

位速科技股份有限公司 112 年股東常會議事錄

時間：民國 112 年 06 月 19 日(星期一)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 58,046,929 股(含以電子方式行使表決權股東 552,533 股)，占本公司已發行股數 104,311,737 股扣除公司法第 179 條規定後總數為 101,621,371 股之 57.12%。

列席人員：廖世文董事、杜彥宏董事、游正義董事、朱俊穎董事、郭冠纓會計師、王中平律師

主席：董事長 廖世文

記錄：陳映妏

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 111 年度營業報告。(詳附件一)(洽悉)

(二) 審計委員會審查民國 111 年度決算表冊報告。(詳附件二)(洽悉)

(三) 本公司及子公司資金貸與超限改善計畫執行情形報告。

本公司及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	還款計畫
1	東莞位速電子科技有限公司(簡稱東莞位速)	上海竹之嘉電子科技有限公司(本公司持有 46.91% 的關係企業，簡稱上海竹之嘉)	人民幣 9,600,000 元 (實際動支餘額為人民幣 9,300,000 元)	2023 年 12 月 20 日前還款人民幣 9,600,000 元。 (A.2023 年 3 月還款人民幣 300,000 元。)
2	位速科技股份有限公司(簡稱位速科技)	位元奈米科技股份有限公司(本公司持有 76.14% 的子公司，簡稱位元奈米)	美金 2,720,000 元及新台幣 10,000,000 元；合計新台幣 93,531,2000 元	2023 年 12 月 31 日前償還部分借款，以解除個別資金貸與限額超限之情事。

上海竹之嘉因 2023 年營業狀況不佳，於 2023 年 3 月還款人民幣 300,000 元，

截至 2023 年 3 月 22 日止，東莞位速對上海竹之嘉資金貸與實際動支餘額為人民幣 9,300,000 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。位速科技因投入有機太陽能等新產品的開發，以致淨值減少，造成位速科技對位元奈米個別資金貸與限額超限；本公司與位元奈米協商其於 2023 年 12 月 31 日前償還部分借款，以解除個別資金貸與限額超限之情事。

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 112 年股東常會報告執行情形。

(四) 私募執行情形報告。

1. 本公司於民國 111 年 6 月 17 日經 111 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 17,835 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. 自前述股東會決議之日起一年期限屆滿前，本公司已執行 2,170 仟股，募得私募之金額共計 86,800,000 元，用於改善財務結構及充實營運資金；尚未執行之 15,665 仟股不再繼續辦理。前述已完成之私募有價證券辦理情形，已刊載於 112 年股東常會議事手冊附件(四)，請見第 28 頁。

(五) 報告修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」部份條文案。

1. 依據民國 111 年 8 月 15 日公佈金管證發字第 1110383426 號函，修正「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」部分條文，修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」部分條文。
2. 本案業經董事會決議通過，依法提報股東會。
3. 修訂條文對照表已刊載於 112 年股東常會議事手冊附件(五)，請見第 29 頁。

(六) 報告修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案。

1. 依據民國 111 年 8 月 5 日公佈金管證發字第 1110383263 號，修正「公開發行公司董事會議事辦法」部分條文，修訂本公司「董事會議事規範」部分條文。
2. 本案業經董事會決議通過，依法提報股東會。
3. 修訂條文對照表已刊載於 112 年股東常會議事手冊附件(六)，請見第 30 至 31 頁。

四、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：民國 111 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 111 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，詳附件一至三。

(三) 敬請 承認。

決議：本案經投票表決，表決時出席股東表決總權數 58,046,929 權，表決結果：贊成權數 57,913,718 權占表決權總數 99.77%，反對權數 21,540 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 111,671 權，本案照案通過。

第二案（董事會 提）

案由：民國 111 年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：(一) 本公司民國 110 年度期末待彌補虧損為 2,084,055,487 元，結算民國 111 年度稅後淨損 202,882,253 元並調減精算損益本期變動數 2,350,257 元，計期末待彌補虧損為新台幣 2,284,587,483 元。

