊報告。(詳附件二~三)(洽悉)

(三) 本公司 114 年度給付董事酬金報告。(詳附件四)(洽悉)

(四) 子公司資金貸與超限改善計畫執行情形報告。

子公司有期末餘額超過”資金貸與他人及背書保證作業辦法”所定限額之情事，故擬訂 115 年還款計畫，其執行進度如下表：

序號	貸出資金之公司	貸與對象	資金貸與金額	還款計畫
1	東莞位速	上海竹之嘉(本公司持有 100% 的子公司)	人民幣 6,900,000 元	115 年 12 月 17 日前還款人民幣 6,900,000 元。(115 年 3 月還款人民幣 400,000 元)

說明：

1. 截至 115 年 3 月 31 日止，上海竹之嘉已還款人民幣 400,000 元；東莞位速對上海竹之嘉資金貸與實際動支餘額為人民幣 6,500,000 元。本公司逐月檢視其資金狀況，計畫每季視其實際資金狀況分批償還。

2. 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 115 年股東常會報告執行情形。

(五) 私募執行情形報告。

說明：

1. 本公司於民國 114 年 6 月 20 日經 114 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 17,933 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. 原於 115 年 1 月 6 日董事會通過之私募案，因資金未能於期限內到位，故未完成該次私募作業，另經 115 年 5 月 7 日董事會決議未募集之 17,933 仟股不繼續

辦理。

(報告事項無股東提問)

四、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：民國 114 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 114 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、黃更佳會計師查核完竣，業經本公司董事會決議通過，並經審計委員會審查完竣，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。

(本案無股東提問)

決議：本案經投票表決，表決時出席股東表決總權數 61,928,438 權，表決結果：贊成權數 61,523,080 權，占表決權總數 99.34%，反對權數 92,517 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 312,841 權，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案由：民國 114 年度虧損撥補案，敬請承認。

說明：

一、本公司民國 113 年度期末待彌補虧損為 2,645,559,019 元，結算民國 114 年度稅後淨損 155,656,175 元，並調整精算損益本期變動數 1,273,250 元，計期末待彌補虧損為新台幣 2,799,941,944 元。

二、虧損補表如下：

**位速科技股份有限公司
虧損撥補表
114 年度**

項 目	小 計	單位：新台幣元 金 額
期初待彌補虧損		\$ (2,645,559,019)
減：本期淨損	\$ 155,656,175	
加：精算損益本期變動數	\$ 1,273,250	
期末待彌補虧損		<u>\$ (2,799,941,944)</u>

董事長：廖世文



三、敬請承認。

經理人：廖世文



會計主管：郭仕儀



(本案無股東提問)

決議：本案經投票表決，表決時出席股東表決總權數 61,928,438 權，表決結果：贊成權數 61,522,171 權，占表決權總數 99.34%，反對權數 101,409 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 304,858 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「董事選舉辦法」部分條文案，提請討論。

說明：

一、因應公司實際運作需要，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文，修訂條文對照表。

二、董事選舉辦法修訂條文對照表如下：

條文	修正前條文	修正後條文	修正說明
第九條	被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。被選舉人如為法人時，須填明該法人之名稱及代表人等姓名，並加註該法人股東戶號	刪除第九條全文。	因應公司實際運作需要。
第十五條	本辦法經股東會通過後實施，修正時亦同 本辦法訂立於民國九十四年六月三十日 第一次修正於民國九十五年六月二十日 第二次修正於民國一一〇年六月十七日 第三次修正於民國一一三年六月二十七日	本辦法經股東會通過後實施，修正時亦同 本辦法訂立於民國九十四年六月三十日 第一次修正於民國九十五年六月二十日 第二次修正於民國一一〇年六月十七日 第三次修正於民國一一三年六月二十七日 第四次修正於民國一一五年六月十七日	新增最後修訂日期。

三、敬請決議。

(本案無股東提問)

決議：本案經投票表決，表決時出席股東表決總權數 61,928,438 權，表決結果：贊成權數 61,525,399 權，占表決權總數 99.34%，反對權數 97,564 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 305,475 權，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案由：本公司辦理私募普通股案，提請討論。

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，擬以私募方式辦理現金增資發行普通股，擬請股東會授權董事會視實際情形，自股東會決議日起一年內預計分四次辦理。

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 18,218,000 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發行訂價日計算之。
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) 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112年9月12日金管證發字第1120383220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如下：

