

位速科技股份有限公司114年股東常會議事錄



時間：民國 114 年 06 月 20 日(星期五)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 59,102,956 股(含以電子方式行使表決權股東 737,477 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 103,235,371 股之 57.25%。

列席人員：廖世文董事、林釗正董事、杜彥宏董事(卯實投資有限公司代表人)、林詩芸董事、朱俊穎獨立董事、吳俊亮會計師、陳映彤律師。

主席：董事長 廖世文



記錄：秦婷恩



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 113 年度營業報告。(詳附件一)(洽悉)

(二) 審計委員會審查民國 113 年度決算表冊報告。(詳附件二)(洽悉)

(三) 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 114 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 100%的關係企業，簡稱上海竹之嘉)	人民幣 8,100,000 元	114 年 12 月 18 日前還款人民幣 8,100,000 元。

說明：

- 截至 114 年 3 月 31 日止，上海竹之嘉已還款人民幣 600,000 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 7,500,000 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。
- 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 114 年股東常會報告執行情形。

(四) 訂定本公司「道德行為準則」、「永續發展實務守則」案。

說明：

為落實公司治理、實踐企業社會責任、建立誠信經營之企業文化及健全本公司之發展，爰依上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例及上市上櫃公司永續發展實務守則，訂定本公司「道德行為準則」、「永續發展實務守則」，請參閱議事手冊。

(五) 私募執行情形報告。

說明：

1. 本公司於民國 113 年 6 月 27 日經 113 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. 上述因考量實際市場狀況及可行性尚未辦理，於民國 114 年 5 月 8 日董事會決議，於剩餘期間內決議不繼續辦理私募案，並於股東會報告。

四、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：民國 113 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 113 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。

決議：本案經投票表決，表決時出席股東表決總權數 59,102,956 權，表決結果：贊成權數 58,874,162 權占表決權總數 99.61%，反對權數 24,920 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 203,874 權，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案由：民國 113 年度虧損撥補案，敬請承認。

說明：

一、本公司民國 112 年度期末待彌補虧損為 2,480,818,701 元，結算民國 113 年度稅後淨損 167,248,583 元並調整精算損益本期變動數 2,508,265 元，計期末待彌補虧損為新台幣 2,645,559,019 元。

二、虧損補表如下：

位速科技股份有限公司

虧損撥補表

113 年度

單位：新台幣元

項 目	小 計	金 額
期初待彌補虧損		\$ (2,480,818,701)
減：本期淨損	\$ 167,248,583	
加：精算損益本期變動數	\$ 2,508,265	
期末待彌補虧損		\$ (2,645,559,019)

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 59,102,956 權，表決結果：贊成權數 58,870,978 占表決權總數 99.60%，反對權數 28,095 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 203,883 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、本公司因法令修正，擬修訂「公司章程」部分條文，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
第十四條	董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一，董事長對外代表公司。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。 以下略。	董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一，董事長對外代表公司。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。 以下略。	配合法令規定要求
第十六條	董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌業界水準訂定之。	董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌業界水準訂定之。	配合法令規定要求
第二十條	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事酬勞前之利益)，應提撥百分之一至百分之十五為員工	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事酬勞前之利益)，應提撥下列酬勞：	配合法令規定要求

	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事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。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事酬勞。	1. 員工酬勞：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。 2. 董事酬勞：董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。 前項員工酬勞數額中，應提撥不低於1%為基層員工分派酬勞。 員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半同意之決議之，並提股東會報告。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事酬勞。	
第二十三條	本章程訂立於民國九十年八月二十一日。第二十三次修正於民國一一二年六月十九日。	本章程訂立於民國九十年八月二十一日。第二十三次修正於民國一一二年六月十九日。 第二十四次修正於民國一一四年六月二十日。	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 59,102,956 權，表決結果：贊成權數 58,872,626 權占表決權總數 99.61%，反對權數 24,964 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 205,366 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，擬於民國 114 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 17,933,000 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 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 17,933,000 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 1140000847 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新任董事競業禁止之限制案，本公司回覆如下：