(二) 虧損補表如下：

位速科技股份有限公司 虧損撥補表 111 年度

項 目	小 計	單位：新台幣元 金 額
期初待彌補虧損		\$ (2,084,055,487)
減：本期淨損	\$ 202,882,258	
減：精算損益本期變動數	\$ 2,350,257	
期末待彌補虧損		<u>\$ (2,284,587,483)</u>

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，表決時出席股東表決總權數 58,046,929 權，表決結果：贊成權數 57,857,620 權占表決權總數 99.67%，反對權數 76,392 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 112,377 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）為配合法令規定要求及公司業務需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

（二）公司章程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
第二條	本公司所營事業如左： （一）C805030 塑膠日用品製造業。 （二）C805050 工業用塑膠製品製造業。 （三）CA04010 表面處理業。 （四）CC01080 電子零組件製造業。 （五）CD01030 汽車及其零件製造業。 （六）CH01010 體育用品製造業。 （七）F106020 日常用品批發業。 （八）F113010 機械批發業。 （九）F114030 汽、機車零件配備批發業。 （十）F119010 電子材料批發業。 （十一）F206020 日常用品零售業。 （十二）F213080 機械器具零售業。 （十三）F214030 汽、機車零件配備零售業。 （十四）F219010 電子材料零售業。 （十五）F401010 國際貿易業。 （十六）F401021 電信管制射頻器材輸入業。 （十七）JA02990 其他修理業（塑膠機械）。 （十八）ZZ99999 除許可業務外，得經營業法令禁止或限制之業務。	本公司所營事業如左： （一）C805030 塑膠日用品製造業。 （二）C805050 工業用塑膠製品製造業。 （三）CA04010 表面處理業。 （四）CC01080 電子零組件製造業。 （五）CD01030 汽車及其零件製造業。 （六）CH01010 體育用品製造業。 （七）F106020 日常用品批發業。 （八）F113010 機械批發業。 （九）F114030 汽、機車零件配備批發業。 （十）F119010 電子材料批發業。 （十一）F206020 日常用品零售業。 （十二）F213080 機械器具零售業。 （十三）F214030 汽、機車零件配備零售業。 （十四）F219010 電子材料零售業。 （十五）F401010 國際貿易業。 （十六）JA02990 其他修理業（塑膠機械）。 （十七）ZZ99999 除許可業務外，得經營業法令禁止或限制之業務。	（十六）F401021 電信管制射頻器材輸入業已停用，故刪除。
第九條之一		本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經主管機關公告之方式為之。股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。本公司召開股東會時，股東得採行以書面或電子方式行使表決權，以書面或電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。	配合法令規定
第二十三條	本章程訂立於民國九十年八月二十一日 第二十二次修正於民國一一一年六月十七日。	本章程訂立於民國九十年八月二十一日 第二十二次修正於民國一一一年六月十七日。 第二十三次修正於民國一一二年六月十九日。	新增最後修訂日期

（三）敬請決議。

決議：本案經投票表決，表決時出席股東表決總權數 58,046,929 權，表決結果：贊成權數 57,835,172 權占表決權總數 99.63%，反對權數 100,876 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 110,881 權，本案照案通過。

第二案（董事會 提）

案 由：擬廢止並重新訂定本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說 明：（一）為配合法令規定要求，依據櫃買中心於 111 年 3 月 8 日公佈之「○○ 股份有限公司股東會議事規則」參考範例，惟考量本次修正幅度較大，擬廢止原條文並重新訂定本公司「股東會議事規則」，以配合法令修訂及公司實際需求，重新訂定後之全文已刊載於 112 年股東常會議事手冊附件（九），請見第 35 至 42 頁。

（二）敬請 決議。

決 議：本案經投票表決，表決時出席股東表決總權數 58,046,929 權，表決結果：贊成權數 57,910,657 權占表決權總數 99.76%，反對權數 22,389 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 113,883 權，本案照案通過。

第三案（董事會提）

案 由：本公司辦理私募普通股案，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 112 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 17,550,000 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
吳信田	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) 私募之額度：擬請股東常會授權董事會於 17,550,000 股額度內，辦理私募普通股，預計一年內分一次辦理。

