

偉聯科技股份有限公司  
ASSOCIATED INDUSTRIES CHINA, INC.

簡式公開說明書  
(發行103年度限制員工權利新股申報用)

- 一、**公司名稱**：偉聯科技股份有限公司
- 二、**本公開說明書編印目的**：發行103年度限制員工權利新股
  - (一)發行種類：本公司普通股新股。
  - (二)發行股數：1,500,000股。
  - (三)發行金額：本次為無償發行，每股面額新台幣10元，總金額新台幣15,000,000元。
  - (四)發行條件：請參閱本公開說明書第14頁至第16頁。
- 三、**本次資金運用計畫之用途與預計可能產生效益之概要**：不適用。
- 四、**本次發行之相關費用**：
  - (一)承銷費用：不適用。
  - (二)其他費用：包含會計師等其他相關費用約新台幣100,000元。
- 五、**有價證券之生效**，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。
- 六、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。
- 七、投資人應詳閱本公開說明書之內容，並應注意本公司之風險事項。（請參閱本公開說明書第2頁至第3頁）
- 八、**查詢本公開說明書之網址**：  
公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>  
公司網站：<http://www.agneovo.com>

偉聯科技股份有限公司 編製

中華民國一〇三年九月十九日 刊印



一、本次發行前實收資本額524,706仟元之來源：

單位：新台幣仟元

來源	金額	佔實收資本額百分比(%)
設立資本	10,000	2%
現金增資	803,736	153%
盈餘及員工紅利轉增資	494,964	94%
資本公積轉增資	267,132	51%
彌補虧損減資	(1,051,126)	(200%)
合計	524,706	100%

二、公開說明書之分送計畫：

(一)陳列處所：台灣證券交易所股份有限公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心、財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會、中華民國證券商業同業公會、本公司及本公司股務代理機構。

(二)分送方式：依金融監督管理委員會證券期貨局規定之方式辦理。

(三)索取方式：請透過公開資訊觀測站<http://newmops.tse.com.tw>或公司網址 <http://www.agneovo.com/>自行下載。

三、證券承銷商之名稱、地址、網址及電話：不適用。

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

六、股票或公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：群益金鼎證券股份有限公司

電話：(02)2702-3999

地址：台北市大安區敦化南2段97號地下2樓

網址：<http://agency.capital.com.tw>

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十、最近年度財務報告簽證會計師、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：區耀軍會計師、羅瑞蘭會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

電話：(02)8101-6666

地址：台北市信義路5段7號68樓

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：趙欣媛

職稱：副總經理

電話：(02)2655-8080#803

電子郵件信箱：[maggie.chao@agneovo.com](mailto:maggie.chao@agneovo.com)

代理發言人姓名：鹿琬為

職稱：財務經理

電話：(02)2655-8080#601

電子郵件信箱：[wanwei.lu@agneovo.com](mailto:wanwei.lu@agneovo.com)

十三、公司網址：<http://www.agneovo.com>

## 偉聯科技股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：524,706仟元	公司地址：台北市南港區園區街3之1號5樓之1	電話：(02)2655-8080
設立日期：67年5月18日	公司網址：http://www.agneovo.com	
上市日期：81年8月 8日	上櫃日期：不適用	公開發行日期：78年8月4日
負責人員：董事長 俞允 總經理 皮華中		發言人：副總經理 趙欣媛 代理發言人：財務經理 鹿琬為
股票過戶機構：群益金鼎證券股份有限公司 網址：http://agency.capital.com.tw		電話：(02)2702-3999 地址：台北市大安區敦化南2段97號地下2樓
股票承銷機構：不適用	電話：不適用	網址：不適用 地址：不適用
最近年度簽證會計師：安侯建業聯合會計師事務所 區耀軍會計師、羅瑞蘭會計師 電話：(02)8101-6666 網址：http://www.kpmg.com.tw 地址：台北市信義路5段7號68樓		
複核律師：不適用	電話：不適用	網址：不適用 地址：不適用
信用評等機構名稱：不適用	電話：不適用	網址：不適用 地址：不適用
評等標的	發行公司： 無■；有□，	評等日期
	評等等級	
評等標的	本次發行公司債： 無■；有□，	評等日期
	評等等級	
最近一次經信用評等日期：不適用	評等標的：不適用	評等結果：不適用
董事及監察人選任日期：101年6月12日 任期：3年		
全體董事持股比例：8.55% (103年9月2日)		全體監察人持股比例：0.005%(103年9月2日)
董事、監察人及持股10%以上股東及其持股比例：(103年9月2日)		
職稱	姓 名	持股比例
董事	俞允	1.24%
董事	皮華中	6.36%
董事	張俊毅	0.57%
董事	趙欣媛	0.21%
董事	陳吉田	0.17%
職稱	姓 名	持股比例
監察人	蔡振鴻	0.00%
監察人	蘇正欣(註)	0.00%
10%以上股東	中國信託商業銀行受託保管鼎聯控股公司投資專戶	16.73%
(註)晶茂管理顧問有限公司代表人		
工廠地址：不適用		
主要經營業務：液晶顯示器及其零組件之研發與銷售及不動產出租業務。		參閱本文頁次
市場結構：內銷：2% 外銷：98% (102年度)		第12頁
風險事項	請參閱本公開說明書之公司概況二	第2~3頁
去(102)年度	營業收入淨額： 625,078 仟元 稅前純益： 3,195 仟元 每股虧損： (0.37) 元(稅後基本)	第46頁
本次募集發行有價證券種類及金額	請參閱本公開說明書封面	
發行條件	請參閱本公開說明書第14~16頁	
募集資金用途及預計產生效益概述	不適用	
本次公開說明書刊印日期：103年9月19日		刊印目的：發行103年度限制員工權利新股
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱本公開說明書目錄		

# 偉聯科技股份有限公司

## 公開說明書目錄

頁次

壹、公司概況.....	1
一、公司簡介.....	1
(一) 設立日期.....	1
(二) 公司地址及電話.....	1
(三) 公司沿革.....	1
二、風險事項.....	2
(一) 風險因素.....	2
(二) 訴訟或非訟事件.....	3
(三) 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響.....	3
(四) 其他重要事項.....	3
三、公司組織.....	4
(一) 關係企業圖.....	4
(二) 與關係企業之關係及相互持股情形.....	4
(三) 董事及監察人資料.....	5
四、資本及股份.....	7
(一) 股本形成經過.....	7
(二) 最近股權分散情形.....	8
(三) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....	8
(四) 員工分紅及董事、監察人酬勞.....	9
貳、營運概況.....	10
一、公司經營.....	10
(一) 業務內容.....	10
(二) 市場及產銷概況.....	12
二、轉投資事業.....	13
(一) 轉投資事業概況.....	13
(二) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形，並列明 資金來源及其對公司財務績效及財務狀況之影響.....	13
三、重要契約.....	13
參、發行計畫及執行情形.....	14
一、本次發行限制員工權利新股計畫應記載事項.....	14
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項.....	16
三、本次併購發行新股應記載事項.....	16
肆、財務概況.....	17
一、最近五年度簡明財務分析.....	17
二、財務報告應記載事項.....	22
(一) 最近二年度財務報告及會計師查核報告，並應加列最近一季依法公告申報之財務報告報告.....	22
(二) 最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告、但不包括重要會計項目明細表.....	22
(三) 發行人申報(請)募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，最近期經會計師查核簽證之財務報表，應併予揭露.....	22
三、財務概況及其他重要事項.....	22
四、財務狀況及經營結果檢討分析.....	23
(一) 財務狀況.....	23
(二) 財務績效.....	24
(三) 現金流量.....	24
(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	25
(五) 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫.....	25
(六) 其他重要事項.....	25

<b>伍、特別記載事項</b> .....	26
一、內部控制制度執行狀況.....	26
(一) 委託會計師專案審查內部控制制度者，應列明其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形.....	26
二、委託經金管會證券暨期貨管理局核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露信用評等機構出具之評等報告.....	26
三、證券承銷商評估總結意見.....	26
四、律師法律意見書.....	26
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	26
六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項.....	26
七、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容.....	26
八、公司治理運作情形：.....	26
(一) 董事會運作情形.....	26
(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形.....	27
(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因.....	27
(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形.....	29
(五) 履行社會責任情形.....	30
(六) 公司履行誠信經營情形及採行措施.....	32
(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式.....	33
(八) 最近年度及截至公開說明書刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總.....	33
(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露.....	33
<b>陸、附件</b> .....	35
附件一：101年度會計師查核報告及合併財務報告	
附件二：102年度會計師查核報告及合併財務報告	
附件三：103年度第2季會計師核閱報告及合併財務報告	
附件四：101年度會計師查核報告及個體財務報告	
附件五：102年度會計師查核報告及個體財務報告	
附件六：由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見	

## 壹、公司概況

### 一、公司簡介

(一)設立日期：民國67年5月18日

(二)公司地址及電話：

地址：台北市南港區園區街3之1號5樓之1

電話：(02)2655-8080

(三)公司沿革：

- 67.05. 公司設立，資本額 10,000 仟元。
- 67.12. 現金增資至 36,000 仟元。
- 68.04. 正式生產，現金增資至 50,000 仟元。
- 68.08. 現金增資至 60,000 仟元。
- 69.01. 現金增資至 80,000 仟元。
- 69.11. 現金增資至 100,000 仟元。
- 70.06. 現金增資至 140,000 仟元。
- 73.01. 現金增資至 200,000 仟元。
- 77.01. 資本公積轉增資至 220,000 仟元。
- 78.05. 盈餘轉增資至 280,000 仟元。
- 78.08. 現金增資至 400,000 仟元，股票公開發行。
- 79.09. 資本公積及盈餘轉增資至 510,000 仟元。
- 80.07. 盈餘轉增資至 586,500 仟元。
- 81.07. 盈餘轉增資至 689,138 仟元。
- 81.08. 公司股票以第一類股掛牌上市。
- 82.07. 設立高雄貨櫃修理廠。
- 82.07. 投審會核准轉投資大陸，成立上海寶偉貨櫃製造廠。
- 82.09. 資本公積及盈餘轉增資至 800,000 仟元。
- 83.07. 資本公積及盈餘轉增資至 879,868 仟元。
- 84.07. 資本公積及盈餘轉增資至 906,264 仟元。
- 84.07. 中壢廠通過 ISO-9002 品質認證合格工廠。
- 85.11. 現金增資至 1,100,000 仟元。
- 86.03. 轉投資成立環偉國際財務股份有限公司。
- 87.11. 現金增資至 1,400,000 仟元。
- 88.07. 電子事業部成立，開始正式營運。
- 88.08. 盈餘及資本公積轉增資至 1,512,000 仟元。
- 89.12. 結束中壢廠之貨櫃生產線(保留高雄廠貨櫃維修業務)，朝電子科技產業發展，進行企業轉型。
- 90.08. 通過 ISO-14000 環保認證。
- 91.05. 本公司之子公司 TAG 處分所持有上海寶偉公司股權，本公司正式停止貨櫃銷售業務。
- 92.04. 調整組織營運模式循序撤離製造領域改由委外代工，擴大全球通路銷售。
- 93.12. 通過ISO-14001環保認證。
- 94.01. 處分中壢廠中工段部份土地並完成移轉登記。
- 94.03. 減資至 884,000 仟元。
- 94.07. 結束高雄貨櫃維修業務。
- 95.08. 減資至 460,874 仟元。
- 101.09. 投審會核准轉投資大陸，成立寬歐商貿(上海)有限公司。
- 101.10. 處分中壢中工段剩餘土地並完成移轉登記。
- 102.09. 實收股本增加至499,720仟元。
- 103.09. 盈餘轉增資至524,706仟元。

## 二、風險事項

### (一)風險因素：

#### 1.利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

項目	102 年度(新台幣仟元、%)	103 年度(截至 6 月 30 日止)(新台幣仟元、%)
合併利息收支淨額	5,645	1,440
合併利息收支淨額占營收淨額比率	0.90%	0.41%
合併利息收支淨額占稅前淨利比率	176.68%	25.14%
合併兌換損益淨額	14,575	287
合併兌換損益淨額占營收淨額比率	2.33%	0.08%
合併兌換損益淨額占稅前淨利比率	456.18%	5.01%

(1)利率方面，合併公司借款之利率為浮動利率，故市場利率變動對公司現金流量會產生波動，由於合併公司 102 年底借款餘額為零，未來將配合銷售及投資策略機動調整借款金額，定期評估銀行借款利率，且與往來銀行保持良好互動，預估利率變動對合併公司未來營運及獲利應無重大影響。