應募人	選擇方式與目的	與公司之關係
廖世文	對公司營運狀況有相當程度瞭解	本公司董事長兼總經理
林釗正	對公司營運狀況有相當程度瞭解	本公司董事
林湛欣	對公司營運狀況有相當程度瞭解	本公司董事
卯實投資有限公司	對公司營運狀況有相當程度瞭解	本公司法人董事
杜彥宏	對公司營運狀況有相當程度瞭解	本公司法人董事代表人
黃騏弘	對公司營運狀況有相當程度瞭解	本公司獨立董事
李哲生	對公司營運狀況有相當程度瞭解	本公司獨立董事
游正義	對公司營運狀況有相當程度瞭解	本公司獨立董事
朱俊穎	對公司營運狀況有相當程度瞭解	本公司獨立董事

應募人之股東持股比例佔前十名之股東與公司之關係

法人應募人	其前十名股東名稱及其持股比例	與公司之關係
卯實投資有限公司	林碧芳 72%、廖茵琪 14%、廖芷琪 14%	本公司股東

(3) 應募人為策略性投資人之必要性及預計效益：

因考量資本市場狀況、籌募資本之時效性、可行性、發行成本及引進策略性投資人之實際需求；而私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，可確保公司與策略性投資夥伴間之長期合作關係，亦將有效提高本公司籌資之機動性與靈活性。

(4) 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投資人之實際需求；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) 私募採分次發行額度、資金用途及預計達成效益如下：擬請股東常會授權董事會

於 18,218,000 股額度內，辦理私募普通股，預計一年內分四次辦理。

預計辦理次數	預計發行額度	預計資金用途	預計達成效益
1	4,555,000 股	改善財務結構及 充實營運資金。	因應未來經濟 情勢變化、業務 成長所需及提 高公司競爭力。
2	4,555,000 股		
3	4,554,000 股		
4	4,554,000 股		
對前述第一、二、三、四次預計私募股數，於各次實際辦理時，得將先前未發行股數及/或後續預計發行股數全數或一部併同發行，惟合計發行總股數 以不超過 18,218,000 股為限。			

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四次辦理，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，應說明事項請詳本公司網站（網址：[http:// waystech.net/](http://waystech.net/)）及公開資訊觀測站（網址：<http://mops.twse.com.tw/>），請點選（投資專區/私募專區/私募資料查詢）。

（本案無股東提問）

決議：本案經投票表決，表決時出席股東表決總權數 61,928,438 權，表決結果：贊成權數 61,535,537 權，占表決權總數 99.36%，反對權數 97,055 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 295,846 權，本案照案通過。

六、臨時動議：

股東戶號 7000036 發言摘要：

1. 請問貴公司股價何時會回覆到 40 元？

主席(總經理)回覆：公司無法對股價走勢或回升至特定價位之時間作任何保證。

2. 請問貴公司每股淨值是否有機會於第二季超過 5 元？

主席(總經理)回覆：每股淨值受營運成果影響，本公司將持續改善營運表現。

七、散會。(同日上午 09 時 23 分)

(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

一、114 年度營業報告書：

1. 營業計劃實施成果：

本公司 114 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、黃更佳會計師查核簽證，查核後之營業收入淨額為 827,922 千元較 113 年度營業收入淨額 649,192 千元增加 27.53%；114 年度稅後淨損 161,941 千元較 113 年度稅後淨損 171,244 千元減少 9,303 千元；114 年度稅後每股盈餘為(1.51)元較 113 年度稅後每股盈餘為(1.65)元每股虧損減少 0.14 元，另截至 114 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	114 年度	113 年度
營業收入	827,922	649,192
營業成本	780,007	626,984
營業毛利	47,915	22,208
營業費用	235,857	275,203
營業淨利(損)	(187,942)	(252,995)
營業外收支淨額	29,732	81,751
所得稅費用(利益)	3,731	0
稅後純益(淨損)	(161,941)	(171,244)

3. 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元 / %

年度		114 年度	113 年度
項目	利息收入	6,277	13,632
	利息支出	22,739	22,908
獲利能力	資產報酬率(%)	-9.87	-9.59
	權益報酬率(%)	-32.91	-26.71
	稅前純益占實收資本比率(%)	-15.17	-16.42
	純益率(%)	-19.56	-26.38
	稅後每股盈餘(元)	(1.51)	(1.65)