(3) 本次私募之資金用途及預計達成效益：

私募資金擬用於改善財務結構及充實營運資金，以因應未來經濟情勢變化、業務成長所需及提高公司競爭力。

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。

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 1120001065 號，有關對於辦理私募以充實營運資金之合理性及必要性等之說明及對於本公司於 111 年 6 月 17 日股東常會改選董事（含獨立董事）當選名單中，已達三分之一董事以上變動之說明，本公司回覆說明如下：

說明：（一）本公司辦理此次私募之資金用以因應新的營運需求，包括研發計畫、資本支出及擴大營運規模所需的資金。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。

（二）本公司於 111 年 6 月 17 日股東常會改選董事之後，經營權並無有異動之情事。本次改選董事達三分之一為改選獨立董事，由原有二名改為四名，其餘董事名單皆為續任，並無異動。原因說明如下：

1. 原獨董皆未續任之原因：

（1）原二位獨立董事因身體健康因素及業務繁忙。

（2）原二位獨立董事已擔任本公司獨立董事 16 年，為強化獨立董事「業務決策」與「控制監督」的雙重任務，讓更多的管理及經營思維進入董事

會，經協調後，故決定不續任。

2. 新增兩席獨董之原因：

(1) 111 年 6 月 17 日全面改選後要成立審計委員會，故要新增一名獨立董事。

(2) 111 年 6 月 17 日全面改選後，董事長與總經理為同一人，依”上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點”應於中華民國一百一十二年十二月三十一日前設置獨立董事人數不得少於四人；故要再新增一名獨立董事。

決 議：本案經投票表決，表決時出席股東表決總權數 58,046,929 權，表決結果：贊成權數 57,910,129 權占表決權總數 99.76%，反對權數 24,912 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 111,888 權，本案照案通過。

六、 其他議案：無

七、 臨時動議：無

八、 散會。(同日上午 09 時 25 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、111 年度營業報告書：

1. 營業計劃實施成果：

本公司 111 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 1,207,072 千元較 110 年度營業收入淨額 1,334,461 千元減少約 10%；111 年度稅後淨損 209,771 千元較 110 年度稅後淨損 98,960 千元增加 110,811 千元；111 年度稅後每股盈餘為(2.04)元較 110 年度稅後每股盈餘為(0.92)元每股虧損增加 1.12 元，另截至 111 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	111 年度	110 年度
營業收入	1,207,072	1,334,461
營業成本	1,150,990	1,204,579
營業毛利	56,082	129,882
營業費用	262,222	288,020
營業淨利(損)	(206,140)	(158,138)
營業外收支淨額	(353)	57,451
所得稅費用(利益)	3,278	(1,727)
稅後純益(淨損)	(209,771)	(98,960)

3. 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元 / %

年度 項目		111 年度	110 年度
財務收支	利息收入	6,129	3,149
	利息支出	12,656	10,280
獲利能力	資產報酬率(%)	-6.59	-2.82
	權益報酬率(%)	-22.83	-9.29
	稅前純益占實收資本比率(%)	-20.22	-9.86
	純益率(%)	-17.38	-7.42
	稅後每股盈餘(元)	(2.04)	(0.92)

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、有機光伏發電模組生產所需的高分子化學材料、透明導電膜相關產品)、儲能產品、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，並且在OPV轉換效率達到世界記錄。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、112 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儲能產品的開發作業，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。
- (7) 提升效率、降低成本，藉此提升企業整體競爭力。

(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。
- (4) 加強各子公司的經營管理，降低產品生產風險。
- (5) 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，足以允當表達位速科技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及現金流量。

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：

一、營業收入—寄外倉客戶提貨之收入認列—採用權益法之投資

有關採用權益法之投資之會計政策請詳個體財務報告附註四(九)投資子公司；採用權益法之投資之說明，請詳個體財務報告附註六(五)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