(2)匯率方面，合併公司主要營收幣別為歐元，支付則以美元為大宗，經營階層隨時搜集有關匯率變化資訊，並參閱銀行及投資機構提供之金融財經資訊，掌握匯率走勢，依實際資金需求調節所持有外幣部位，於適當時機，從事遠期外匯交易以規避匯兌風險。

(3)通貨膨脹方面，因為合併公司已調整著重高毛利之專業顯示器的利基市場銷售，面臨原物料的下跌或回升，透過合併公司應變機制，物價波動對合併公司之獲利，可能造成衝擊影響相對不大。

#### 2.從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

合併公司並無從事高風險及高槓桿投資交易，亦無資金貸與他人之情事。資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆依據合併公司「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「背書保證作業程序」所訂定的政策及因應措施辦法處理。

#### 3.未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) 102 年度投入之研發費用為新台幣 7,872 仟元。

(2) 截至 103 年度第 2 季止投入之研發費用為新台幣 4,080 仟元。

103 年度相關之研發的計畫除已經量產之計畫外，其餘皆依照相關時程進行內部測試或已送客戶驗證中，因此，無需再投入大量經費。103 年度因業務成長需求，持續投入新計畫，研發費用投入比例約與 102 年度相當。

#### 4.國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

合併公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，最近年度前述事項對合併公司並無重大影響。

#### 5.科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

合併公司所屬產業 TFT-LCD 本質上具有快速變動的特質，因此成本及售價必須隨著市場變化迅速調整。合併公司業務及產品服務部門均隨時密切評估其變化對財務業務之影響。

#### 6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無此情形。

- 7.進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無併購計畫。
- 8.擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無擴廠計畫。
- 9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：  
合併公司銷貨主要是透過美國及荷蘭子公司銷售，該子公司並無相對集中於特定客戶。合併公司進貨主要由數家專業代工廠分別生產，產能分配均依照產銷計劃執行。故無進貨、銷貨集中所面臨之風險。
- 10.董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險及因應措施：截至公開說明書刊印日止無此情形。
- 11.經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：截至公開說明書刊印日止無此情形。
- 12.其他重要風險及因應措施：截至公開說明書刊印日止無此情形。

(二)訴訟或非訟事件：

- 1.公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
- 2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
- 3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

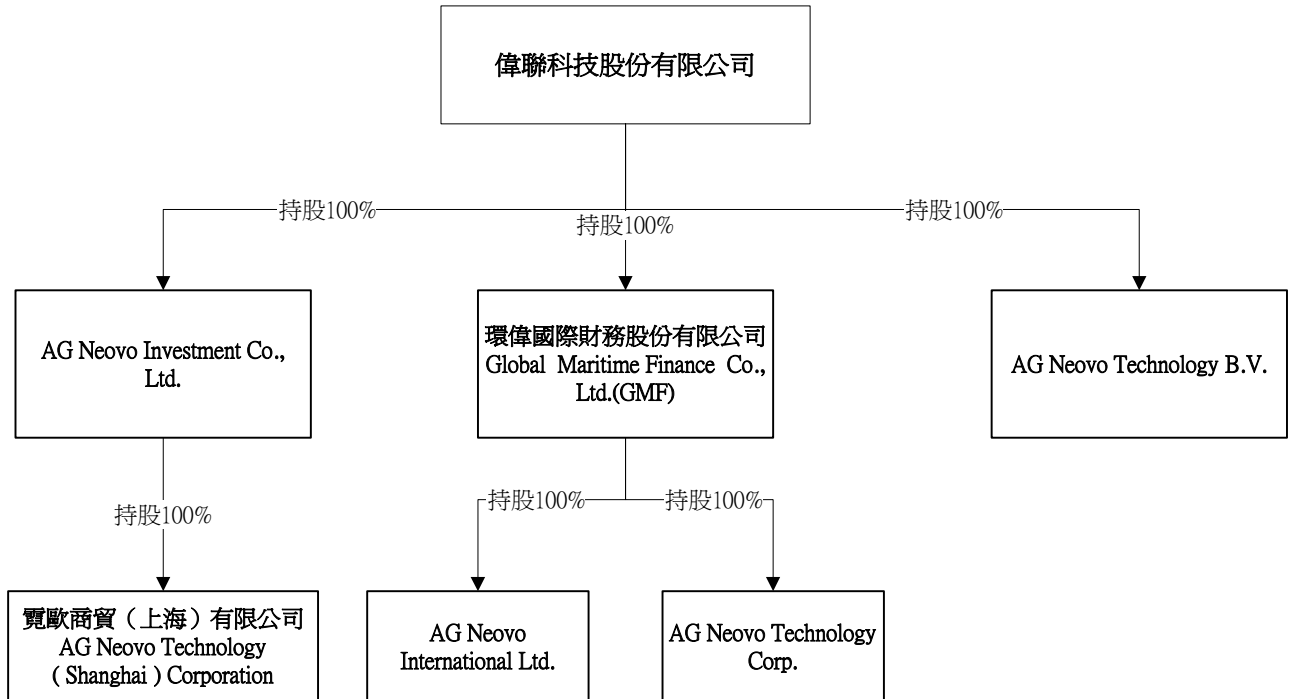
(三)公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(四)其他重要事項：無。



### 三、公司組織

#### (一)關係企業圖：



#### (二)與關係企業之關係及相互持股情形：

103年6月30日;單位：新台幣仟元/美金仟元/仟股

關係企業名稱	與本公司關係	本公司投資情形			投資本公司情形		
		持股比例	股數	投資金額	持股比例	股數	投資金額
Global Maritime Finance Co., Ltd.	本公司之子公司	100%	0.6	TWD280,767	-	-	-
AG Neovo Technology B.V.	本公司之子公司	100%	2	TWD84,365	-	-	-
AG Neovo Investment Co., Ltd.	本公司之子公司	100%	0.5	TWD14,796	-	-	-
AG Neovo International LTD.	本公司之孫公司	100%	0.01	USD 480	-	-	-
AG Neovo Technology Corp.	本公司之孫公司	100%	700	USD 1,000	-	-	-
寬歐商貿(上海)有限公司	本公司之孫公司	100%	-	USD 500	-	-	-

“-”表示無

(三)董事及監察人：

1. 姓名、經(學)歷、持有股份及性質：

103年9月2日

董事資料 職稱	姓名	選(就)任 日期	任 期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要 經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人	
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名
董事長	俞 允	101.06.12	3年	87.06.29	508,120	1.10%	648,137	1.24%	77	—	—	—	成功大學 機械工程系	偉聯科技(股)公司 董事	—	—
董 事	皮華中	101.06.12	3年	93.02.23	4,045,676	8.78%	3,335,541	6.36%	—	—	—	—	交通大學 高階經營管理 學碩士	偉聯科技(股)公司 總經理 華莘生醫科技(股)公司董事	—	—
董 事	張俊毅	101.06.12	3年	101.06.12	307,253	0.67%	299,055	0.57%	14,844	0.03%	—	—	交通大學 高階經營管理 學碩士	新光醫院 主任醫師 輔仁大學 兼任講師 華莘生醫科技(股)公司董事	—	—
董 事	趙欣媛(註1)	102.06.18	3年	102.06.18	0	—	112,757	0.21%	—	—	—	—	德州理工大學 會研所碩士	偉聯科技(股)公司副總經理	—	—
董 事	陳吉田(註1)	102.06.18	3年	102.06.18	0	—	90,206	0.17%	—	—	—	—	交通大學 高階經營管理 學碩士	偉聯科技(股)公司副總經理	—	—
監察人	晶茂管理顧問有 限公司代表人：蘇 正欣	101.06.12	3年	101.06.12	1,000	0%	1,102	0%	—	—	—	—	台灣大學 社會學系學士	晶茂管理顧問有限公司 代表人	—	—
監察人	蔡振鴻	101.06.12	3年	95.06.15	1,564	0%	1,724	0%	—	—	—	—	交通大學 高階經營管理 學碩士	訊程實業(股)公司 董事長 華學科技(股)公司 監察人 公信電子(股)公司 監察人	—	—

註：符號“-”代表無。

註1：董事趙欣媛及陳吉田，於102.06.18股東會補選新任。

2. 法人股東之主要股東：

103年9月2日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
晶茂管理顧問有限公司	唐曉東(100%)

### 3. 董事及監察人資料：

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註1)										兼任其 他公 開公 立家 發 行 董 事 數
					1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		商務、法務、財 務、會計或公司 業務所須相關科 系之公私立大專 院校講師以上	法官、檢察官、律 師、會計師或其他 與公司業務所需之 國家考試及格領有 證書之專門職業及 技術人員	商務、法 務、財 務、會 計或 公司 業 務 所 須 之 工 作 經 驗											
俞允			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0家
皮華中			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0家
張俊毅			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0家
趙欣媛(註2)			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0家
陳吉田(註2)			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0家
蘇正欣			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0家
蔡振鴻			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0家

註1：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7)非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9)未有公司法第30條各款情事之一。
- (10)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

註2：董事趙欣媛及陳吉田，於102.06.18股東會補選新任。

四、資本及股份

(一)股本形成經過：

1.股本形成：

103年9月2日；單位：股/新台幣元

年/月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
67/05	10	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	公司成立 10,000,000 元	無	建一字第 100113 號
67/12	10	3,600,000	36,000,000	3,600,000	36,000,000	現金增資 26,000,000 元	無	67.12.29 經(67)商 41751 號
68/04	10	5,000,000	50,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資 14,000,000 元	無	68.04.12 經(68)商 11047 號
68/08	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資 10,000,000 元	無	68.08.28 經(68)商 27536 號
69/01	10	8,000,000	80,000,000	8,000,000	80,000,000	現金增資 20,000,000 元	無	69.01.15 經(69)商 01504 號
69/11	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資 20,000,000 元	無	69.11.20 經(69)商 40231 號
70/06	10	14,000,000	140,000,000	14,000,000	140,000,000	現金增資 40,000,000 元	無	70.06.08 經(70)商 22526 號
73/01	10	20,000,000	200,000,000	20,000,000	200,000,000	現金增資 60,000,000 元	無	73.01.19 經資新字第 0140 號
77/01	10	22,000,000	220,000,000	22,000,000	220,000,000	資本公積轉增資 20,000,000 元	無	經投審(77)工商字第 1200 號
78/05	10	28,000,000	280,000,000	28,000,000	280,000,000	資本公積轉增資 20,000,000 元 盈餘轉增資 40,000,000 元	無	經投審(78)工商字第 2862 號
78/08	10	40,000,000	400,000,000	40,000,000	400,000,000	現金增資 120,000,000 元	無	78.08.04 台財證(一) 第 24749 號
79/09	10	51,000,000	510,000,000	51,000,000	510,000,000	資本公積轉增資 40,000,000 元 盈餘轉增資 70,000,000 元	無	79.07.26 台財證(一) 第 01704 號
80/07	10	80,000,000	800,000,000	58,650,000	586,500,000	盈餘轉增資 76,500,000 元	無	80.06.21 台財證(一) 第 01265 號
81/07	10	80,000,000	800,000,000	68,913,750	689,137,500	盈餘轉增資 102,637,500 元	無	81.06.20 台財證(一) 第 01330 號
82/09	10	80,000,000	800,000,000	80,000,000	800,000,000	資本公積轉增資 44,705,300 元 盈餘轉增資 66,157,200 元	無	82.06.17 台財證(一) 第 01440 號
83/07	10	110,000,000	1,100,000,000	87,986,800	879,868,000	資本公積轉增資 47,868,000 元 盈餘轉增資 32,000,000 元	無	83.06.07 台財證(一) 第 25211 號
84/07	10	110,000,000	1,100,000,000	90,626,404	906,264,040	資本公積轉增資 10,558,416 元 盈餘轉增資 15,837,624 元	無	84.06.06 台財證(一) 第 32877 號
85/11	10	110,000,000	1,100,000,000	110,000,000	1,100,000,000	現金增資 193,735,960 元	無	85.10.21 台財證(一) 第 59594 號
87/11	10	200,000,000	2,000,000,000	140,000,000	1,400,000,000	現金增資 300,000,000 元	無	87.10.14 台財證(一) 第 85208 號
88/08	10	200,000,000	2,000,000,000	151,200,000	1,512,000,000	資本公積轉增資 84,000,000 元 盈餘轉增資 28,000,000 元	無	88.07.07 台財證(一) 第 62291 號
94/03	10	200,000,000	2,000,000,000	88,400,000	884,000,000	減資 628,000,000 元	無	94.02.4 金管證一字第 0940103714 號
95/08	10	200,000,000	2,000,000,000	46,087,361	460,873,610	減資 423,126,390 元	無	95.08.4 金管證一字第 0950128285 號
102/09	10	200,000,000	2,000,000,000	49,971,971	499,719,710	盈餘轉增資 23,043,680 元 員工紅利轉增資 15,802,420 元	無	102.7.25 金管證一字第 1020028153 號
103/09	10	200,000,000	2,000,000,000	52,470,569	524,705,690	盈餘轉增資 24,985,980 元	無	103.7.17 金管證一字第 1030027392 號