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、本次股東會「解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案」，將於股東會討論本案前，現場說明其競業內容。

決議：本案經投票表決，表決時出席股東表決總權數 59,102,956 權，表決結果：贊成權數 58,869,946 權占表決權總數 99.60%，反對權數 25,160 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 207,850 權，本案照案通過。

六、選舉事項：

案由：全面改選董事案，敬請 選舉。（董事會 提）

說明：

一、本公司第八屆董事暨獨立董事任期於民國 114 年 6 月 16 日屆滿。擬於 114 年股東會全面改選，新任董事(含獨立董事)自股東會後即行就任，任期三年，自民國 114 年 6 月 20 日至民國 117 年 6 月 19 日止。。

二、依本公司章程規定，本屆選任董事八席（含獨立董事四席），採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之，連選得連任。

三、經董事會審核通過之董事及獨立董事候選人名單請參閱議事手冊。

四、本次選舉依本公司「董事選舉辦法」為之，請參閱議事手冊。

選舉結果：

身分別	戶名或姓名	當選權數
董事	廖世文	70,134,638

董事	林釗正	65,637,475
董事	卯實投資有限公司代表人:杜彥宏	61,380,033
董事	林詩芸	59,548,573
獨立董事	游正義	57,073,704
獨立董事	黃騏弘	55,026,373
獨立董事	李哲生	52,364,714
獨立董事	朱俊穎	48,314,271

七、 其他議案:

案 由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。(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公司營業範圍內之行為應對股東說明其行為之重要內容並取得其許可」。

二、本案擬提請股東會許可解除本公司新任董事及其代表人有關董事競業禁止之限制，並於股東會討論本案前，當場說明其競業內容。

解除董事之競業禁止明細如下：

身分別	姓名	解除明細
獨立董事	黃騏弘	奇吉工業股份有限公司 總經理特助

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 59,102,956 權，表決結果:贊成權數 58,649,053 權占表決權總數 99.23%，反對權數 226,016 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 227,887 權，本案照案通過。

八、 臨時動議：無

九、 散會。(同日上午 09 時 30 分)

(本次股東常會無股東提問，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、113 年度營業報告書：

1. 營業計劃實施成果：

本公司 113 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 649,192 千元較 112 年度營業收入淨額 770,046 千元減少 15.70%；113 年度稅後淨損 171,244 千元較 112 年度稅後淨損 203,460 千元減少 32,216 千元；113 年度稅後每股盈餘為(1.65)元較 112 年度稅後每股盈餘為(1.95)元每股虧損減少 0.3 元，另截至 113 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	113 年度	112 年度
營業收入	649,192	770,046
營業成本	626,984	760,406
營業毛利	22,208	9,640
營業費用	275,203	264,322
營業淨利(損)	(252,995)	(254,682)
營業外收支淨額	81,751	51,222
所得稅費用(利益)	0	0
稅後純益(淨損)	(171,244)	(203,460)

3. 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元 / %

年度 項目		113 年度	112 年度
財務收支	利息收入	13,632	12,074
	利息支出	22,908	16,382
獲利能力	資產報酬率(%)	9.59	-6.59
	權益報酬率(%)	-26.71	-26.34
	稅前純益占實收資本比率(%)	-16.42	-19.51
	純益率(%)	-26.38	-26.42
	稅後每股盈餘(元)	(1.65)	(1.95)

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、新增的加工組裝製程等)、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，投入多項第三代太陽能發電模組製程改善計畫、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，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、114 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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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一一三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一一三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
民國一一四年三月七日