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無機(鈣鈦礦)太陽能電池的相關產品(包括有機無機(鈣鈦礦)太陽能電池量產設備的專案系統工程、太陽能電池發電模組所需的化學材料)、透明導電膜相關產品、新的表面處理製程及新的加工組裝業務，將陸續產生效益。

本公司積極透過與學術單位及同業間的合作，投入多項有機無機(鈣鈦礦)太陽能電池製程改善計畫、透明導電膜應用產品及化學材料的研究開發以因應多變的產業需求。此外，本公司陸續開展的加工組裝業務及儲能相關產品也都已進入量產的階段。

在研發的技術來源方面，除了研發部門進行研發作業外，並持續與相關的學術研究機構及產業相關行業合作開發，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、115 年度營業計畫概要：

(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) 透過多元的合作模式，尋求供應鏈各級廠商共同合作，創造共贏之結果。
- (3) 加強有機無機(鈣鈦礦)太陽能電池生產製程的開發，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加工組裝業務，以達成公司穩健成長的目標。
- (6) 強化業務團隊，將新產品、新業務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競爭條件生產各項不同產品；加強各子公司的經營管理，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。

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110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web 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一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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，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一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託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一一四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、收入之認列

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十五)。收入之附註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、採用權益法之子公司-精泉股份有限公司及東莞位速電子科技有限公司從事3C產品加工組裝(塑膠日用品製造)之研發、製造及銷售，營業收入係個體財務報告之重要項目之一。營業收入之金額變動額及變動可能影響財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試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瞭解並測試銷售及收款作業循環之相關內部控制的設計與實施、針對全年度銷售交易進行抽樣並核對相關憑證，以確認銷貨收入之存在性及正確性、針對應收帳款執行函證程序，以評估位速科技股份有限公司及其採用權益法之子公司收入認列時點是否依相關會計準則辦理。

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一一四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

會 計 師：

郭冠纓
黃更佳



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1130332775號
民 國 一 一 五 年 三 月 六 日



民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114.12.31		113.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 59,479	3	70,954	4
1170	應收帳款淨額(附註六(三)及六(十六))	4,978	-	17,380	1
1180	應收票據及帳款－關係人淨額(附註六(三)、六(十六)及七)	5,865	-	5,304	-
1310	存貨(附註六(四))	8,939	-	9,539	-
1476	其他金融資產－流動(附註六(五)、六(八)及七)	153,168	8	133,378	6
1479	其他流動資產－其他(附註六(八)、七及九(一))	203,521	10	202,404	10
		435,950	21	438,959	21
非流動資產：					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	29,400	2	32,195	2
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	953,189	47	958,257	47
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及八)	125,502	6	147,565	7
1755	使用權資產(附註六(七))	16,384	1	25,489	1
1780	無形資產	140	-	177	-
1990	其他非流動資產(附註六(八)、七及九(一))	455,931	23	458,694	22
		1,580,546	79	1,622,377	79
	資產總計	\$ 2,016,496	100	2,061,336	100
負債及權益					
流動負債：					
	短期借款(附註六(九)及八)	\$ 100,000	5	60,000	3
	合約負債－流動(附註六(十六)及九(一))	842,795	42	843,763	41
	應付票據及帳款	621	-	734	-
	應付票據及帳款－關係人(附註七)	19,326	1	33,795	2
	其他應付款(附註七)	54,826	3	57,409	3
	租賃負債－流動(附註六(十)及七)	10,598	-	10,337	-
	其他流動負債	2,086	-	2,011	-
		1,030,252	51	1,008,049	49
非流動負債：					
	遞延所得稅負債(附註六(十三))	17	-	17	-
	租賃負債－非流動(附註六(十)及七)	6,628	-	16,325	1
	其他非流動負債(附註六(五))	477,896	24	400,633	19
		484,541	24	416,975	20
	負債總計	1,514,793	75	1,425,024	69
權益					
	股本	1,043,117	52	1,043,117	51
	資本公積	2,113,176	105	2,113,176	102
	保留盈餘(累積虧損)	(2,573,802)	(128)	(2,419,420)	(117)
	其他權益	(24,494)	(1)	(13,165)	(1)
	庫藏股票	(56,294)	(3)	(87,396)	(4)
	權益總計	501,703	25	636,312	31
	負債及權益總計	\$ 2,016,496	100	2,061,336	100