2.最近年度及截至公開說明書刊日止私募普通股執行情形：無

(二)最近股權分散情形：

1.主要股東名單(股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例)

103年9月2日

主要股東名稱	股份	持有數	持股比例
中國信託商業銀行受託保管鼎聯控股公司投資專戶		8,775,558	16.73%
皮華中		3,335,541	6.36%
蕭新釗		1,417,132	2.70%
盧淑珍		1,374,450	2.62%
溫順梅		1,265,512	2.41%
蕭碧珠		1,204,507	2.30%
陳源華		788,550	1.50%
俞允		648,137	1.24%
游鈴普		610,785	1.16%
財團法人陳中和翁慈善基金會		551,250	1.05%

2.最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例 10%以上之股東放棄現金增資認股之情形：不適用。

(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料：

單位：股/新台幣元

項 目		年 度	101 年度	102 年度	當年度截至 103 年 6 月 30 日止
每股市價 (註 1)	最高	追溯調整前	22.60	32.70	19.60
		追溯調整後	15.46	24.63	
	最低	追溯調整前	8.58	13.20	15.60
		追溯調整後	2.75	11.62	
	平均			14.81	22.08
每股淨值 (註 2)	分配前		19.99	14.71	13.79
	分配後(註 8)		14.75	13.06	不適用
每股盈餘 (註 3)	加權平均股數		46,087,361	49,244,627	49,971,971
	追溯調整前每股盈餘		10.28	(0.37)	0.09
	追溯調整後每股盈餘		9.79	(0.35)	不適用
每股 股利	現金股利		4.5	1	不適用
	無償 配股	盈餘配股	0.5	0.5	不適用
		資本公積配股	無	無	不適用
	累積未付股利(註 4)		無	無	不適用
投資 報酬 分析	本益比(註 5)		1.44	(59.68)	不適用
	本利比(註 6)		3.29	22.08	不適用
	現金股利殖利率(註 7)		30.38%	4.53%	不適用

\*若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。(符號“-”代表此值為負數)

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：民國 102 年度盈餘分配案業經股東會決議，實際分配數與認列數未有差異。

(四)員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數及範圍

本公司基於整體產業環境之變化，考量未來資金需求及長期財務規劃，股利政策係採取剩餘股利政策。年度決算如有盈餘，應先提繳稅款並彌補以往虧損，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額，不在此限。次依法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積，所餘為「當年度盈餘」，加計前期末分配盈餘作為可供分配盈餘，得視營運需要保留適當額度後，依下列原則分派：

一、提撥當年度盈餘不高於百分之二為董監酬勞；董事酬勞給付之對象，不包括兼任經理人之董事。

二、提撥當年度盈餘不低於百分之十為員工紅利。

三、其餘為股東紅利，其中現金股利分派之比率不低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。

2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額與估列數有差異時之會計處理：

本公司依公司法及本公司章程規定分配之員工紅利及董監酬勞，於編製期中及年度財務報表時，先行估計擬分配之員工紅利及董監酬勞，並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本費用項下之適當會計科目，嗣後股東會決議實際配發金額若與估列數有差異時，視為為估計變動，列為分配當期損益。

3. 盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：不適用。

4. 董事會通過擬議配發員工分紅及董事、監察人酬勞之金額及設算每股盈餘之有關資訊：民國 102 年度無配發。

5. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形暨其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞情況：

單位：新台幣仟元

	102 年度		
	股東會決議實際配發數	原董事會通過擬議配發數	差異數
員工現金紅利	4,088	4,088	0
員工股票紅利	36,788	36,788	0
董監酬勞	8,175	8,175	0

## 貳、營運概況

### 一、公司經營：

#### (一)業務內容

##### 1.業務範圍

###### (1)業務主要內容：

合併公司主要業務為液晶顯示器及其零組件之研發與銷售，及不動產出租業務。

###### (2)各營業項目佔營業額之比重：

液晶顯示器：97%；配件及其他：3%

###### (3)目前主要之產品及服務項目：

自有品牌(AG Neovo)液晶顯示器及其零組件之研發與銷售及售後服務。AG Neovo 為全球專業及消費市場影像顯示器裝置的領導品牌，滿足利基領域需求如安全監控、商用電子看板、觸控、專業視聽影像、教育研究、交通運輸、及牙醫醫療顯示器等。

###### (4)計劃開發之新產品及服務項目：

(4.1)多點觸控液晶顯示器

(4.2)HD-SDI 高畫質監控顯示器

(4.3)用於電視牆之超窄邊框顯示器

(4.4)超薄雙面顯示器

(4.5)廣電專用顯示器

(4.6)高畫質牙醫顯示器

(4.7)4K 超高清顯示器

(4.8)顯示器壁掛配件

###### (5)計劃開發生醫相關產品

##### 2.市場及產銷概況

###### (1)產業之現況與發展：

根據 DisplaySearch 市場研究機構於 102 年度之調查報告指出，103 年度及 102 年度全球液晶顯示器市場規模預估分別可達到 1.39 億台及 1.40 億台。市場呈現飽和但穩定之狀態。

隨著液晶監視器市場逐漸成熟，一般零售市場之成長腳步放緩，許多專業市場則因其特殊應用之需求，為廠商提供較穩定之獲利來源以及新的商機，因此許多業者紛紛轉向利基市場。

此外，根據 DisplaySearch 發布的報告，大尺寸商業電子看板，是平面顯示幕產業中，成長最迅速的領域之一。該公司於 102 年度之調查報告指出，102 年度全球大尺寸商業電子看板出貨達到 2 百萬台，且預測這個領域在 101 年度至 104 年度之間，平均每年可望成長 28%，104 年度的規模可望超越 50 億美元。預估明年全球 LCD 技術數位看板出貨量的年成長率將可達到 46%。

###### (2)產業上、中、下游之關聯性：

台灣在成功量產大尺寸 TFT LCD 面板後，也間接帶動各種相關材料之研發與生產，就液晶顯示器產業而言，相關關鍵零組件因而供應無虞，而專業代工廠商在筆記型電腦及 LCD 監視器等產品應用不斷擴大下，顯示技術也不斷地推陳出新。各式不同觸控面板技術更成熟地應用於各種尺寸應用需求中，此產業發展有利於產品系統設計商，有效整合銷售通路的需求，讓多項發展應用與空間持續擴大。

###### (3)產品之各種發展趨勢及競爭情形：

(3.1)針對主要尺寸之面板，LED 背光技術已逐漸成為市場主流。為因應此趨勢，偉聯科技在近兩年已陸續將 LED 背光導入現有機種，在開發新機種時也以此技術做為優先考量。

- (3.2) 監控市場：HD CCTV 為近兩年最被廣為討論之趨勢。其應用 HD-SDI 之技術，讓影像得以在長距離傳輸過程中，仍然保持高畫質。同時傳輸媒介可運用現行通用之同軸線，對許多已安裝佈線之業主是一大優勢。預估此一趨勢將在 IP 網路監控之外，為市場注入新活力。偉聯科技在 103 年度亦針對此應用開發出大尺寸 HX-Series 產品，是業界較早推出對應產品之廠商。
- (3.3) 觸控市場：市場因平板電腦的刺激及 Windows 8 的推出，觸控應用已成為焦點，多點觸控亦成為發展趨勢。觸控技術及種類因尺寸與應用環境而有不同類型，目前並無任何一種技術可完全覆蓋市場。在大尺寸領域，偉聯科技已推出運用光學觸控技術之多點觸控機種。中小尺寸部分，則於 103 年度推出全平面投射式電容觸控的機種 TM-Series 產品。
- (3.4) 電子看板市場：此為高度競爭之市場，價格範圍落差大，競爭因素除產品規格及價格外，亦與標案之其他商業及非商業考量有關。市場趨勢為超窄邊框、不同亮度及系統整合性。偉聯科技於 103 年度擴充其產品線使其更加完整，其中包含 46 吋標準亮度及 55 吋高亮度超窄邊框機種。此外，偉聯科技亦於 103 年度推出超薄雙面顯示器，此為目前市面是最薄之雙面顯示器。
- (3.5) 專業牙醫顯示器市場：偉聯科技繼 97 年推出業界最早之 17 吋牙醫專用的顯示器後，在 103 年開發出寬螢幕 22 吋產品，增加了此產品線的競爭力。

### 3. 技術及研發概況

#### (1) 最近五年度每年投入之研發費用：

單位：新臺幣仟元；%

年度	研發費用	研發費用佔營收比重
98年度	9,355	1.10%
99年度	5,141	0.78%
100年度	5,191	0.73%
101年度	5,493	0.86%
102年度	7,872	1.26%

#### (2) 最近年度及本年度截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

- (2.1) 螢幕防烙印保護軟體程式導入監控專用顯示器 (已於 100.11.16 獲得大陸發明專利，其他地區專利正申請中)
- (2.2) DR-17P/ DR-22：牙醫市場 17 吋及 22 吋 LED 背光節能專用顯示器
- (2.3) U-17/U-19/U-23：省電環保螢幕顯示器
- (2.4) SX-17P/SX-19P：17 吋及 19 吋監控專用螢幕顯示器
- (2.5) SC-17/SC-19/SC-22：17 吋，19 吋及 22 吋監控專用螢幕顯示器
- (2.6) C-17P/C-19P：17 吋及 19 吋 LED 背光節能消費性螢幕顯示器
- (2.7) L-W22/L-W24/L-W27：22 吋，24 吋及 27 吋超薄 LED 背光節能螢幕顯示器
- (2.8) X-22/X-24：22 吋及 24 吋超薄工業用 LED 背光節能螢幕顯示器
- (2.9) RX-22/RX-24：22 吋及 24 吋超薄監控專用 LED 背光節能螢幕顯示器
- (2.10) RX-32/RX-42：32 吋及 42 吋大尺寸 LED 背光節能監控專用螢幕顯示器
- (2.11) TX-32/TX-42：32 吋及 42 吋大尺寸光學觸控式 LED 背光節能螢幕顯示器
- (2.12) TX-22：22 吋投射式電容觸控螢幕顯示器
- (2.13) TM-22/ TM-23/ TM-27：22 吋，23 吋及 27 吋投射式電容 10 點觸控螢幕顯示器
- (2.14) HX-32/HX-42：32 吋及 42 吋大尺寸 HD-SDI 接口監控/廣播專用螢幕顯示器
- (2.15) HX-24：24 吋 HD-SDI 接口監控/廣播專用螢幕顯示器
- (2.16) PS-46/PS-55：46 吋及 55 吋 LED 背光節能電子看板
- (2.17) PN-46/ PN-46D/ PN-55H：46 吋高亮度及標準亮度，及 55 吋高亮度超窄邊框 LED 背光節能電子看板



(3)研究發展人員與其學經歷：

103 年 7 月 31 日

學歷	碩士		學士		合計	
	人數	%	人數	%	人數	%
單位名稱						
研發單位	1	25	3	75	4	100

(二)市場及產銷概況：

1.市場分析

(1)公司主要商品(服務)之銷售地區：

新台幣仟元

年度	銷售區域	101 年度		102 年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%
	內銷	26,720	4	13,301	2
外銷	美洲	110,555	17	85,649	14
	歐洲	485,215	76	507,775	81
	亞洲及其他地區	18,426	3	18,353	3
	小計	614,196	96	611,777	98
合計		640,916	100	625,078	100

合併公司目前仍以歐洲、美洲市場為主，在歐洲市場，AG Neovo享有一定的品牌知名度。在德國及荷比盧地區專業的安全監控市場，更為當地前三大顯示器品牌。

(2)市場佔有率：

由於切入監控、工業、醫療、電子看板等利基市場，每年出貨約 8~10 萬台高階螢幕，雖僅佔全球市場總量不到 1%，但由於合併公司經營策略係經營利基市場，品質及利潤的提升優先於銷售量的成長。