位遠科技股份有限公司

民國一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 70,954	4	62,347	3
1170	應收帳款淨額(附註六(三)及六(十六))	17,380	1	16,233	1
1180	應收票據及帳款－關係人淨額(附註六(三)、六(十六)及七)	5,304	-	4,124	-
1310	存貨(附註六(四))	9,539	-	12,042	1
1476	其他金融資產－流動(附註六(五)、六(八)及七)	133,378	6	137,748	7
1479	其他流動資產－其他(附註六(八)、七及九(一))	202,404	10	199,073	9
		438,959	21	431,567	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))	32,195	2	93,456	4
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	958,257	47	898,340	43
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及八)	147,565	7	149,282	7
1755	使用權資產(附註六(七))	25,489	1	35,540	2
1780	無形資產	177	-	220	-
1990	其他非流動資產(附註六(八)、七及九(一))	458,694	-	472,446	-
		1,622,377	79	1,649,284	79
		2,061,336	100	2,080,851	100
負債及權益總計					
負債：					
流動負債：					
	短期借款(附註六(九)及八)	\$ 60,000	3	30,000	1
	合約負債－流動(附註六(十六)及九(一))	843,763	41	843,045	41
	應付票據及帳款	734	-	448	-
	應付票據及帳款－關係人(附註七)	33,795	2	29,872	2
	其他應付款(附註七)	57,409	3	54,477	3
	租賃負債－流動(附註六(十)及七)	10,337	-	10,206	-
	其他流動負債	2,011	-	2,112	-
		1,008,049	49	970,160	47
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)	16,325	1	26,603	1
	其他非流動負債(附註六(五))	400,633	19	294,072	14
		416,975	20	320,692	15
		1,425,024	69	1,290,852	62
負債總計					
權益：					
	股本	1,043,117	51	1,043,117	50
	資本公積	2,113,176	102	2,113,176	101
	保留盈餘(累積虧損)	(2,419,420)	(117)	(2,254,678)	(108)
	其他權益	(13,165)	(1)	(24,220)	(1)
	庫藏股票	(87,396)	(4)	(87,396)	(4)
		636,312	31	789,999	38
		2,061,336	100	2,080,851	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



民國一十三年及一十二年六月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 66,906	100	84,279	100
5000	營業成本(附註六(四)、六(十二)、七及十二)	85,095	127	105,677	125
5900	營業毛損	(18,189)	(27)	(21,398)	(25)
5910	減：未實現銷貨損益	69	-	(134)	-
5950	營業毛損	(18,258)	(27)	(21,264)	(25)
	營業費用(附註六(三)、六(十二)、七及十二)：				
6100	推銷費用	7,193	11	5,729	7
6200	管理費用	51,361	77	51,619	61
6300	研究發展費用	111,987	167	107,193	127
6450	預期信用減損迴轉利益	(47)	-	(36)	-
	營業費用合計	170,494	255	164,505	195
6900	營業淨損	(188,752)	(282)	(185,769)	(220)
	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	23,898	36	21,981	26
7020	其他利益及損失	3,354	5	(293)	(1)
7100	利息收入	4,798	7	6,597	8
7510	利息費用	(1,242)	(2)	(756)	(1)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融資產(損失)利益	(7,113)	(11)	8,961	11
7770	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	(2,192)	(3)	(47,667)	(57)
		21,503	32	(11,177)	(14)
7900	稅前淨損	(167,249)	(250)	(196,946)	(234)
7950	減：所得稅費用(附註六(十三))	-	-	-	-
8200	本期淨損	(167,249)	(250)	(196,946)	(234)
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	-	-	(4,395)	(5)
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	2,507	4	715	1
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	-	-	-	-
		2,507	4	(3,680)	(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	10,762	16	2,096	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-可能重分類至損益之項目	293	-	(112)	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	-	-	-	-
		11,055	16	1,984	2
8300	本期其他綜合損益	13,562	20	(1,696)	(2)
8500	本期綜合損益總額	\$ (153,687)	(230)	(198,642)	(236)
	基本每股盈餘(附註六(十五))				
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ (1.65)		(1.95)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)	\$ (1.65)		(1.95)	