位速科技股份有限公司採用權益法投資之部分子公司於國外設有非子公司擁有及直接管理之物流倉庫，部份銷貨條件需基於寄外倉客戶提貨情形認列收入，雙方透過定期對帳確認進銷貨認列金額及時間是否一致，可能存在收入時點認列不適當之風險。因此，本會計師將其列為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子公司銷售及收款作業循環之相關內部控制的設計與實施、執行銷貨收入細部測試、針對應收帳款執行函證程序，並評估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

會計師：

鄧惠綸
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 一 二 年 三 月 二 十 二 日



民國一〇一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

		111.12.31		110.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 74,288	3	202,387	9
1170	應收帳款淨額(附註六(三)及六(十七))	32,142	2	28,074	1
1180	應收票據及帳款－關係人淨額(附註六(三)、六(十七)及七)	242	-	218	-
1310	存貨(附註六(四))	13,265	1	18,027	1
1476	其他金融資產－流動(附註六(五)、六(八)及七)	138,992	6	87,620	4
1479	其他流動資產－其他(附註六(八)、七及九(一))	196,353	9	195,785	8
		455,282	21	532,111	23
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))	84,458	4	131,380	6
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	914,893	43	892,313	39
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	162,444	8	192,971	8
1755	使用權資產(附註六(七))	46,201	2	61,175	3
1780	無形資產	239	-	162	-
1990	其他非流動資產(附註六(八)、七及九(一))	470,544	22	467,217	21
		1,678,779	79	1,745,218	77
	資產總計	\$ 2,134,061	100	2,277,329	100
負債及權益					
流動負債：					
	合約負債－流動(附註六(十七)及九(一))	\$ 842,791	40	844,691	37
	應付票據及帳款	519	-	2,239	-
	應付票據及帳款－關係人(附註七)	64,060	3	57,731	3
	其他應付款(附註七)	52,984	2	59,266	3
	租賃負債－流動(附註六(十)及七)	10,975	1	12,792	-
	其他流動負債	2,193	-	1,701	-
		973,522	46	978,420	43
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)	36,636	2	49,650	2
	其他非流動負債(附註六(五))	222,047	10	167,413	7
		258,700	12	217,080	9
		1,232,222	58	1,195,500	52
	負債總計	1,021,417	47	1,021,417	45
	股本	2,048,074	96	2,048,074	90
	資本公積	(2,058,447)	(96)	(1,857,915)	(81)
	保留盈餘(累積虧損)	(21,809)	(1)	(42,351)	(2)
	其他權益	(87,396)	(4)	(87,396)	(4)
	庫藏股票	901,839	42	1,081,829	48
	權益總計	\$ 2,134,061	100	2,277,329	100

(請詳 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：郭仕偉



民國一一年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 87,183	100	185,714	100
5000	營業成本(附註六(四)、六(十二)、六(十五)、七及十二)	111,954	128	177,543	96
5900	營業毛利(損)	(24,771)	(28)	8,171	4
5910	減：未實現銷貨損益	(3,045)	(3)	2,934	1
5950	營業毛利(損)	(21,726)	(25)	5,237	3
	營業費用(附註六(三)、六(十二)、六(十五)、七及十二)：				
6100	推銷費用	3,761	4	1,652	1
6200	管理費用	48,853	56	55,082	30
6300	研究發展費用	102,836	118	105,171	56
6450	預期信用減損(迴轉利益)損失	752	1	(248)	-
	營業費用合計	156,202	179	161,657	87
6900	營業淨損	(177,928)	(204)	(156,420)	(84)
	營業外收入及支出：(附註六(二)、六(五)、六(六)、六(十)、六(十一)、六(十九)及七)				
7010	其他收入	44,957	52	32,454	18
7020	其他利益及損失	11,532	13	52,398	28
7100	利息收入	5,189	6	4,596	2
7510	利息費用	(863)	(1)	(1,032)	(1)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融資產(損失)利益	(46,922)	(54)	(23,302)	(12)
7770	採用權益法認列之關聯企業及合資利益(損失)之份額	(38,847)	(45)	3,391	2
		(24,954)	(29)	68,505	37
7900	稅前淨損	(202,882)	(233)	(87,915)	(47)
7950	減：所得稅費用(附註六(十三))	-	-	3,068	2
	本期淨損	(202,882)	(233)	(90,983)	(49)
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	2,265	3	(1,283)	(1)
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	-	-	-	-
		2,265	3	(1,283)	(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	20,627	24	(5,903)	(3)
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	-	-	-	-
		20,627	24	(5,903)	(3)
8300	本期其他綜合損益	22,892	27	(7,186)	(4)
8500	本期綜合損益總額	\$ (179,990)	(206)	(98,169)	(53)
	基本每股盈餘(附註六(十六))				
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ (2.04)		(0.92)	