(3)市場未來之供需狀況與成長性：

相較於消費性市場受到全球景氣波動之影響，偉聯科技目前著眼之專業市場相對穩定，監控、醫療、電子看板及商用顯示器市場仍持續成長。經過多年來對供應鏈之佈局及調整，偉聯科技在供貨及面板取得上均有穩健之基礎。另外特殊之非主流尺寸(如 15 吋或 17 吋)逐漸成為利基市場，合併公司與供應商協力維持穩定之供貨，成為市場上少數能提供產品之廠家。新興市場如中國及中東仍然具備成長力道。

(4)競爭利基：

以顯示器品牌而言，著重的是通路經營、系統整合，且以標案性質居多而非以低價策略即可擴大銷售量。

自 96 年度起，營運方向已朝高價值產品及垂直市場經營，以期運用精簡之資源與成本，輔以專案管理能力，創造更高之營運績效。103 年度將持續強化此經營策略。

(5)發展遠景之有利及不利因素及因應對策：

有利因素

(A)展望未來三年內，專業市場仍然具備成長力道，尤以對公共顯示器的需求大幅提升。

(B)AG Neovo 之通路已漸趨穩定，品牌知名度亦逐步提昇，輔以區隔性之產品策略，已在特定市場站穩腳步。

(C)AG Neovo 產品之特性創造出額外的附加價值，對於維持毛利具有正面助力。

不利因素

(A)面板供應狀況對市場及成本的影響大，如何擴大及有效管理複雜多變的供應鏈，仍為重要挑戰。

(B)主流產品市場面臨競爭，高階產品持續維持高毛利之難度亦將逐漸變高。

(C)因 98 年度金融風暴及接踵而來的歐債危機影響，合併公司主要市場—歐美兩地，對於高階產品的買氣需求尚未能快速復甦。

(D)此外，新興市場許多停滯的標案需求尚因未能有資金注入，多有延宕。

(E)因消費性市場推廣越加困難，許多業者紛紛轉向高毛利利基市場，競爭變得更加嚴峻。

#### 因應對策

展望未來，合併公司除持續深耕原有之 15~22 吋高階顯示器應用外，亦擴大產品線至 24 吋、27 吋，及大尺寸 32 吋、42 吋、46 吋與 55 吋領域，並導入 HD-SDI 技術及投射式電容多點觸控設計，滿足客戶在各種尺寸顯示器及各式應用環境之需求。面對外部低價競爭，合併公司透過品質提升，與通路合作夥伴密切合作因應，並期許獲利亦能因產品線縱深擴大而進一步提升。

#### 2.最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明

項目	101年度	102年度	增減比率	變動比率
合併毛利率	33%	26%	-7%	-21.21%

說明：最近二年度合併毛利率降低，主要係全球市場景氣不佳配合市場調整銷售產品組合及減少租賃收入所致。

## 二、轉投資事業

### (一)轉投資事業概況：

103 年 6 月 30 日：單位：新台幣仟元/仟股

被投資公司名稱	主要營業項目	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	會計處理方法	最近年度投資報酬(102年度)		持有公司股份數額
				股數	股權比例			投資損益	分配股利	
Global Maritime Finance Co., Ltd.	轉投資業務	280,767	19,541	0.6	100%	19,541	權益法	(4,703)	-	無
AG Neovo Technology B.V.	銷售液晶顯示器	84,365	19,447	2	100%	19,447	權益法	(12,605)	-	無
AG Neovo Investment Co., Ltd.	轉投資業務	14,796	11,385	0.5	100%	11,385	權益法	(2,458)	-	無
AG Neovo International LTD.	轉投資業務	14,335	7	0.01	100%	7	權益法	由GMF認列投資損益	-	無
AG Neovo Technology Corp.	銷售液晶顯示器	29,865	19,544	700	100%	19,544	權益法	由GMF認列投資損益	-	無
寬歐商貿(上海)有限公司	銷售液晶顯示器	14,933	11,712	-	100%	11,712	權益法	由AG Neovo Investment認列投資損益)	-	無

(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形，並說明資金來源及其對公司財務績效及財務狀況之影響：無。

三、重要契約：無。

## 參、發行計畫及執行情形

### 一、本次發行限制員工權利新股計畫應記載事項：

#### 偉聯科技股份有限公司 103年度限制員工權利新股發行辦法

##### 第一條 目的

本公司為吸引及留任公司所需人才，並提昇員工向心力及歸屬感，共同創造公司及股東最大利益。依據公司法第二六七條及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，訂定本次限制員工權利新股發行辦法。

##### 第二條 發行期間

自主管機關申報生效通知到達之日起一年內，得視實際需要一次或分次發行，實際發行日期授權董事長訂定之。

##### 第三條 員工之資格條件

- (一)以限制員工權利新股授與日當日已到職之本公司全職正式員工為限。
- (二)實際被授與員工及可獲得限制員工權利新股之數量，將參酌公司營運需求及業務發展策略所需之職責而定，並提報董事會同意。
- (三)具經理人、員工身分董事者，應於發行前提報薪資報酬委員會及董事會通過。
- (四)本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條之一第一項發行之員工認股權憑證給予單一員工得認購股數，加計該員工累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條第一項發行之員工認股權憑證累計給予單一員工得認購股數不得超過已發行股份總數之百分之一。

##### 第四條 發行總額

發行總額為新台幣15,000,000元，每股面額10元，共計1,500,000股。

##### 第五條 發行條件

- (一)發行價格：本次為無償發行，發行價格每股新台幣零元。
  - (二)發行股份之種類：本公司普通股新股。
  - (三)既得條件：
    1. 為使參與此計畫之員工利益與股東利益相結合，本公司將參考公司之合併營業收入淨額及稅後淨利為要求之公司績效標準。公司以合併財務報表為基礎，自既得期間屆滿之最近四個季度之營業收入淨額合計及稅後淨利合計，同時達到下列兩項指標為依據。績效標準如下：
      - A. 最近四個季度之合併營業收入淨額合計：較前述期間之前四個季度合計之成長比率
      - B. 最近四個季度之稅後淨利合計占合併營業收入淨額合計之比率
- |            | 屆滿1年 | 屆滿2年 | 屆滿3年 | 屆滿4年 |
|------------|------|------|------|------|
| 既得條件A(含)以上 | 30%  | 20%  | 15%  | 10%  |
| 既得條件B(含)以上 | 1%   | 3%   | 5%   | 10%  |
2. 在達成前款之公司績效標準前提下，員工自被給與限制員工權利新股後屆滿下述時程仍在職，且同時達到個人年度考績評定等級。本公司考績評定等級，依績效考核與評分標準規定，分為「特優、優、甲、乙、丙」等五等級，受分配取得限制員工權利新股之一般員工，各年度考績評定為甲等(含)以上；如為策略性關鍵員工，各年度考績評定為優等(含)以上。各該年度可分別既得之最高股份比例如下：屆滿一年：20%、屆滿二年：20%、屆滿三年：30%、屆滿四年：30%。
- (四)員工未達成既得條件之處理：

員工未達既得條件者，公司有權就其尚未達成既得條件之限制員工權利新股予以無償收回並辦理註銷。

(五)被授與員工發生下列原因時，尚未既得之限制員工權利新股處理方式：

1. 員工違反勞動法令相關規定或本公司勞動契約、工作規則時，本公司得依情節之輕重向該員工無償收回尚未既得之股份並辦理註銷。
2. 自願離職、解雇、資遣：  
於離職生效日起即視為喪失達成既得條件資格，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
3. 留職停薪：  
依政府法令規定及遇個人重大疾病、家庭重大變故等原因，經由本公司特別核准之留職停薪員工，未達成既得條件之限制員工權利新股，自復職日起回復其權益，復職後至下一次既得條件屆滿未達一年者，既得之限制員工權利新股以實際任職期間比例計算。
4. 退休：  
尚未既得之限制員工權利新股，於員工退休日視為達成所有既得條件。
5. 因受職業災害殘疾、死亡或一般死亡者：
  - (1) 因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工離職生效日起即視為達成所有既得條件。
  - (2) 因受職業災害致死亡或一般死亡者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡當日視為達成所有既得條件，由繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份或經處分之權益。
6. 轉任關係企業：  
因本公司營運所需，員工經核定須轉任本公司關係企業，其尚未既得之限制員工權利新股，員工於轉任時得由董事長或其授權主管人員於本條第三項既得條件之時程比例範圍內，核定其達成既得條件比例及時限。

(六)對於公司無償收回之限制員工權利新股，本公司將予以註銷。

(七)員工獲配新股後未達成既得條件前受限制之權利如下：

1. 員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。員工符合既得條件後將依信託保管契約之約定，將該股份自信託帳戶撥付員工個人之集保帳戶。
2. 除前述權利受限外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利義務（包括參與配股、配息、股東會表決權及選舉權等）與本公司已發行之普通股股份相同。
3. 股東會之出席、提案、發言、表決、選舉權及其他有關股東權益事項等皆依信託保管契約委託由信託保管機構代為執行之。
4. 員工獲配新股後未達成既得條件前可參與配股配息，惟配股配息亦須一併交付信託。未符既得條件者，其所獲配之現金股息、股票股利及受配資本公積現金(股票)等，由公司依相關規定收回現金及依法辦理註銷股份。員工符合既得條件後將依信託保管契約之約定，將配股配息自信託帳戶撥付員工個人之集保帳戶(現金股利撥付約定之員工個人銀行帳戶)。

(八)其他重要約定事項：

1. 限制員工權利新股發行後須立即直接交付信託保管，且於既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。
2. 限制員工權利新股交付信託期間，應由本公司全權代理員工與股票信託機構進行（包括但不限於）信託契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託財產之交付、運用及處分指示。

#### 第六條 簽約及保密

- (一)限制員工權利新股的發行總單位數、認股價格、分配原則及被授與人名單等事項確定後，由承辦單位通知員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」。
- (二)被授與員工依通知完成簽署後，即取得限制員工權利新股。未依規定完成簽署者，視同放棄限制員工權利新股。
- (三)員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」後，應遵守保密規定，不得將本案相關內容及個人權益告知他人。
- (四)任何經本辦法取得之限制員工權利新股及衍生權益之持有人，均應遵守本辦法及「限制員工權利新股受領同意書」之規定，有違者視為未達既得條件，公司得予無償收回並辦理註銷。

#### 第七條 稅賦

依本辦法所獲配之限制員工權利新股，其相關之稅賦係依中華民國之稅法規定辦理。

#### 第八條 實施細則

本辦法有關獲配員工名單、簽署等事宜之相關手續及詳細作業時間，由本公司承辦單位另行通知獲配員工辦理。

#### 第九條 實施及修訂

- (一)本辦法經董事會同意，並提報股東會決議通過後向主管機關申報生效後實行。嗣後如因法令修改、主管機關審核要求、客觀環境改變等因素而有修正之必要時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
- (二)本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

三、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

## 肆、財務概況

### 一、最近五年度簡明財務分析

(一)財務分析-採用國際會計準則(合併財務報告)：

年 度		101年度 (註1)	102年度 (註1)	當年度截至 103年6月30日(註2)
項 目 (註6)				
財務結構 (%)	負債占資產比率	17.16	19.67	23.63
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	3811.99	587.83	553.40
償債能力 (%)	流動比率	563.25	433.02	268.50
	速動比率	473.40	320.31	145.99
	利息保障倍數	98.83	400.38	註4
經營能力	應收款項週轉率(次)	9.18	8.18	8.26
	平均收現日數	39.76	44.62	44.18
	存貨週轉率(次)	2.57	2.66	2.39
	應付款項週轉率(次)	5.04	5.34	5.71
	平均銷貨日數	142.02	137.21	152.71
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	19.53	8.38	5.62
	總資產週轉率(次)	0.60	0.62	0.77
獲利能力	資產報酬率(%)	44.84	(1.78)	0.98
	權益報酬率(%)	68.75	(2.18)	1.25
	稅前純益占實收資本比率(%)	110.10	0.64	2.29
	純益率(%)	73.93	(2.89)	1.27
	每股盈餘(元)(註3)	9.79	(0.37)	0.09
現金流量	現金流量比率(%)	註5	註5	註5
	現金流量允當比率(%)	307.49	23.75	註5
	現金再投資比率(%)	註5	註5	註5
槓桿度	營運槓桿度	註5	註5	42.49
	財務槓桿度	0.88	1.00	1.00

最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達20%者可免分析)