(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





民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一一年一月一日餘額	保留盈餘				其他權益項目			
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	累積虧損	合計	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	
							國外營運機構財務報表換算之兌換差	未實現損益
本期淨損	\$ 1,021,417	2,048,074	184,057	42,083	(2,284,587)	(2,058,447)	(17,209)	(4,600)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(196,946)	(196,946)	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	715	715	1,984	(4,395)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	(196,231)	(196,231)	1,984	(4,395)
現金增資	-	2	-	-	-	-	-	-
本期淨損	21,700	65,100	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	1,043,117	2,113,176	184,057	42,083	(2,480,818)	(2,254,678)	(15,225)	(8,995)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(167,249)	(167,249)	-	-
民國一一年一月一日餘額	-	-	-	-	2,507	2,507	11,055	-
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,043,117	2,113,176	184,057	42,083	(164,742)	(164,742)	11,055	(8,995)
民國一二年一月一日餘額					(2,645,560)	(2,419,420)	(4,170)	(13,165)
民國一二年十二月三十一日餘額								
民國一三年一月一日餘額								
民國一三年十二月三十一日餘額								
民國一四年一月一日餘額								
民國一四年十二月三十一日餘額								
民國一五年一月一日餘額								
民國一五年十二月三十一日餘額								
民國一六年一月一日餘額								
民國一六年十二月三十一日餘額								
民國一十七年一月一日餘額								
民國一十七年十二月三十一日餘額								
民國一十八年一月一日餘額								
民國一十八年十二月三十一日餘額								
民國一十九年一月一日餘額								
民國一十九年十二月三十一日餘額								
民國二十年一月一日餘額								
民國二十年十二月三十一日餘額								
民國二十一年一月一日餘額								
民國二十一年十二月三十一日餘額								
民國二十二年一月一日餘額								
民國二十二年十二月三十一日餘額								
民國二十三年一月一日餘額								
民國二十三年十二月三十一日餘額								
民國二十四年一月一日餘額								
民國二十四年十二月三十一日餘額								
民國二十五年一月一日餘額								
民國二十五年十二月三十一日餘額								
民國二十六年一月一日餘額								
民國二十六年十二月三十一日餘額								
民國二十七年一月一日餘額								
民國二十七年十二月三十一日餘額								
民國二十八年一月一日餘額								
民國二十八年十二月三十一日餘額								
民國二十九年一月一日餘額								
民國二十九年十二月三十一日餘額								
民國三十年一月一日餘額								
民國三十年十二月三十一日餘額								
民國三十一年一月一日餘額								
民國三十一年十二月三十一日餘額								
民國三十二年一月一日餘額								
民國三十二年十二月三十一日餘額								
民國三十三年一月一日餘額								
民國三十三年十二月三十一日餘額								
民國三十四年一月一日餘額								
民國三十四年十二月三十一日餘額								
民國三十五年一月一日餘額								
民國三十五年十二月三十一日餘額								
民國三十六年一月一日餘額								
民國三十六年十二月三十一日餘額								
民國三十七年一月一日餘額								
民國三十七年十二月三十一日餘額								
民國三十八年一月一日餘額								
民國三十八年十二月三十一日餘額								
民國三十九年一月一日餘額								
民國三十九年十二月三十一日餘額								
民國四十年一月一日餘額								
民國四十年十二月三十一日餘額								
民國四十一年一月一日餘額								
民國四十一年十二月三十一日餘額								
民國四十二年一月一日餘額								
民國四十二年十二月三十一日餘額								
民國四十三年一月一日餘額								
民國四十三年十二月三十一日餘額								
民國四十四年一月一日餘額								
民國四十四年十二月三十一日餘額								
民國四十五年一月一日餘額								
民國四十五年十二月三十一日餘額								
民國四十六年一月一日餘額								
民國四十六年十二月三十一日餘額								
民國四十七年一月一日餘額								
民國四十七年十二月三十一日餘額								
民國四十八年一月一日餘額								
民國四十八年十二月三十一日餘額								
民國四十九年一月一日餘額								
民國四十九年十二月三十一日餘額								
民國五十年一月一日餘額								
民國五十年十二月三十一日餘額								
民國五十一年一月一日餘額								
民國五十一年十二月三十一日餘額								
民國五十二年一月一日餘額								
民國五十二年十二月三十一日餘額								
民國五十三年一月一日餘額								
民國五十三年十二月三十一日餘額								
民國五十四年一月一日餘額								
民國五十四年十二月三十一日餘額								
民國五十五年一月一日餘額								
民國五十五年十二月三十一日餘額								
民國五十六年一月一日餘額								
民國五十六年十二月三十一日餘額								
民國五十七年一月一日餘額								
民國五十七年十二月三十一日餘額								
民國五十八年一月一日餘額								
民國五十八年十二月三十一日餘額								
民國五十九年一月一日餘額								
民國五十九年十二月三十一日餘額								
民國六十年一月一日餘額								
民國六十年十二月三十一日餘額								
民國六十一年一月一日餘額								
民國六十一年十二月三十一日餘額								
民國六十二年一月一日餘額								
民國六十二年十二月三十一日餘額								
民國六十三年一月一日餘額								
民國六十三年十二月三十一日餘額								
民國六十四年一月一日餘額								
民國六十四年十二月三十一日餘額								
民國六十五年一月一日餘額								
民國六十五年十二月三十一日餘額								
民國六十六年一月一日餘額								
民國六十六年十二月三十一日餘額								
民國六十七年一月一日餘額								
民國六十七年十二月三十一日餘額								
民國六十八年一月一日餘額								
民國六十八年十二月三十一日餘額								
民國六十九年一月一日餘額								
民國六十九年十二月三十一日餘額								
民國七十年一月一日餘額								
民國七十年十二月三十一日餘額								
民國七十一年一月一日餘額								
民國七十一年十二月三十一日餘額								
民國七十二年一月一日餘額								
民國七十二年十二月三十一日餘額								
民國七十二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