(請詳 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





民國一〇一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	累積虧損	合計	換算之兌換 差異	未實現 損益	員工未 賺得酬勞	合計	庫藏股票	權益總額
\$ 1,022,277	2,051,183	184,057	42,083	(1,991,682)	(1,765,542)	(31,933)	(4,622)	(3,392)	(39,947)	(87,396)	1,180,575
-	-	-	-	(90,983)	(90,983)	-	-	-	-	-	(90,983)
-	-	-	-	(1,390)	(1,390)	(5,903)	107	-	(5,796)	-	(7,186)
-	-	-	-	(92,373)	(92,373)	(5,903)	107	-	(5,796)	-	(98,169)
-	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49
(860)	(3,158)	-	-	-	-	-	-	3,392	3,392	-	(626)
1,021,417	2,048,074	184,057	42,083	(2,084,055)	(1,857,915)	(37,836)	(4,515)	-	(42,351)	(87,396)	1,081,829
-	-	-	-	(202,882)	(202,882)	-	-	-	-	-	(202,882)
-	-	-	-	2,350	2,350	20,627	(85)	-	20,542	-	22,892
-	-	-	-	(200,532)	(200,532)	20,627	(85)	-	20,542	-	(179,990)
\$ 1,021,417	2,048,074	184,057	42,083	(2,284,587)	(2,058,447)	(17,209)	(4,600)	-	(21,809)	(87,396)	901,839

民國一〇一〇年一月一日餘額
本期淨損
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數
股份基礎給付交易
民國一〇一〇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
民國一〇一一年十二月三十一日餘額

(請詳 後附個體財務報告附註)



經理人：廖世文



會計主管：郭仕儀



董事長：廖世文



民國一十一年十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (202,882)	(87,915)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	48,242	64,594
預期信用減損損失(迴轉利益)	752	(248)
透過損益按公允價值衡量金融資產損失	46,922	23,302
利息費用	863	1,032
利息收入	(5,189)	(4,596)
股利收入	(5,904)	(7,428)
股份基礎給付酬勞成本	-	(626)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	38,847	(3,391)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	3,538	(75,835)
非金融資產減損損失	-	14,375
其他	(3,045)	2,934
收益費損項目合計	125,026	14,113
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)增加	(4,844)	(16,141)
存貨減少(增加)	4,762	(5,216)
其他流動資產(增加)減少	(776)	2,877
其他金融資產(增加)減少	(45,889)	37,209
合約負債(減少)增加	(1,900)	1,900
應付帳款(含關係人)增加	4,609	28,726
應付費用及其他應付款(減少)增加	(5,203)	6,472
其他流動負債增加	492	282
調整項目合計	76,277	70,222
營運產生之現金	(126,605)	(17,693)
收取之利息	5,193	4,679
收取之股利	33,339	15,653
支付之利息	(863)	(1,032)
退還(支付)之所得稅	208	(2,424)
營業活動之淨現金流出	(88,728)	(817)
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	-	1,175
取得不動產、廠房及設備與無形資產	(8,561)	(14,252)
處分不動產、廠房及設備	12	133,994
其他應收款-關係人增加	(13,727)	(8,057)
預付設備款增加	(5,230)	(8,649)
其他	364	1,422
投資活動之淨現金(流出)流入	(27,142)	105,633
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(12,179)	(12,008)
其他	(50)	(1,150)
籌資活動之淨現金流出	(12,229)	(13,158)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(128,099)	91,658
期初現金及約當現金餘額	202,387	110,729
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 74,288</u>	<u>202,387</u>