- 1、長期資金占不動產、廠房及設備比率減少，主要係102年度權益總額因配發股利而減少及購置不動產所致。
- 2、流動比率及速動比率減少，主要係102年度配發現金股利及購置不動產所致。
- 3、利息保障倍數增加，主要係102年度利息支出甚微所致。
- 4、不動產、廠房及設備週轉率減少，主要係102年度購置不動產所致。
- 5、資產報酬率及權益報酬率減少，主要係101年度有出售不動產之業外收益所致。
- 6、稅前純益占實收資本額比率減少，同5之說明。
- 7、純益率及每股盈餘減少，同5之說明。
- 8、現金流量允當比率減少，主要係102年度發放現金股利增加所致。

註1：業經會計師查核簽證。

註2：業經會計師核閱。

註3：係以加權平均流通在外普通股股數，並追溯調整因盈餘轉增資而發行之普通股股數為計算基礎。

註4：係未發生任何利息支出，故未予以列示。

註5：該值係為負數，故未予以列示。

註6：分析項目之計算公式請詳以下1-6說明：

#### 1.財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率=(權益總額+非流動負債)/不動產、廠房及設備淨額。

#### 2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

#### 3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率= 銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率=銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額。

#### 4.獲利能力

(1)資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/平均資產總額。

(2)權益報酬率=稅後損益/平均權益總額。

(3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。

(4)每股盈餘=(歸屬於母公司業主之損益-特別股股利)/加權平均已發行股數。

#### 5.現金流量

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

(2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。

(3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)。

#### 6.槓桿度：

(1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益。

(2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

### (二)財務分析-採用國際會計準則(個體財務報告)：

分析項目(註5)		年 度	
		101年度(註1)	102年度(註1)
財務結構 (%)	負債占資產比率	9.96	8.41
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	3947.90	590.70
償債能力 (%)	流動比率	912.09	923.14
	速動比率	823.76	800.68
	利息保障倍數	157.57	註3
經營能力	應收款項週轉率(次)	169.10	100.31
	平均收現日數	2.15	3.63
	存貨週轉率(次)	2.72	2.29
	應付款項週轉率(次)	6.87	6.15
	平均銷貨日數	134.19	159.38
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	13.90	3.28
	總資產週轉率(次)	0.44	0.27
獲利能力	資產報酬率(%)	50.79	(1.98)
	權益報酬率(%)	68.75	(2.18)
	稅前純益占實收資本比率(%)	110.17	(0.16)
	純益率(%)	113.59	(7.45)
	每股盈餘(元)(註2)	9.79	(0.37)
現金流量	現金流量比率(%)	註4	註4
	現金流量允當比率(%)	299.24	26.48
	現金再投資比率(%)	註4	註4
槓桿度	營運槓桿度	註4	註4
	財務槓桿度	0.92	1.00

最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)

- 1、長期資金占不動產、廠房及設備比率減少，主要係 102 年度權益總額因配發股利而減少及購置不動產所致。
- 2、應收款項週轉率減少，主要係因 102 年度整體景氣不佳營業收入淨額減少所致。
- 3、不動產、廠房及設備週轉率減少，主要係 102 年度購置不動產所致。
- 4、總資產週轉率減少，同 2 之說明。
- 5、資產報酬率及權益報酬率減少，主要係 101 年度有出售不動產之業外收益所致。
- 6、稅前純益占實收資本額比率減少，同 5 之說明。
- 7、純益率及每股盈餘減少，同 5 之說明。
- 8、現金流量允當比率減少，主要係 102 年度發放現金股利增加所致。

註 1：業經會計師查核簽證。

註 2：係以加權平均流通在外普通股股數，並追溯調整因盈餘轉增資而發行之普通股股數為計算基礎。

註 3：係未發生任何利息支出，故未予以列示。

註 4：該值係為負數，故未予以列示。

註 5：分析項目之計算公式請詳以下 1-6 說明：

#### 1.財務結構

(1)負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

#### 2.償債能力

(1)流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2)速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3)利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

#### 3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

#### 4.獲利能力

(1)資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2)權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3)純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4)每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

#### 5.現金流量

(1)現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2)淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3)現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。

#### 6.槓桿度：

(1)營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。

(2)財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。



## (三)財務分析-我國國際會計準則(個體財務報告)：

分析項目(註2)		最近年度部份財務分析(個體)				
		98年度	99年度	100年度	101年度	
財務結構 (%)	負債占資產比率	53	46	46	10	
	長期資金占固定資產比率	1,699	122	121	4,529	
償債能力(%)	流動比率	96	90	95	912	
	速動比率	48	35	35	823	
	利息保障倍數	註1	註1	4.7	224	
經營 能力	應收款項週轉率(次)	17.46	15.99	13.24	10.15	
	平均收現日數	21	23	28	36	
	存貨週轉率	2.43	3.03	2.83	2.69	
	應付款項週轉率(次)	8.22	8.84	8.32	6.77	
	平均銷貨日數	150	120	129	136	
	固定資產週轉率(次)	21.53	1.23	1.05	20.51	
	總資產週轉率	0.73	0.69	0.60	0.41	
獲利 能力	資產報酬率(%)	(4.84)	(3.42)	1.17	69.87	
	股東權益報酬率(%)	(12.40)	(7.76)	1.53	94.70	
	占實收資本%比率	營業利益	(4)	4	5	(8)
		稅前純益	(10)	(4)	3	150
	純益率(%)	(8.48)	(6.09)	1.33	156.46	
	每股盈餘(元)	(1.17)	(0.68)	0.14	13.49	
現金 流量	現金流量比率(%)	47.70	註1	18.38	27.96	
	現金流量允當比率(%)	註1	註1	1,383	1,449	
	現金再投資比率(%)	29.71	註1	6.66	3.06	
槓桿度	營運槓桿度	註1	9.48	6.59	註1	
	財務槓桿度	0.68	1.38	1.16	0.92	
最近二年度各項財務比率變動原因(若增減變動未達20%者可免分析)：不適用。						

## (四) 財務分析-我國財務會計準則(合併財務報告)：

分析項目(註2)		最近年度部份財務分析(合併)			
		98年度	99年度	100年度	101年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	54	47	55	17
	長期資金占固定資產比率	1,617	122	120	4,351
償債能力 (%)	流動比率	108	109	107	563
	速動比率	59	51	64	473
	利息保障倍數	註1	註1	1.6	138
經營能力	應收款項週轉率(次)	9.98	11.30	11.49	9.18
	平均收現日數	37	32	32	40
	存貨週轉率	2.59	2.92	3.02	2.50
	應付款項週轉率(次)	8.44	8.38	7.61	4.91
	平均銷貨日數	141	125	121	146
	固定資產週轉率(次)	26.03	1.54	1.48	30.28
	總資產週轉率	0.91	0.85	0.70	0.58
獲利能力	資產報酬率(%)	(4.76)	(3.35)	2.77	61.62
	權益報酬率(%)	(12.40)	(7.76)	1.53	94.70
	占實收資本%比率	營業利益 (11.13)	2.38	7.49	(7.67)
		稅前純益 (9.94)	(3.28)	2.89	149.51
	純益率(%)	(6.67)	(4.88)	0.94	101.84
	每股盈餘(元)	(1.17)	(0.68)	0.14	13.49
現金流量	現金流量比率(%)	40.36	13.26	10.23	18.06
	現金流量允當比率(%)	註1	2,112	322	1,201
	現金再投資比率(%)	25.78	4.83	5.96	3.66
槓桿度	營運槓桿度	註1	24.72	8.23	註1
	財務槓桿度	0.84	1.77	2.81	0.88

最近二年度各項財務比率變動原因(若增減變動未達 20% 者可免分析)：不適用。

註1：該值係為負數，故未予以列示。

註2：分析項目之計算公式請詳以下 1-6 說明：

1.財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率=(股東權益淨額+長期負債)/固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

- (2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。
- (3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。
- (4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。
- (6)固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額。
- (7)總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額。
- 4.獲利能力
- (1)資產報酬率=[稅後損益+利息費用x(1-稅率)]/平均資產總額。
- (2)股東權益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額。
- (3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。
- (4)每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。
- 5.現金流量
- (1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。
- (2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。
- (3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。
- 6.槓桿度：
- (1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益
- (2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

## 二、財務報告應記載事項：

- (一)最近二年度財務報告及會計師查核報告，並應加列最近一季依法公告申報之財務報告報告：
1. 101年度會計師查核報告及合併財務報告：請參閱本公開說明書附件一。
  2. 102年度會計師查核報告及合併財務報告：請參閱本公開說明書附件二。
  3. 103年度第2季會計師核閱報告及合併財務報告：請參閱本公開說明書附件三：
- (二)最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告、但不包括重要會計項目明細表：
1. 101年度會計師查核報告及個體財務報告：請參閱本公開說明書附件四。
  2. 102年度會計師查核報告及個體財務報告：請參閱本公開說明書附件五。
- (三)發行人申報(請)募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，最近期經會計師查核簽證之財務報表，應併予揭露：無。

## 三、財務概況及其他重要事項：

最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第185條情事者，應揭露資訊：截至公開說明書刊印日止無此情事。

四、財務狀況及經營結果檢討分析

(一)財務狀況：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	102年度	101年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	779,453	1,072,955	(293,502)	(27.35)
不動產、廠房及設備	125,061	24,169	100,892	417.44
無形資產	3,641	7,589	(3,948)	(52.02)
其他資產	6,997	7,100	(103)	(1.45)
資產總額	915,152	1,111,813	(196,661)	(17.69)
流動負債	180,006	190,492	(10,486)	(5.50)
長期負債	-	-	-	-
其他負債	35	258	(223)	(86.43)
負債總額	180,041	190,750	(10,709)	(5.61)
股 本	499,720	460,874	38,846	8.43
資本公積	20,986	-	20,986	100.00
保留盈餘	259,431	507,952	(248,521)	(48.93)
金融商品未實現損益	-	-	-	-
累積換算調整數	(45,026)	(47,763)	2,737	(5.73)
未認列為退休金成本 之淨損失	-	-	-	-
股東權益總額	735,111	921,063	(185,952)	(20.19)
<p>1.最近二年度前後期變動達20%且金額達一仟萬元者，其主要原因分析說明如下：</p> <p>(1)流動資產減少：主要係配發股東現金股利及購買不動產所致。</p> <p>(2)不動產、廠房及設備增加：主要係購置南港辦公室所致。</p> <p>(3)資本公積增加：主要係員工股票紅利轉增資而提列資本公積所致。</p> <p>(4)保留盈餘及股東權益總額減少：主要係分配股東現金股利所致。</p> <p>2.影響：無重大影響。</p> <p>3.未來因應計畫：不適用。</p>				

## (二)財務績效：

單位：新台幣仟元

項目	102年度	101年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	625,078	640,916	(15,838)	(2.47)
營業成本	462,411	426,727	35,684	8.36
營業毛利	162,667	214,189	(51,522)	(24.05)
營業費用	194,991	249,762	(54,771)	(21.93)
營業淨利(損)	(32,324)	(35,573)	3,249	(9.13)
營業外收入及利益	35,615	572,864	(537,249)	(93.78)
營業外費用及損失	96	29,891	(29,795)	(99.68)
本期稅前淨利(損)	3,195	507,400	(504,205)	(99.37)
減：所得稅費用	21,279	33,547	(12,268)	(36.57)
本期稅後淨利(損)	(18,084)	473,853	(491,937)	(103.82)

1.最近二年度增減比例變動超過20%且金額達一仟萬元者，其主要原因分析說明如下：

(1)營業毛利減少：主要係全球市場景氣不佳及配合市場調整銷售產品組合所致。

(2)營業費用減少：主要係 102 年度因稅後虧損未提列員工紅利及董監酬勞，致營業費用減少。

(3)營業外收入及利益減少：主要係 101 年度有出售不動產收益所致。

(4)營業外費用及損失減少：主要係匯率變動產生之兌換損失減少所致。

(5)所得稅費用增加：主要係提列未分配盈餘加徵 10%稅額所致。

(6)本期稅前淨利及稅後淨利減少：同 3.之說明。

2.預期銷售數量與其依據

深耕監控、工業、醫療等專業利基市場，預期每年出貨 8~11 萬台高階螢幕品質與利潤的提升優先於銷售量的成長，隨著 AG Neovo 的品牌價值及通路佈局成熟，預期未來銷售數量亦會因市場滲透及專業應用領域的拓展而擴增。

3.對公司未來財務業務可能影響：無重大影響。

4.未來因應計畫：不適用。

## (三)現金流量：

1.最近年度現金流量變動情形分析

(1)營業活動：營業活動之淨現金流出 43,557 仟元，主要係存貨增加及其他營業資產及負債之淨變動產生。

(2)投資活動：投資活動之淨現金流出 101,605 仟元，主要係取得不動產所致。

(3)融資活動：融資活動之淨現金流出 207,429 仟元，主要係發放現金股利所致。

2.現金不足額之改善計畫：不適用。

3.未來一年(103 年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
487,711	(51,593)	100,082	387,629	-	-