(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

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 41,238	100	66,906	100
5000 營業成本(附註六(四)、六(十二)、七及十二)	61,311	149	85,095	127
5900 營業毛損	(20,073)	(49)	(18,189)	(27)
5910 減：未實現銷貨損益	18	-	69	-
5950 營業毛損	(20,091)	(49)	(18,258)	(27)
營業費用(附註六(三)、六(十二)、七及十二)：				
6100 推銷費用	7,823	19	7,193	11
6200 管理費用	53,044	129	51,361	77
6300 研究發展費用	93,628	227	111,987	167
6450 預期信用減損迴轉利益	(59)	-	(47)	-
營業費用合計	154,436	375	170,494	255
6900 營業淨損	(174,527)	(424)	(188,752)	(282)
營業外收入及支出：(附註六(二)、六(五)、六(六)、六(十)、六(十一)、六(十八)及七)				
7010 其他收入	19,896	48	23,898	36
7020 其他利益及損失	(1,306)	(3)	3,354	5
7100 利息收入	1,975	5	4,798	7
7510 利息費用	(2,007)	(5)	(1,242)	(2)
7635 透過損益按公允價值衡量之金融資產(損失)利益	(2,795)	(7)	(7,113)	(11)
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	3,108	8	(2,192)	(3)
	18,871	46	21,503	32
7900 稅前淨損	(155,656)	(378)	(167,249)	(250)
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	-	-	-	-
8200 本期淨損	(155,656)	(378)	(167,249)	(250)
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	1,274	3	2,507	4
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	-	-	-	-
	1,274	3	2,507	4
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	(11,288)	(27)	10,762	16
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	(41)	-	293	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	-	-	-	-
	(11,329)	(27)	11,055	16
8300 本期其他綜合損益	(10,055)	(24)	13,562	20
8500 本期綜合損益總額	\$ (165,711)	(402)	(153,687)	(230)
基本每股盈餘(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ (1.51)		(1.65)	
9850 稀釋每股盈餘(虧損)(元)	\$ (1.51)		(1.65)	

(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





位遠科技股份有限公司

民國一一年四月及一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

	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	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產 未實現損益		
						合 計	庫藏股票	權益總額
\$ 1,043,117	2,113,176	184,057	42,083	(167,249)	(15,225)	(8,995)	(87,396)	789,999
-	-	-	-	2,507	-	-	-	(167,249)
-	-	-	-	(164,742)	11,055	-	-	13,562
1,043,117	2,113,176	184,057	42,083	(164,742)	11,055	(8,995)	(87,396)	636,312
-	-	-	-	(155,656)	-	-	-	(155,656)
-	-	-	-	1,274	(11,329)	-	-	(10,055)
-	-	-	-	(154,382)	(11,329)	-	-	(165,711)
-	-	-	-	-	-	-	31,102	31,102
\$ 1,043,117	2,113,176	184,057	42,083	(2,799,942)	(15,499)	(8,995)	(56,294)	501,703

民國一一年一月一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一一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

員工購買庫藏股

民國一一年十二月三十一日餘額

(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

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (155,656)	(167,249)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	38,321	36,317
預期信用減損迴轉利益	(59)	(47)
透過損益按公允價值衡量金融資產損失	2,795	7,113
利息費用	2,007	1,242
利息收入	(1,975)	(4,798)
股利收入	-	(56)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額	(3,108)	2,192
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(82)
其他	18	69
收益費損項目合計	37,999	41,950
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)減少(增加)	11,900	(2,280)
存貨減少	600	2,503
其他流動資產增加	(1,296)	(3,398)
其他金融資產增加	(22,048)	(21,186)
合約負債(減少)增加	(968)	718
應付帳款(含關係人)(減少)增加	(14,582)	4,209
應付費用及其他應付款(減少)增加	(1,144)	1,544
其他流動負債增加(減少)	75	(101)
調整項目合計	10,536	23,959
營運產生之現金	(145,120)	(143,290)
收取之利息	1,975	4,811
收取之股利	55,366	14,861
支付之利息	(1,888)	(1,151)
退還之所得稅	178	67
營業活動之淨現金流出	(89,489)	(124,702)
投資活動之現金流量：		
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	54,148
取得採用權益法之投資	(10,000)	(10,000)
取得不動產、廠房及設備與無形資產	(4,636)	(8,417)
處分不動產、廠房及設備	-	82
其他應收款-關係人減少	32,122	48,186
其他金融資產減少	136	30,497
預付設備款增加	(262)	(948)
投資活動之淨現金流入	17,360	113,548
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	40,000	30,000
租賃本金償還	(10,448)	(10,239)
員工購買庫藏股	31,102	-
籌資活動之淨現金流入	60,654	19,761
本期現金及約當現金(減少)增加數	(11,475)	8,607
期初現金及約當現金餘額	70,954	62,347
期末現金及約當現金餘額	\$ 59,479	70,954