民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

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

預期信用減損迴轉利益

透過損益按公允價值衡量金融資產損失(利益)

利息費用

利息收入

股利收入

採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額

處分及報廢不動產、廠房及設備利益

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：

應收票據及帳款(含關係人)(增加)減少

存貨減少

其他流動資產增加

其他金融資產(增加)減少

合約負債增加

應付帳款(含關係人)增加(減少)

應付費用及其他應付款增加

其他流動負債減少

調整項目合計

營運產生之現金

收取之利息

收取之股利

支付之利息

退還(支付)之所得稅

營業活動之淨現金流出

投資活動之現金流量：

取得透過損益按公允價值衡量之金融資產

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

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

其他應收款-關係人減少

其他金融資產減少

預付設備款增加

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

租賃本金償還

現金增資

籌資活動之淨現金流入

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

	113年度	112年度
	\$ (167,249)	(196,946)
	36,317	41,697
	(47)	(36)
	7,113	(8,961)
	1,242	756
	(4,798)	(6,597)
	(56)	(4,386)
	2,192	47,667
	(82)	(54)
	69	(166)
	41,950	69,920
	(2,280)	12,063
	2,503	1,223
	(3,398)	(2,545)
	(21,186)	5,812
	718	254
	4,209	(34,259)
	1,544	1,487
	(101)	(81)
	23,959	53,874
	(143,290)	(143,072)
	4,811	6,596
	14,861	36,346
	(1,151)	(719)
	67	(175)
	(124,702)	(101,024)
	-	(37)
	54,148	-
	(10,000)	-
	(8,417)	(15,056)
	82	54
	48,186	2,824
	30,497	-
	(948)	(5,730)
	-	1,243
	113,548	(16,702)
	30,000	30,000
	(10,239)	(11,015)
	-	86,800
	19,761	105,785
	8,607	(11,941)
	62,347	74,288
	\$ 70,954	62,347

(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)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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一一三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(十九)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一一三年度及一一二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一三三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
民國一三四年三月七日