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

(五)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：

- 1.轉投資政策：按公司既定之規章審慎評估投資效益。配合合併公司產品外銷歐美地區，轉投資海外子公司，便於統籌全球之銷售據點。
- 2.投資虧損之主要原因：合併公司雖調整銷售策略，由消費性市場轉向專業顯示器的利基領域發展，但因整體景氣並未如預期反轉，致合併公司主要銷售市場對於高階產品買氣需求仍趨緩，故海外子公司仍呈小幅虧損之情形。
- 3.改善計劃：將積極切入更多專業應用領域及專業通路，並增加產品線，加強與通路夥伴之合作，強化通路效益，深耕 AG Neovo 的品牌價值。
- 4.未來一年投資計劃：公司已成立以生醫事業為重點的新事業部，且已選定了數個項目正進行規劃與認證中，以期未來將逐漸為公司帶來實質效益。

(六)其他重要事項：無。

## 伍、特別記載事項

### 一、內部控制制度執行狀況：

委託會計師專案審查內部控制者，應列明原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形：不適用。

二、委託經金管會證券暨期貨管理局核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告：不適用。

三、證券承銷商評估總結意見：不適用。

四、律師法律意見書：不適用。

五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：請參閱本公開說明書附件六。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項

七、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：不適用。

### 八、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形：

最近年度(102年度)董事會開會次數：5次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數【B】	委託出(列)席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註2)	備註
董事長	俞允	5	0	100%	
董事	皮華中	5	0	100%	
董事	張俊毅	5	0	100%	
董事	趙欣媛	3	0	100%	102.06.18補選新任，應列出席次數為3次。
董事	陳吉田	3	0	100%	102.06.18補選新任，應列出席次數為3次。
董事	航偉投資控股(股)公司 代表人: 朱天翎	0	0	NA	101.06.12連任 102.03.13請辭
董事	航偉投資控股(股)公司 代表人: 余何蓓	0	0	NA	101.06.12代表人改選新任， 102.03.13請辭。

#### 其他應記載事項：

一、證交法第14條之3所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無此情形。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：  
102年8月2日張俊毅董事依法進行利益迴避薪委會審議案之董監酬勞分配之表決；俞允董事、皮華中董事、趙欣媛董事及陳吉田董事依法進行利益迴避薪委會審議案之員工紅利分配及經理人薪資報酬異動案之表決。

102年10月14日張俊毅董事及皮華中董事(兼任經理人)依法進行利益迴避解除競業禁止限制案之表決。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：本公司秉持營運透明、注重股東之權益，於每次董事會召開後，將董事會會議紀錄摘要揭露於本公司網站，已達到提昇資訊揭露透明度。

註：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

審計委員會運作情形：無

事會運作情形資訊：最近年度(102 年度)董事會開會次數：5 次【A】，監察人出列席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際列席次數【B】	委託列席次數	實際列席率(%)【B/A】(註2)	備註
監察人	蔡振鴻	2	0	40%	
監察人	晶茂管理顧問有限公司 代表人:蘇正欣	5	0	100%	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：

公司員工及股東均可向監察人提出建議，方式不拘，溝通管道順暢。

(二) 與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1.稽核主管於稽核項目完成之次月向監察人提報稽核報告，監察人並無反對意見。

2.稽核主管列席公司定期性董事會並作稽核業務報告，監察人並無反對意見。

3.會計師則定期或有必要時與監察人就財務業務狀況溝通，形式不拘。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無

註1:董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2:(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一) 本公司設有發言人和代理發言人，作為公司對外發表意見之管道，並責成股務代理協助處理糾紛事宜 (二) 本公司設有專人及由「群益金鼎證券(股)公司股務代理部」協助辦理，能有效掌握主要股東名單 (三) 已制定於公司內部控制制度中	與治理實務守則規定相符  與治理實務守則規定相符 與治理實務守則規定相符
二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	(一) 本公司未設置獨立董事 (二) 本公司依規定定期評估簽證會計師	(一) 本公司董事均能秉持專業，在公司治理的精神下，為全體股東謀求最大利益 (二) 本公司之會計師均能超然獨立審查公司財務
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司設有發言人和代理發言人，作為公司對外發表意見之管道，並責成股務代理協助處理糾紛事宜。	與治理實務守則規定相符



項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>四、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>	<p>(一) 本公司已設有網站，揭露相關資訊，另亦可藉由公開資訊觀測站查詢本公司相關財務、業務及公司治理資訊</p> <p>(二) 本公司已設置中英文網站，並責成專人負責資訊之蒐集及揭露，落實發言人制度等</p>	<p>與治理實務守則規定相符</p> <p>與治理實務守則規定相符</p>
<p>五、公司設置提名、薪資或其他各類功能性委員會之運作情形</p>	<p>已設置薪資報酬委員會，評估董監經理人的薪資報酬與經營績效之關連合理性，其運作情形請參閱本年報公司「治理運作情形」說明(第28頁至第31頁)。</p>	<p>與治理實務守則規定相符</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司尚未訂定書面之公司治理實務守則，但公司治理之五大原則及精神絕大部份已涵蓋在公司管理規章並據以執行，未盡完善的項目將持續補強。</p>		
<p>七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)：</p> <p>(一)員工權益、僱員關懷情形：本公司持續員工在職訓練，加強員工專業能力，職工福利委員會每年辦理旅遊活動及補助員工社團活動，與員工建立起互信互賴之良好關係。</p> <p>(二)投資者關係：本公司網站設有投資者關係之連繫窗口，並由專人隨時回覆。</p> <p>(三)供應商關係：本公司與供應商之間一向維繫長期穩固的合作關係。</p> <p>(四)利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。</p> <p>(五)董事及監察人進修之情形：本公司依據「<a href="#">上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點</a>」規定不定期將職務相關專業課程通知董事及監察人，並將進修情形揭露於公開資訊觀測站。(董監事進修情形請參閱本公開說明書第35頁)</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司各項作業風險之管理，依其業務性質分由相關管理單位負責，並由稽核部針對各作業存在或潛在風險予以複核，據以擬訂實施風險導向之年度稽核計畫。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：本公司除設有發言人制度外，與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。</p> <p>(八)公司為董事及監察人購買責任保險情形：本公司已為董事及監察人投保責任險。</p>		
<p>八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形：</p> <p>(一)本公司依據「資訊揭露評鑑系統」作業要點辦理有關公司治理之相關事項，且依主管機關之規定執行公司治理相關工作。</p> <p>(二)本公司目前由內部稽核單位依據內部控制制度及相關法規執行有關公司治理之各項檢查，以確保本公司營運之效果及效率及相關法規之遵循狀況。</p> <p>(三)本公司已依公司治理運作情自我評量後填製「公司治理自評報告」，上傳至公開資訊觀測站，並定期自動更新其內容，主要自評內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.股東權益之保障:公司重視股東權利，於公司公開網站(<a href="http://www.agneovo.com">www.agneovo.com</a>)設置股東專區及聯絡資訊以供隨時查閱。</li> <li>2.強化董事會職能:本公司制定董事會議事規則，以確保董事會客觀及公平行使職權。</li> <li>3.設置薪資報酬委員會:本公司已設置薪資報酬委員會。</li> <li>4.確保管理階層的紀律:本公司依循內部控制制度，由內部稽核單位確實辦理檢查或核對作業，管理階層亦定期檢討各部門主要缺失及改善內容，以落實公司治理之精神。</li> <li>5.提升資訊透明度:本公司已遵守資訊公開規定，架設公司公開網站(<a href="http://www.agneovo.com">www.agneovo.com</a>)並設置「企業專區」，揭露財務、業務及公司治理相關資訊，並建立發言人及代理發言人制度，確保股東及利害關係人等權益。</li> </ol>		

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註2)								兼任其他公司薪資報酬委員會成員家數	備註
		商務、財務、會計或公司業務相關之私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與國家領有專門職業及技術人員	具有商務、財務、會計或公司業務之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
召集人	郭炳秀	V			V	V	V	V	V	V	V	V	0	-
委員	趙銘崇	V			V	V	V	V	V	V	V	V	1	-
委員	鄧東濱	V			V	V	V	V	V	V	V	V	0	(註4)
委員	卓火土			V	V		V	V	V	V	V	V	1	(註3) (註4)

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第30條各款情事之一。

註3：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定：該委員符合前述規定。

註4：依金融監督管理委員會發布「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條有關緩衝期間之規定，卓火土委員任期至103年03月19日截止，新選任鄧東濱委員任期自103年3月20日至本屆董事任期截止日止。

註5：符號“-”代表無。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：101年6月15日至104年6月11日。

最近年度(102年度)薪酬委員會開會次數：2次【A】，薪酬委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
召集人	郭炳秀	2	0	100%	
委員	趙銘崇	2	0	100%	
委員	卓火土	0	0	0%	103.03.19解任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(五)履行社會責任情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一)公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專（兼）職單位之運作情形。</p> <p>(三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>(一)本公司雖未訂定企業社會責任書面制度，但平日已將社會責任納入公司的營運活動與發展中，例如：反賄賂貪瀆及誠實履行納稅義務等。</p> <p>(二)本公司尚未設置該專職單位，由各部門依其職務所及範疇盡力履行企業社會責任。</p> <p>(三)本公司透過不定期會議及網頁向董事、監察人與員工宣導經營理念及企業倫理觀念，為落實員工企業倫理觀念，未來將與績效考核系統結合。</p>	<p>尚無重大差異。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一)公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三)設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四)公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形</p>	<p>(一)產品的設計與製造工藝是方便電子電器的拆解和回收,且產品設計除了因環保和安全因素外，不得妨礙再利用，回收和循環。目前產品的再生率，平均為90%；再使用/回收率，平均為82%，都遠高於歐盟的標準。</p> <p>(二)與本公司往來供應商均取得ISO14001環境管理系統認證，實踐對環境政策的承諾。</p> <p>(三)公司基於產業性質，未設置環境管理專責單位，然有關環境維護管理有專責人員負責，依” AG Neovo回收計畫”執行。</p> <p>(四)本公司致力於實施節能減碳，如表單文件電子化、開發省電環保節能產品、節約能源等。</p>	<p>尚無重大差異。</p>
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一)公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。</p> <p>(二)公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p> <p>(三)公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。</p> <p>(四)公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p>	<p>(一)本公司遵守勞基法等勞動法規，並制定各項管理辦法，保障員工權益並使公司內部各項運作制度化。另設立職工福利委員會辦理各項福利事項。</p> <p>(二)本公司為預防職業災害並維護員工安全與健康之工作環境，定時提供員工醫療與健康相關協助，並為員工定期實施工作安全與健康教育之宣導。</p> <p>(三)以公司電子公佈欄傳達公司重大事項，並透過定期會議檢討營運狀況，連結員工工作評量，讓每位員工都能瞭解公司營運攻策。</p> <p>(四)本公司產品確實遵守國際禁限用物質的主要規範如RoHS等規定，並設有客服單位提供品質與客訴之處理。</p>	<p>尚無重大差異。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
(五)公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (六)公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	(五)本公司與供應商維持良好合作關係，維持成本和供貨的穩定，及確保嚴格遵循相關環保法規。 (六)本公司重視社會關懷，適時幫助及扶持社會弱勢團體。	
四、加強資訊揭露 (一)公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二)公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	(一)本公司已設有網站，揭露相關資訊，另亦可藉由公開資訊觀測站查詢本公司相關財務、業務及公司治理資訊。 (二)本公司尚未有企業社會責任報告書。	配合未來制度的訂定，將加強相關企業社會責任資訊之揭露。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司尚未訂定「企業社會責任實務守則」。		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）： 1.環保：本公司因應環保指令(RoHS)相關資訊如下:95/5/1起，零件均符合RoHS 規範。本公司不僅零件均符合RoHS規範；且將節能概念運用在公司中，節約用水、用電，以減少對環境的衝擊。 2.社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益:本公司暫無此情形。 3.為保障消費者權益: 3.1 公司設立服務專線提供消費者， 02-26558080#307。 3.2 本公司為產品投保產品責任險，保額US10,000,000。 3.3 公司為使投資人及時獲得資訊，依據法規即時發布重大訊息、召開重大訊息記者說明會、公告營收、財報資訊，並於公司網站上公佈資訊，讓投資人能透過不同的方式了解公司治理情形，投資人能隨時透過電子郵件或電話進行溝通。 4.人權：本公司禁止雇用童工。員工享有勞健保及退休金，工作時數符合法令規定。 5.安全衛生：本公司為維護員工工作環境之安全，配合辦公大樓投保公共意外責險，消防演練，並於辦公室內備有醫療箱。 6.其他社會責任活動：此外本公司於公司網站中除了各項揭露外，另有CEO專欄，將本公司的經營理念，發展品牌的經驗與投資人、債權人等利害關係人分享，並作為有意發展品牌之廠商參考，以善盡企業之社會責任。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 與本公司往來供應商均取得ISO14001環境管理系統認證，實踐對環境政策的承諾。		