(請詳 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，足以允當表達位速科技股份有限公司及其子公司民國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、營業收入—寄外倉客戶提貨之收入認列

有關營業收入—寄外倉客戶提貨收入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：

位速科技集團於國外設有非位速科技股份有限公司及其子公司擁有及直接管理之物流倉庫，部分銷貨條件需基於寄外倉客戶提貨情形認列收入，雙方透過定期對帳確認進銷貨認列金額及時間是否一致，可能存在收入時點認列不適當之風險，因此寄外倉客戶提貨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，執行銷貨收入細部測試，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

鄧建業



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
民國一一年三月二十二日



位達科技股份有限公司

民國一〇一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

		111.12.31		110.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	2130	\$ 574,537	20	517,462	16
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四)、六(十八)及七)	2170	244,834	9	486,303	15
1310 存貨(附註六(五))	2180	123,881	4	178,577	6
1476 其他金融資產－流動(附註六(九)、七及八)	2200	138,988	5	101,961	3
1479 其他流動資產	2280	57,145	2	67,110	2
	2300	1,139,385	40	1,351,413	42
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))	2320	84,458	3	131,380	4
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))	2540	4,408	-	4,342	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	2580	83,516	3	82,103	3
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	2670	1,025,340	36	1,109,547	35
1755 使用權資產(附註六(八))		33,176	1	65,085	2
1780 無形資產		267	-	237	-
1990 其他非流動資產(附註六(九)、六(十三)、六(十四)、九(一)及九(二))					
		495,583	17	444,251	14
		1,726,748	60	1,836,945	58
負債及權益總計					
		\$ 2,866,133	100	3,188,358	100
負債：					
流動負債：					
合約負債－流動(附註六(十八)及九(一))					
應付票據及帳款					
應付票據及帳款－關係人(附註七)					
其他應付款(附註七)					
租賃負債－流動(附註六(十二))					
其他流動負債					
一年內到期長期負債(附註六(十一)及八)					
		44,833	2	20,208	1
		1,479,958	52	1,539,681	48
非流動負債：					
長期借款(附註六(十一)及八)					
租賃負債－非流動(附註六(十二))					
其他非流動負債(附註六(十四))					
		2,519	-	6,068	-
		560,966	19	636,589	20
		2,040,924	71	2,176,270	68
負債總計					
權益(附註六(十五)及六(十六))：					
股本					
資本公積					
保留盈餘(累積虧損)					
其他權益					
庫藏股票					
歸屬於母公司業主之權益合計					
非控制權益					
權益總計					
負債及權益總計					
		\$ 2,866,133	100	3,188,358	100

(請詳 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：郭仕強

民國一十一年及十一年度十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 1,207,072	100	1,334,461	100
5000 營業成本(附註六(五)、六(十三)、六(十六)、七及十二(一))	1,150,990	95	1,204,579	90
5950 營業毛利	56,082	5	129,882	10
營業費用(附註六(四)、六(十二)、六(十三)、六(十六)、七及十二(一))：				
6100 推銷費用	20,778	2	16,580	1
6200 管理費用	126,561	10	131,055	10
6300 研究發展費用	121,194	10	134,748	10
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	(6,311)	(1)	5,637	-
營業費用合計	262,222	21	288,020	21
6900 營業淨損	(206,140)	(16)	(158,138)	(11)
營業外收入及支出(附註六(二)、六(六)、六(七)、六(十二)、六(二十)、六(二十一)、七及十二(一))：				
7010 其他收入	67,572	5	35,500	3
7020 其他利益及損失	(15,227)	(1)	52,132	4
7100 利息收入	6,129	-	3,149	-
7510 利息費用	(12,656)	(1)	(10,280)	(1)
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	(46,922)	(4)	(23,302)	(2)
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	751	-	252	-
	(353)	(1)	57,451	4
7900 稅前淨損	(206,493)	(17)	(100,687)	(7)
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	3,278	-	(1,727)	-
本期淨損	(209,771)	(17)	(98,960)	(7)
8300 其他綜合損益(附註六(三)、六(六)及六(十四))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	2,350	-	(1,390)	-
8320 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	(85)	-	107	-
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	2,265	-	(1,283)	-
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	20,627	2	(5,903)	(1)
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	20,627	2	(5,903)	(1)
8300 本期其他綜合損益	22,892	2	(7,186)	(1)
本期綜合損益總額	\$ (186,879)	(15)	(106,146)	(8)
本期淨損歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (202,882)	(16)	(90,983)	(6)
8620 非控制權益	(6,889)	(1)	(7,977)	(1)
	\$ (209,771)	(17)	(98,960)	(7)
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (179,990)	(14)	(98,169)	(7)
8720 非控制權益	(6,889)	(1)	(7,977)	(1)
	\$ (186,879)	(15)	(106,146)	(8)
基本每股盈餘(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ (2.04)		(0.92)	