(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110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網址	Web	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)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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，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股份有限公司及其子公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三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。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託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，與位速科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對位速科技集團民國一一四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、收入之認列

有關收入之認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十六)收入認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(十八)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

位速科技股份有限公司、精泉股份有限公司及東莞位速電子科技有限公司主係從事3C產品加工組裝(塑膠日用品製造)之研發、製造及銷售，營業收入係合併財務報告之重要項目之一，營業收入之金額及變動可能影響財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試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瞭解並測試位速科技集團銷售及收款作業循環之相關內部控制的設計與實施，針對全年度銷售交易進行抽樣並核對相關憑證，以確認銷貨收入之存在性及正確性，以及針對應收帳款執行函證程序，並評估收入認列時點是否依相關會計準則辦理。

其他事項

位速科技股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三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位速科技股份有限公司及其子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及其子公司或停止營業，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及其子公司之治理單位(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，惟其目的非對位速科技股份有限公司及其子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及其子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及其子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，決定對位速科技股份有限公司及其子公司民國一四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：

郭冠纓
黃更佳



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1130332775號

民國 一 一 五 年 三 月 六 日



位遠科技股份有限公司及子公司

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114.12.31		113.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 372,283	14	496,550	18
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(四)及六(十八))	199,573	8	206,740	8
1310	存貨(附註六(五))	125,156	5	122,524	4
1476	其他金融資產－流動(附註六(十)及八)	52,606	2	59,749	2
1479	其他流動資產	27,794	1	28,943	1
		777,412	30	914,506	33
非流動資產：					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
	(附註六(二))	29,400	1	32,195	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動				
	(附註六(三))	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	52,660	2	55,819	2
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	964,866	37	966,052	35
1755	使用權資產(附註六(九))	110,824	4	82,644	3
1760	投資性不動產淨額(附註六(八)及八)	192,125	7	199,461	7
1780	無形資產	3,073	-	4,449	-
1990	其他非流動資產(附註六(十)及九(一))	503,652	19	524,430	19
		1,856,600	70	1,865,050	67
		<u>\$ 2,634,012</u>	<u>100</u>	<u>2,779,556</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債：					
	短期借款(附註六(十一)、七及八)	\$ 156,200	6	165,975	6
	合約負債－流動(附註六(十八)及九(一))	893,366	34	874,355	32
	應付票據及帳款	234,424	9	203,249	7
	其他應付款(附註七)	239,874	9	269,416	10
	租賃負債－流動(附註六(十三))	31,470	1	26,983	1
	其他流動負債	9,948	-	9,603	-
	一年內到期長期負債(附註六(十二)及八)	44,833	2	32,833	1
		1,610,115	61	1,582,414	57
非流動負債：					
	長期借款(附註六(十二)及八)	520,458	20	577,292	21
	租賃負債－非流動(附註六(十三))	81,754	3	57,303	2
	其他非流動負債	27	-	18	-
		602,239	23	634,613	23
		2,212,354	84	2,217,027	80
權益					
歸屬於母公司業主之權益合計					
	股本	1,043,117	40	1,043,117	37
	資本公積	2,113,176	80	2,113,176	76
	保留盈餘(累積虧損)	(2,573,802)	(98)	(2,419,420)	(87)
	其他權益	(24,494)	(1)	(13,165)	-
	庫藏股票	(56,294)	(2)	(87,396)	(3)
		501,703	19	636,312	23
	(80,045)	(3)	(73,783)	(3)	
	421,658	16	562,529	20	
	<u>\$ 2,634,012</u>	<u>100</u>	<u>2,779,556</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