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

項 目	運作情形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二)公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。</p> <p>(三)公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。</p>	<p>本公司已訂定【誠信經營守則】明示誠信經營之政策，防範不誠信之行為。</p> <p>(一)本公司「工作規則」明定，本公司員工如「投機取巧隱瞞矇蔽取非分利益」、「擅離職守，致生變故使公司蒙受損害者」等，經查證確實或具體事證將予以嚴懲；公司網站設有CEO專欄宣導公司之「經營理念」為：正直、專業、共享。</p> <p>(二)對員工不定期教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反誠信行為之後果。</p> <p>(三)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。</p>	<p>尚無重大差異。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>(二)公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形，以及董事會督導情形。</p> <p>(三)公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。</p> <p>(四)公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。</p>	<p>(一)本公司與供應商間之採購契約，簽有「保證絕無以明示或暗示以直接、間接或其他任何不正當之方法，並禁止與關係人交易」，以求最合理報價、最佳品質及最好服務。</p> <p>(二)本公司推動企業誠信經營專(兼)職單位，由各部門依其職務所及範疇盡力履行之。</p> <p>(三)本公司訂定「工作規則」中明定員工如「投機取巧隱瞞矇蔽取非分利益」、「擅離職守，致生變故使公司蒙受損害者」等，經查證確實或具體事證將予以嚴懲。</p> <p>(四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。</p>	<p>尚無重大差異。</p>
<p>三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。</p>	<p>本公司已於「員工手則」明訂獎懲制度，並向全體同仁公告宣達。</p>	<p>尚無重大差異。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>(二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露放置公司網站等)。</p>	<p>(一)本公司已設有網站，揭露相關資訊，另亦可藉由公開資訊觀測站查詢本公司相關財務、業務及公司治理資訊。</p> <p>(二)有專人負責蒐集及揭露公司網站資訊之更新。</p>	<p>並擬配合制度的訂定，加強相關企業誠信經營政策資訊之揭露。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已依證交所臺證上字第0990026534號訂定本公司之「誠信經營守則」，規範員工之誠信行為，尚無重大差異。</p>		

項 目	運作情形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形）：		
1.本公司正派經營，以「正直」為企業文化之首位，希望公司所有成員從價值觀的建立，到具體行為的實踐，皆能秉持正直、誠信的精神，使企業經營透明化，真正對投資股東負責，此外，有為員工投保誠實險，降低危害股東權益之風險。		
2.本公司遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。		
3.本公司「董事會議規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。		
4.本公司訂有「防範內線交易管理作業」，明訂董事監察人經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。		

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

為落實公司治理制度，本公司業已訂定（修訂）公司治理相關規章，查詢方式：本公司網站(www.agneovo.com)之「財務資訊及重要訊息」專區或公開資訊觀測站（http://mops.twse.com.tw/）公司治理項下之「訂定公司治理之相關規程規則」可供參閱。

(八)最近年度及截至公開說明書刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

103年8月29日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
研發主管	陳吉田	101.08.15	103.08.08	職務調整
研發主管	林翰霖	103.08.08	不適用	不適用

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1.與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：中華民國內部稽核協會內控自評師及國際內部稽核師：財務部 1 人

證基會舉辦之企業內部控制基本能力測驗合格者：財務部 1 人、稽核部 2 人、資訊部 1 人

證基會舉辦之股務人員專業能力測驗合格者：稽核部 1 人。

2.本屆董監事進修情形：

職稱	姓名	本屆 就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修 時數
董事長	俞允	101.06.12	101.09.24	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市上櫃公司誠信經營與企業社會責任座談會	3
			102.08.14	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內部人股權交易法律遵循宣導	3
			103.08.18	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市上櫃公司誠信經營與企業社會責任座談會	3
董事	皮華中	101.06.12	101.08.07	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內部人股權交易法律遵循宣導	3
董事	張俊毅	101.06.12	101.08.07	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內部人股權交易法律遵循宣導	3
董事	趙欣媛	102.06.18	103.05.02	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事與綜所稅務分析	3
董事	陳吉田	102.06.18	102.08.14	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內部人股權交易法律遵循宣導	3

			103.04.22	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	如何發揮董事會所屬功能委員會之興利職能	3
監察人	蔡振鴻	101.06.12	96.03.29	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內部人股權交易法律遵循宣導	3
監察人	蘇正欣	101.06.12	101.10.25	金融監督管理委員會	第八屆台北公司治理論壇	3
			102.08.28	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內部人股權交易法律遵循宣導	3
			103.08.18	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市上櫃公司誠信經營與企業社會責任座談會	3

3.經理人參與公司治理有關之進修與訓練：

職稱	經理人	受訓課程	進修日期	受訓時數
副總經理	趙欣媛	中華民國證券暨期貨市場發展基金會： 董監事與綜所稅務分析	103.05.02	3
副總經理	陳吉田	中華民國證券暨期貨市場發展基金會： 內部人股權交易法律遵循宣導 如何發揮董事會所屬功能委員會之興利職能	102.08.14 103.04.22	6
財務經理	鹿琬為	財團法人中華民國會計研究發展基金會： 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	102.11.26 102.11.29	12
稽核副理	陳安美	內部稽核協會： 1. IFRSs 基礎工程~不動產、廠房與設備(PP&E)、投資性不動產(IP)及內部稽核 2. 內控處理準則新增查核項目之稽核	102.10.08 102.10.28	12

## 陸、附件

附件一：101 年度會計師查核報告及合併財務報告

### 聲 明 書

本公司民國一〇一年度（自一〇一年一月一日至一〇一年十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：偉聯科技股份有限公司



董 事 長：俞 允



日 期：民國一〇二年三月十九日



## 會計師查核報告

偉聯科技股份有限公司董事會 公鑒：

偉聯科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之部分合併孫公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等合併孫公司列入合併財務報表之金額及相關資訊係依據其他會計師之查核報告。該等合併孫公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產總額分別為29,885千元及18,243千元，分別占合併資產總額之2.69%及1.79%；民國一〇一年度及一〇〇年度之營業收入淨額分別為108,708千元及101,577千元，分別占各該年度合併營業收入淨額之16.96%及14.21%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達偉聯科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

區耀軍



會計師：

羅瑞蘭



證券主管機關：金管證六字第0940129108號  
核准簽證文號：台財證六字第0930104860號

民國一〇二年三月十九日

	101.12.31	100.12.31		101.12.31	100.12.31
	金額	金額	%	金額	%
<b>資產</b>					
<b>流動資產：</b>					
1100 現金及銀行存款(附註四(一))	\$ 837,643	86,887	9	2100 負債及股東權益	
1310 公平價值變動列入損益之金融資產	-	3,259	-	<b>流動負債：</b>	
一 流動(附註四(二)及四(十一))	62,447	72,845	7	短期借款及應付短期票券(附註四(六))	\$ -
1120 應收票據及帳款淨額(附註四(三))	1,121	115,015	11	應付票據及帳款	83,005
1190 其他金融資產(附註六)	158,636	172,243	17	應付費用及其他流動負債	107,487
1200 存貨淨額(附註四(四))	13,108	15,012	1	長期負債：	190,492
1260 預付款項及其他流動資產(附註四(九))	1,072,955	465,261	45	土地增值稅準備(附註四(五))	-
				其他負債：	71
<b>固定資產：</b> (附註四(五)及六)				存入保證金	190,563
1501 土地	11,976	11,976	1	<b>負債合計</b>	460,874
1521 建築物及附屬設備	3,759	3,759	-	普通股股本(附註四(八))	709
1531 機器及研發設備	1,046	706	1	保留盈餘：(附註四(八))	507,243
1537 模貝設備	10,827	106,203	10	法定盈餘公積	709
1620 出租資產	916	82,822	8	累積盈(虧)	(145,466)
1681 其他設備	12,105	16,791	2	<b>股東權益其他項目：</b>	507,952
15X8 重估增值	-	419,030	41	累積換算調整數	(47,763)
成本及重估增值小計	40,629	641,287	63	未實現重估增值(附註四(五))	-
15X9 減：累計折舊	(19,461)	(157,321)	(15)	<b>股東權益合計</b>	(47,763)
	21,168	483,966	48	重大承諾事項及或有事項(附註七)	921,063
<b>其他資產：</b>				<b>負債及股東權益總計</b>	\$ 1,111,626
1860 遞延所得稅資產(附註四(九))	509	44,608	4		100
1830 遞延費用及其他(附註四(五)及六)	16,994	26,715	3		1,020,550
<b>資產總計</b>	\$ 1,111,626	1,020,550	100		100

董事長：



經理人：



(請詳閱後附合併財務報表附註)

會計主管：



偉聯科技股份有限公司及其子公司

民國一〇一年及一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
<b>營業收入：</b>				
4110 銷貨收入	\$ 642,446	100	718,567	100
4310 租賃收入(附註四(五))	16,429	3	19,439	3
4190 減：銷貨退回及折讓	17,959	3	23,047	3
<b>營業收入淨額</b>	<b>640,916</b>	<b>100</b>	<b>714,959</b>	<b>100</b>
5110 <b>營業成本</b> (附註四(四)及十)	416,354	65	452,979	63
5910 <b>營業毛利</b>	<b>224,562</b>	<b>35</b>	<b>261,980</b>	<b>37</b>
<b>營業費用：(附註十)</b>				
6100 推銷費用	146,162	23	164,926	23
6200 管理及總務費用	108,272	17	57,349	8
6300 研究發展費用	5,493	1	5,191	1
	259,927	41	227,466	32
6900 <b>營業淨利(損)</b>	<b>(35,365)</b>	<b>(6)</b>	<b>34,514</b>	<b>5</b>
<b>營業外收入及利益：</b>				
7110 利息收入	1,487	-	1,442	-
7130 處分固定資產利益	752,508	118	19	-
7310 金融資產負債評價利益淨額(附註四(二)及四(十一))	-	-	4,735	1
7480 其他收入	523	-	715	-
	754,518	118	6,911	1
<b>營業外費用及損失：</b>				
7510 利息費用	5,027	-	22,240	3
7560 兌換損失淨額	12,115	2	5,342	1
7630 減損損失(附註四(五))	11,334	2	-	-
7640 金融資產負債評價損失淨額(附註四(二)及四(十一))	783	-	-	-
7880 其他損失	840	-	546	-
	30,099	4	28,128	4
7900 <b>稅前淨利</b>	<b>689,054</b>	<b>108</b>	<b>13,297</b>	<b>2</b>
8110 <b>所得稅費用</b> (附註四(九))	36,345	6	6,551	1
9600 <b>合併總淨利(即歸屬予母公司淨利)</b>	<b>\$ 652,709</b>	<b>102</b>	<b>6,746</b>	<b>1</b>
	<b>稅前</b>	<b>稅後</b>	<b>稅前</b>	<b>稅後</b>
9750 <b>基本每股盈餘(元)</b> (附註四(十))	<b>\$ 14.95</b>	<b>14.16</b>	<b>0.29</b>	<b>0.15</b>
<b>稀釋每股盈餘</b>	<b>\$ 14.29</b>	<b>13.54</b>		

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



偉聯科技及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一〇年一月一日及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				合計
	普通股	法定盈餘公積	累積盈(虧)	累積換算調整數	
\$ 460,874	709	(152,212)	154,262	424,357	
-	-	6,746	-	6,746	
-	-	-	1,787	1,787	
-	-	-	24,594	24,594	
460,874	709	(145,466)	178,856	457,484	
-	-	652,709	-	652,709	
-	-	-	(10,274)	(10,274)	
-	-	-	(178,856)	(178,856)	
\$ 460,874	709	507,243	(47,763)	921,063	

民國一〇一〇年一月一日期初餘額

民國一〇一〇年度合併淨利

累積換算調整數淨變動

未實現重估增值變動

民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

民國一〇一〇年度合併淨利

累積換算調整數淨變動

未實現重估增值變動

民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附合併財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