仁健科技股份有限公司及子公司

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 496,550	18	581,982	20
應收票據及帳款淨額(附註六(四)及六(十九))	206,740	8	196,813	7
存貨(附註六(五))	122,524	4	125,366	4
其他金融資產一流動(附註六(十一)、七及八)	59,749	2	70,728	2
其他流動資產	28,943	1	27,733	1
	914,506	33	1,002,622	34
非流動資產：				
透過損益按公允價值衡量之金融資產一非流動(附註六(二))	32,195	1	93,456	3
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一非流動(附註六(三))	-	-	-	-
採用權益法之投資(附註六(六))	55,819	2	60,038	2
不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	966,052	35	974,485	34
使用權資產(附註六(十))	82,644	3	66,555	2
投資性不動產淨額(附註六(九)及八)	199,461	7	203,786	7
無形資產	4,449	-	5,653	-
其他非流動資產(附註六(十一)、九(一)及九(二))	524,430	19	501,551	18
	1,865,050	67	1,905,524	66
資產總計	\$ 2,779,556	100	2,908,146	100
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十二)及八)	\$ 165,975	6	246,358	9
合約負債一流動(附註六(十九)及九(一))	874,355	32	880,396	30
應付票據及帳款	203,249	7	193,372	7
其他應付款(附註七)	269,416	10	236,939	8
租賃負債一流動(附註六(十四))	26,983	1	20,467	1
其他流動負債	9,603	-	13,188	-
一年內到期長期負債(附註六(十三)及八)	32,833	1	32,833	1
	1,582,414	57	1,623,553	56
非流動負債：				
長期借款(附註六(十三)及八)	577,292	21	517,125	18
租賃負債一非流動(附註六(十四))	57,303	2	46,438	1
其他非流動負債	18	-	1,166	-
	634,613	23	564,729	19
	2,217,027	80	2,188,282	75
負債總計				
權益(附註六(十七))：				
股本	1,043,117	37	1,043,117	36
資本公積	2,113,176	76	2,113,176	73
保留盈餘(累積虧損)	(2,419,420)	(87)	(2,254,678)	(78)
其他權益	(13,165)	-	(24,220)	(1)
庫藏股票	(87,396)	(3)	(87,396)	(3)
歸屬於母公司業主之權益合計	636,312	23	789,999	27
非控制權益	(73,783)	(3)	(70,135)	(2)
	562,529	20	719,864	25
負債及權益總計	\$ 2,779,556	100	2,908,146	100

(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

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 649,192	100	770,046	100
5000	營業成本(附註六(五)、六(十五)及十二(一))	626,984	97	760,406	99
5950	營業毛利	22,208	3	9,640	1
	營業費用(附註六(四)、六(十四)、六(十五)及十二(一))：				
6100	推銷費用	24,097	4	22,945	3
6200	管理費用	151,390	23	123,089	16
6300	研究發展費用	100,322	15	120,421	15
6450	預期信用減損迴轉利益	(606)	-	(2,133)	-
	營業費用合計	275,203	42	264,322	34
6900	營業淨損	(252,995)	(39)	(254,682)	(33)
	營業外收入及支出(附註六(二)、六(十四)、六(二十一)、七及十二(一))：				
7010	其他收入	65,378	10	53,651	7
7020	其他利益及損失	37,268	6	(1,885)	-
7100	利息收入	13,632	2	12,074	2
7510	利息費用	(22,908)	(3)	(16,382)	(2)
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產(損失)利益	(7,113)	(1)	8,961	1
7770	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	(4,506)	(1)	(5,197)	(1)
		81,751	13	51,222	7
7900	稅前淨損	(171,244)	(26)	(203,460)	(26)
7950	減：所得稅費用(附註六(十六))	-	-	-	-
8200	本期淨損	(171,244)	(26)	(203,460)	(26)
8300	其他綜合損益(附註六(三)、六(六)及六(十六))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	2,507	-	715	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	-	-	(4,395)	(1)
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	2,507	-	(3,680)	(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	11,402	2	1,756	-
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	11,402	2	1,756	-
8300	本期其他綜合損益	13,909	2	(1,924)	(1)
8500	本期綜合損益總額	\$ (157,335)	(24)	(205,384)	(27)
	本期淨損歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ (167,249)	(25)	(196,946)	(25)
8620	非控制權益	(3,995)	(1)	(6,514)	(1)
		\$ (171,244)	(26)	(203,460)	(26)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ (153,687)	(24)	(198,642)	(26)
8720	非控制權益	(3,648)	-	(6,742)	(1)
		\$ (157,335)	(24)	(205,384)	(27)
	每股盈餘(附註六(十八))				
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ (1.65)		(1.95)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)	\$ (1.65)		(1.95)	