位速科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八))	\$ 827,922	100	649,192	100
5000 營業成本(附註六(五)、六(十四)及十二(一))	780,007	94	626,984	97
5950 營業毛利(損)	47,915	6	22,208	3
營業費用(附註六(四)、六(十三)、六(十四)及十二(一))：				
6100 推銷費用	27,967	3	24,097	4
6200 管理費用	109,824	14	151,390	23
6300 研究發展費用	94,302	12	100,322	15
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	3,764	-	(606)	-
營業費用合計	235,857	29	275,203	42
6900 營業淨損	(187,942)	(23)	(252,995)	(39)
營業外收入及支出(附註六(二)、六(十三)、六(二十)、七及十二(一))：				
7010 其他收入	53,311	6	65,378	10
7020 其他利益及損失	(2,104)	-	37,268	6
7100 利息收入	6,277	1	13,632	2
7510 利息費用	(22,739)	(3)	(22,908)	(3)
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	(2,795)	-	(7,113)	(1)
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	(2,218)	-	(4,506)	(1)
	29,732	4	81,751	13
7900 稅前淨損	(158,210)	(19)	(171,244)	(26)
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	3,731	-	-	-
8200 本期淨損	(161,941)	(19)	(171,244)	(26)
8300 其他綜合損益(附註六(三)、六(六)及六(十五))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,274	-	2,507	-
8349 減：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	1,274	-	2,507	-
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	(10,365)	(2)	11,115	2
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額(附註六(六))	(941)	-	287	-
8399 減：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	(11,306)	(2)	11,402	2
8300 本期其他綜合損益	(10,032)	(2)	13,909	2
8500 本期綜合損益總額	\$ (171,973)	(21)	(157,335)	(24)
本期淨損歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (155,656)	(18)	(167,249)	(25)
8620 非控制權益	(6,285)	(1)	(3,995)	(1)
	\$ (161,941)	(19)	(171,244)	(26)
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (165,711)	(21)	(153,687)	(24)
8720 非控制權益	(6,262)	-	(3,648)	-
	\$ (171,973)	(21)	(157,335)	(24)
每股盈餘(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ (1.51)		(1.65)	
9850 稀釋每股盈餘(虧損)(元)	\$ (1.51)		(1.65)	

(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



技位速科
有限公司及子公司
合併權益變動表

合併權益變動表

廖文世

廖世文

經理人：廖世文

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：郭仕儀



歸屬於母公司業主之權益														
						其他權益項目								
						透過其他綜合								
						國外營運機								
						構財務報表								
						換算之兌換								
						差								
						額								
						未實現損益								
						合 計								
						庫藏股票								
						權益總計								
						歸屬於母								
						公司業主								
						權益總計								
						非控制								
						權 益								
						權益總額								
普通	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘	合 計	差	額	未實現損益	合 計	庫藏股票	權益總計	非控制	權益總額
\$	1,043,117	2,113,176	184,057	42,083	(2,480,818)	(2,254,678)	(15,225)	(8,995)	(24,220)	(87,396)	789,999	(70,135)	719,864	
-	-	-	-	-	(167,249)	(167,249)	-	-	-	-	(167,249)	(3,995)	(171,244)	
-	-	-	-	-	2,507	2,507	11,055	-	11,055	-	13,562	347	13,909	
-	-	-	-	-	(164,742)	(164,742)	11,055	-	11,055	-	(153,687)	(3,648)	(157,335)	
1,043,117	2,113,176	184,057	42,083	(2,645,560)	(2,419,420)	(4,170)	(8,995)	(13,165)	(87,396)	636,312	(73,783)	562,529		
-	-	-	-	(155,656)	(155,656)	-	-	-	-	-	(155,656)	(6,285)	(161,941)	
-	-	-	-	1,274	1,274	(11,329)	-	(11,329)	-	(10,055)	23	(10,032)		
-	-	-	-	(154,382)	(154,382)	(11,329)	-	(11,329)	-	(165,711)	(6,262)	(171,973)		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,102	31,102	-	31,102	
1,043,117	2,113,176	184,057	42,083	(2,799,942)	(2,573,802)	(15,499)	(8,995)	(24,494)	(56,294)	501,703	(80,045)	421,658		