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長：廖世文

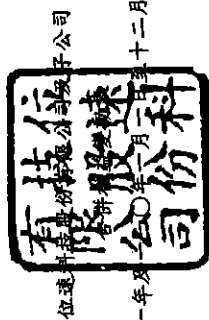


經理人：廖世文



會計主管：郭仕儀





民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

其他權益項目									
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									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									
國外營運機									
構財務報表									
換算之兌換									
差額									
合計									



單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

本期稅前淨損

調整項目：

收益費損項目

折舊及攤銷費用

預期信用減損損失（迴轉利益）

透過損益按公允價值衡量金融資產損失

利息費用

利息收入

股利收入

股份基礎給付酬勞成本

採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額

處分及報廢不動產、廠房及設備利益

非金融資產減損損失

其他

收益費損項目合計

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）

存貨減少（增加）

其他金融資產（增加）減少

其他流動資產減少（增加）

與營業活動相關之資產之淨變動合計

與營業活動相關之負債之淨變動：

合約負債增加（減少）

應付票據及帳款（含關係人）（減少）增加

其他應付款項增加

其他流動負債增加

與營業活動相關之負債之淨變動合計

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：

處分透過損益按公允價值衡量之金融資產

取得採用權益法之投資

處分採用權益法之投資

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

存出保證金減少（增加）

其他應收款—關係人（增加）減少

受限制資產增加

預付設備款增加

其他

投資活動之淨現金（流出）流入

籌資活動之現金流量：

舉借長期借款

償還長期借款

其他應付款—關係人增加

租賃負債本金償還

其他

籌資活動之淨現金流出

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

	111年度	110年度
\$	(206,493)	(100,687)
	107,935	130,172
	(6,311)	5,637
	46,922	23,302
	12,656	10,280
	(6,129)	(3,149)
	(5,904)	(7,428)
	-	(626)
	(751)	(252)
	7,788	(73,993)
	12,425	14,375
	606	-
	169,237	98,318
	243,726	(210,379)
	54,696	(29,868)
	(32,553)	56,886
	9,452	(34,434)
	275,321	(217,795)
	15,727	(14,552)
	(124,499)	80,765
	21,710	20,843
	1,899	2,051
	(85,163)	89,107
	190,158	(128,688)
	359,395	(30,370)
	152,902	(131,057)
	6,133	3,232
	6,257	7,428
	(12,536)	(10,303)
	(44)	(5,059)
	152,712	(135,759)
	-	1,175
	-	(25,065)
	-	51
	(13,812)	(34,320)
	1,361	142,537
	3,818	(6,612)
	(831)	1,401
	(59)	(12,024)
	(9,663)	(9,501)
	-	(100)
	(19,186)	57,542
	-	32,000
	(20,209)	(43,000)
	3,933	4,254
	(30,333)	(29,757)
	(3,490)	4,762
	(50,099)	(31,741)
	(26,352)	6,621
	57,075	(103,337)
	517,462	620,799
\$	574,537	517,462

(請詳 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

董事會造送本公司一一一年度財務報表(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，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 112 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 二 年 三 月 二 十 二 日