(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

合併損益變動表

民國一一年一月一日至一二年十二月三十一日

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									
普通股	國外營運機構財務報表換算之兌換差			國外營運機構財務報表換算之兌換差			國外營運機構財務報表換算之兌換差			權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	
民國一一年一月一日餘額	\$ 1,021,417	2,048,074	184,057	42,083	(2,284,587)	(2,058,447)	(17,209)	(4,600)	(21,809)	825,209
本期淨損	-	-	-	-	(196,946)	(196,946)	-	-	-	(203,460)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	715	715	1,984	(4,395)	(2,411)	(1,924)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(196,231)	1,984	(4,395)	(2,411)	(205,384)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	2	-	-	-	-	-	-	-	2
現金增資	21,700	65,100	-	-	-	-	-	-	-	86,800
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,237
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,043,117	2,113,176	184,057	42,083	(2,480,818)	(2,254,678)	(15,225)	(8,995)	(24,220)	719,864
本期淨損	-	-	-	-	(167,249)	(167,249)	-	-	-	(171,244)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,507	2,507	11,055	-	11,055	347
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(164,742)	11,055	-	11,055	(157,335)
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,043,117	2,113,176	184,057	42,083	(2,645,560)	(2,419,420)	(4,170)	(8,995)	(13,165)	562,529

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

採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

現金增資

非控制權益增減

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

民國一一年十二月三十一日餘額

(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

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

預期信用減損迴轉利益

透過損益按公允價值衡量金融資產損失(利益)

利息費用

利息收入

股利收入

採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額

處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)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)(增加)減少

存貨減少(增加)

其他流動資產(增加)減少

其他金融資產(增加)減少

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：

合約負債減少

應付票據及帳款(含關係人)增加(減少)

其他應付款項增加(減少)

其他流動負債(減少)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(增加)減少

其他應收款—關係人減少

受限制資產增加

其他金融資產減少

預付設備款增加

其他

因合併產生之淨現金流出

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(減少)增加

舉借長期借款

償還長期借款

存入保證金減少

其他應付款—關係人增加

租賃負債本金償還

現金增資

其他

籌資活動之淨現金(流出)流入

匯率變動對現金及約當現金之影響

本期現金及約當現金(減少)增加數

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

	113年度	112年度
\$	(171,244)	(203,460)
	89,176	95,116
	(606)	(2,133)
	7,113	(8,961)
	22,908	16,382
	(13,632)	(12,074)
	(56)	(4,386)
	4,506	5,197
	(2,149)	2,392
	(87)	(32)
	107,173	91,501
	(9,815)	50,293
	2,842	(1,485)
	(2,251)	38,341
	(18,480)	27,272
	(27,704)	114,421
	(6,041)	(1,482)
	9,877	(59,810)
	27,869	(29,452)
	(3,585)	3,008
	28,120	(87,736)
	416	26,685
	107,589	118,186
	(63,655)	(85,274)
	13,645	12,073
	56	4,386
	(23,001)	(16,006)
	(1,198)	(1,167)
	(74,153)	(85,988)
	54,148	-
	(23,327)	(17,263)
	2,149	12,949
	(1,309)	161
	-	938
	(1,051)	(108)
	30,497	-
	(2,602)	(6,776)
	(81)	(589)
	-	(103,050)
	58,424	(113,738)
	(82,227)	190,000
	100,000	-
	(39,833)	(44,833)
	(1,148)	-
	3,129	971
	(30,780)	(30,068)
	-	86,800
	-	(1,353)
	(50,859)	201,517
	(18,844)	5,654
	(85,432)	7,445
	581,982	574,537
\$	496,550	581,982

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：廖世文



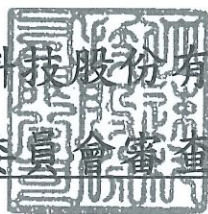
經理人：廖世文



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

董事會造送本公司一一三年度財務報表(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 114 年度股東常會

審計委員會召集人：黃驥弘

黃驥弘

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 七 日