民國一—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

民國一十三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

員工購買庫藏股

民國一十四年十二月三十一日餘額

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (158,210)	(171,244)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	84,240	89,176
預期信用減損損失(迴轉利益)	3,764	(606)
透過損益按公允價值衡量金融資產損失	2,795	7,113
利息費用	22,739	22,908
利息收入	(6,277)	(13,632)
股利收入	-	(56)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	2,218	4,506
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(7)	(2,149)
其他	-	(87)
收益費損項目合計	109,472	107,173
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：		
應收票據及帳款(含關係人)減少(增加)	6,969	(9,815)
存貨(增加)減少	(2,632)	2,842
其他流動資產增加	(9,308)	(2,251)
其他金融資產減少(增加)	4,730	(18,480)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(241)	(27,704)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加(減少)	5,615	(6,041)
應付票據及帳款(含關係人)增加	31,175	9,877
其他應付款項(減少)增加	(36,910)	27,869
其他流動負債增加(減少)	345	(3,585)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	225	28,120
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(16)	416
調整項目合計	109,456	107,589
營運產生之現金流出	(48,754)	(63,655)
收取之利息	6,277	13,645
收取之股利	-	56
支付之利息	(22,835)	(23,001)
支付之所得稅	(403)	(1,198)
營業活動之淨現金流出	(65,715)	(74,153)
投資活動之現金流量：		
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	54,148
取得不動產、廠房及設備與無形資產	(35,201)	(23,327)
處分不動產、廠房及設備	7	2,149
存出保證金增加	(3,425)	(1,309)
受限制資產增加	(1,150)	(1,051)
其他金融資產減少	136	30,497
預付設備款增加	(894)	(2,602)
其他	(38)	(81)
投資活動之淨現金(流出)流入	(40,565)	58,424
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(10,000)	(82,227)
舉借長期借款	-	100,000
償還長期借款	(44,834)	(39,833)
存入保證金增加(減少)	9	(1,148)
其他應付款—關係人增加	35,377	3,129
租賃負債本金償還	(29,231)	(30,780)
員工購買庫藏股	31,102	-
籌資活動之淨現金流出	(17,577)	(50,859)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(410)	(18,844)
本期現金及約當現金減少數	(124,267)	(85,432)
期初現金及約當現金餘額	496,550	581,982
期末現金及約當現金餘額	\$ 372,283	496,550

(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



位速科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司一一四年度財務報表(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、黃更佳會計師查核竣事，連同營業報告書及虧損撥補表等議案，復經本審計委員會審查，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 115 年度股東常會

審計委員會召集人：黃騏弘

黃騏弘

中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 六 日

114 年 度 董 事 酬 金 明 細 表：

附件四

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占 稅後純益之比例		領取來自 子公司以外 轉投資事業 酬金						
		報酬(A)		退職退休金		董事酬勞(C)		業務執行費 用(D)		薪資、獎金及特支費 等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞 (G)					
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司			財務報告內所有公司					
												現金金額	股票金額		現金金額	股票金額				
董事長	廖世文	0	0	0	0	90	90	-0.06%	90	1,801	7,041	0	0	0	0	1,891	7,131	-1.21%	-4.40%	0
董事	吳信田 (註一)	0	0	0	0	0	0	0	0	770	770	36	36	0	0	806	806	-0.52%	-0.50%	0
董事	林湛欣 (註一)	0	0	0	0	60	60	-0.04%	60	0	0	0	0	0	0	60	60	-0.04%	-0.04%	0
董事	林釗正	0	0	0	0	105	105	-0.07%	105	0	0	0	0	0	0	105	105	-0.07%	-0.06%	0
法人董事及 代表人	卯實投資有限公司 杜彥宏	0	0	0	0	105	105	-0.07%	105	0	0	0	0	0	0	105	105	-0.07%	-0.06%	0
獨立董事	朱俊穎	0	0	0	0	164	164	-0.11%	164	0	0	0	0	0	0	164	164	-0.11%	-0.10%	0
獨立董事	李哲生	0	0	0	0	25	25	-0.02%	25	0	0	0	0	0	0	25	25	-0.02%	-0.02%	0
獨立董事	游正義	0	0	0	0	149	149	-0.10%	149	0	0	0	0	0	0	149	149	-0.10%	-0.09%	0
獨立董事	黃麒弘	0	0	0	0	149	149	-0.10%	149	0	0	0	0	0	0	149	149	-0.10%	-0.09%	0
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司董事酬金(含獨立董事)，依本公司章程第十六條規定，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，由董事會參酌業界水準訂定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十條規定提撥不高於3%為董事酬勞。114 年度僅支付獨立董事車馬費，未支付其他變動酬金。																				
2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無																				

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司董事酬金(含獨立董事)，依本公司章程第十六條規定，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，由董事會參酌業界水準訂定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十條規定提撥不高於3%為董事酬勞。114 年度僅支付獨立董事車馬費，未支付其他變動酬金。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註一：林進欣小姐於 114 年 6 月 20 日就任；吳信田先生已於 114 年 6 月 20 日卸任。