偉聯科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期合併淨利	\$ 652,709	6,746
調整項目：		
折舊及各項攤提	16,710	20,243
提列備抵呆帳損失及備抵銷貨折讓	844	655
存貨減少(增加)	14,006	(46,485)
迴轉存貨跌價及呆滯損失	(399)	(159)
處分固定資產利益	(752,508)	(19)
應收票據及帳款減少(增加)	9,554	(24,733)
預付款項及其他流動資產減少	1,426	10,022
其他金融資產減少(增加)	113,894	(114,777)
遞延所得稅資產淨額減少	36,199	5,889
應付票據及帳款增加(減少)	(3,423)	53,841
應付費用及其他流動負債增加(減少)	(69,989)	135,613
其他	15,379	(2,860)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>34,402</b>	<b>43,976</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
購置固定資產	(3,906)	(23,954)
質押定存增加	-	744
處分固定資產價款淨額(已扣除土地增值稅等相關出售成本 130,270千元)	898,610	-
其他	(4,835)	(3,275)
<b>投資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>889,869</b>	<b>(26,485)</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款及應付短期票券減少	(166,951)	(13,049)
存入保證金減少	(4,800)	(40)
<b>融資活動之淨現金流出</b>	<b>(171,751)</b>	<b>(13,089)</b>
<b>匯率影響數</b>	<b>(1,764)</b>	<b>1,878</b>
<b>本期現金及銀行存款增加數</b>	<b>750,756</b>	<b>6,280</b>
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	<b>86,887</b>	<b>80,607</b>
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<b>\$ 837,643</b>	<b>86,887</b>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 5,027	22,299
本期支付所得稅	\$ 24	23
<b>購置固定資產支付現金數：</b>		
固定資產本期增加數	\$ 1,149	22,204
應付款項減少	2,757	1,750
支付現金數	\$ 3,906	23,954
<b>不影響現金流量之營業及投資活動：</b>		
存貨轉列遞延費用	\$ -	114
固定資產轉列閒置資產	\$ -	1,247
固定資產轉列遞延費用	\$ 6,738	-

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 聲 明 書

本公司民國一〇二年度(自一〇二年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依金融監督管理委員會認可之國際會計準則第二十七號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：偉聯科技股份有限公司



董 事 長：俞 允



日 期：民國一〇三年三月十八日

## 會計師查核報告

偉聯科技股份有限公司董事會 公鑒：

偉聯科技股份有限公司及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。列入上開合併財務報告之部分合併孫公司，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等合併孫公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等合併孫公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之資產總額分別為23,537千元、29,885千元及18,243千元，分別占合併資產總額之2.57%、2.69%及1.79%，民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為87,900千元及108,708千元，分別占合併營業收入淨額之14.06%及16.96%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達偉聯科技股份有限公司及其子公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之合併財務狀況，暨民國一〇二年及一〇一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。



偉聯科技股份有限公司已編製民國一〇二年度及一〇一年度個體財務報告，並經本會計師  
出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

區耀軍



會計師：

羅瑞蘭



證券主管機關：金管證六字第0940129108號  
核准簽證文號：台財證六字第0930104860號  
民國一〇三年三月十八日



偉聯科技股份有限公司  
偉聯科控股份有限公司子公司

民國一〇二二年及一〇二一年一月一日

單位：新台幣千元

	102.12.31		101.12.31		101.1.1	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 487,711	53	837,643	76	86,887	9
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(二))	69	-	-	-	3,259	-
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	85,831	9	62,447	6	72,845	7
1200 其他應收款(附註六(三))	407	-	1,118	-	115,012	11
1300 存貨淨額(附註六(四))	186,815	21	158,636	14	172,243	17
1410 預付款項	16,068	2	12,529	1	14,191	2
1470 其他流動資產(附註八)	2,552	-	582	-	346	-
	<u>779,453</u>	<u>85</u>	<u>1,072,955</u>	<u>97</u>	<u>464,783</u>	<u>46</u>
<b>非流動資產：</b>						
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	125,061	14	24,169	2	41,464	4
1760 投資性不動產淨額(附註六(六)及八)	-	-	-	-	449,541	44
1780 無形資產	3,641	-	7,589	1	2,474	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	543	-	696	-	45,086	4
1900 其他非流動資產	6,454	1	6,404	-	17,202	2
	<u>135,699</u>	<u>15</u>	<u>38,858</u>	<u>3</u>	<u>555,767</u>	<u>54</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 915,152</u>	<u>100</u>	<u>1,111,813</u>	<u>100</u>	<u>1,020,550</u>	<u>100</u>
<b>負債</b>						
<b>流動負債：</b>						
短期借款(附註六(七))	\$ -	-	-	-	166,951	16
應付票據及帳款	90,299	10	83,005	7	86,428	8
其他應付款	78,550	9	100,758	9	171,921	17
負債準備(附註六(八))	6,214	1	4,155	1	6,323	1
其他流動負債	4,943	-	2,574	-	1,989	-
	<u>180,006</u>	<u>20</u>	<u>190,492</u>	<u>17</u>	<u>433,612</u>	<u>42</u>
<b>非流動負債：</b>						
遞延所得稅負債(附註六(十))	-	-	187	-	124,583	12
其他非流動負債	35	-	71	-	4,871	1
	<u>35</u>	<u>-</u>	<u>258</u>	<u>-</u>	<u>129,454</u>	<u>13</u>
	<u>180,041</u>	<u>20</u>	<u>190,750</u>	<u>17</u>	<u>563,066</u>	<u>55</u>
	<u>499,720</u>	<u>55</u>	<u>460,874</u>	<u>41</u>	<u>460,874</u>	<u>45</u>
	<u>20,986</u>	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	51,433	6	709	-	709	-
	47,763	5	-	-	-	-
	160,235	17	507,243	46	33,390	3
	259,431	28	507,952	46	34,099	3
	(45,026)	(5)	(47,763)	(4)	(37,489)	(3)
	735,111	80	921,063	83	457,484	45
	<u>915,152</u>	<u>100</u>	<u>1,111,813</u>	<u>100</u>	<u>1,020,550</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

偉聯科技股份有限公司及其子公司

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
<b>營業收入淨額：</b>				
4110 銷貨收入	\$ 642,690	103	642,446	100
4190 減：銷貨退回與折讓	17,612	3	17,959	3
4310 租賃收入	-	-	16,429	3
	<u>625,078</u>	<u>100</u>	<u>640,916</u>	<u>100</u>
5110 <b>銷貨成本(附註六(四))</b>	<u>462,411</u>	<u>74</u>	<u>426,727</u>	<u>67</u>
5950 <b>營業毛利</b>	<u>162,667</u>	<u>26</u>	<u>214,189</u>	<u>33</u>
<b>營業費用(附註十二)：</b>				
6100 推銷費用	105,911	17	130,773	20
6200 管理及總務費用	81,208	13	113,496	18
6300 研究發展費用	7,872	1	5,493	1
	<u>194,991</u>	<u>31</u>	<u>249,762</u>	<u>39</u>
6900 <b>營業淨損</b>	<u>(32,324)</u>	<u>(5)</u>	<u>(35,573)</u>	<u>(6)</u>
<b>營業外收入及支出：</b>				
7100 利息收入	5,653	1	1,487	-
7190 其他收入	3,585	1	523	-
7210 處分資產利益(附註六(五)及六(六))	11,123	2	570,854	89
7230 外幣兌換利益(損失)	14,575	2	(12,115)	(2)
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益(損失)	679	-	(783)	-
7510 利息費用	(8)	-	(5,027)	-
7590 什項支出	(88)	-	(632)	-
7670 減損損失	-	-	(11,334)	(2)
	<u>35,519</u>	<u>6</u>	<u>542,973</u>	<u>85</u>
7900 <b>稅前淨利</b>	3,195	1	507,400	79
7950 <b>減：所得稅費用(附註六(十))</b>	<u>21,279</u>	<u>3</u>	<u>33,547</u>	<u>5</u>
<b>本期淨利(損)</b>	<u>(18,084)</u>	<u>(2)</u>	<u>473,853</u>	<u>74</u>
8300 <b>其他綜合損益：</b>				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	2,737	-	(1,896)	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	8,378	1
8300 <b>其他綜合損益(稅後淨額)</b>	<u>2,737</u>	<u>-</u>	<u>(10,274)</u>	<u>(1)</u>
8500 <b>本期綜合損益總額</b>	<u>\$ (15,347)</u>	<u>(2)</u>	<u>463,579</u>	<u>73</u>
<b>每股盈餘(虧損)(元)(附註六(十二))</b>				
9750 <b>基本每股盈餘(虧損)(元)</b>			<u>\$ (0.37)</u>	<u>9.79</u>
9850 <b>稀釋每股盈餘(元)</b>				<u>9.38</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



偉聯科技(股)有限公司及其子公司

合併財務報表

民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	民國一〇一年一月一日餘額		民國一〇二年十二月三十一日餘額		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總計
	本期淨利	本期其他綜合損益	本期綜合損益總額	盈餘指撥及分配：(註)		
普通股	460,874	-	-	-	(37,489)	457,484
資本公積	-	-	-	709	-	473,853
法定盈餘公積	-	-	-	-	(10,274)	(10,274)
特別盈餘公積	-	-	-	-	(10,274)	463,579
未分配盈餘	-	-	-	507,243	(47,763)	921,063
保留盈餘	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	50,724	-	-
未分配盈餘	-	-	-	(50,724)	-	-
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-	-	-	(47,763)	-	-
分配股東紅利(含股票及現金)	23,044	-	-	(230,437)	-	(207,393)
分配員工紅利	15,802	-	-	-	-	36,788
本期淨損	38,846	-	-	20,986	-	(170,605)
本期其他綜合損益	-	-	-	50,724	-	(18,084)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	2,737
民國一〇二年十二月三十一日餘額	499,720	20,986	51,433	47,763	(45,026)	735,111

註：董監酬勞8,175千元及員工紅利40,876千元已於民國一〇一一年度綜合損益表中扣除。

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

偉聯科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度	101年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 3,195	507,400
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	6,097	7,155
攤銷費用	9,330	4,154
呆帳費用提列數	23	19
利息費用	8	5,027
利息收入	(5,653)	(1,487)
處分資產利益	(11,123)	(570,854)
其他項目	3	6,106
	<u>(1,315)</u>	<u>(549,880)</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量金融資產-流動	(69)	3,259
應收票據及帳款(增加)減少	(23,407)	10,379
存貨(增加)減少	(28,179)	13,607
預付款項(增加)減少	(3,293)	1,734
其他流動資產增加	(1,840)	(236)
其他應收款減少	621	114,385
其他營業資產減少	218	11,416
	<u>(55,949)</u>	<u>154,544</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款增加(減少)	7,294	(3,423)
其他應付款增加(減少)	(878)	(71,005)
負債準備增加(減少)	2,059	(2,168)
其他營業負債增加	2,369	585
	<u>10,844</u>	<u>(76,011)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(45,105)</u>	<u>78,533</u>
調整項目合計	<u>(46,420)</u>	<u>(471,347)</u>
營運產生之現金流入(流出)	(43,225)	36,053
收取之利息	5,743	996
支付之利息	(8)	(5,185)
支付所得稅	(6,067)	(122,003)
<b>營業活動之淨現金流出</b>	<u>(43,557)</u>	<u>(90,139)</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(124,025)	(2,837)
處分資產價款(已分別扣除相關出售成本1,411千元及8,485千元)	28,200	1,020,395
存出保證金增加	(268)	(618)
取得無形資產	(5,382)	(2,530)
其他投資活動	(130)	-
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<u>(101,605)</u>	<u>1,014,410</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款減少	-	(166,951)
存入保證金減少	(36)	(4,800)
發放現金股利	(207,393)	-
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<u>(207,429)</u>	<u>(171,751)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	2,659	(1,764)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(349,932)	750,756
期初現金及約當現金餘額	837,643	86,887
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 487,711</u>	<u>\$ 837,643</u>

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



## 會計師核閱報告

偉聯科技股份有限公司董事會 公鑒：

偉聯科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年六月三十日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年四月一日至六月三十日及一〇三年及一〇二年一月一日至六月三十日之合併綜合損益表、民國一〇三年及一〇二年一月一日至六月三十日之合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務季報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

除第三段所述者外，本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開合併財務季報告整體表示查核意見。

偉聯科技股份有限公司列入上開合併財務季報告之部份孫公司，係依該等孫公司同期間未經會計師核閱之財務季報告為依據，民國一〇三年及一〇二年六月三十日其資產總額分別為37,074千元及31,086千元，分別占合併資產總額之4.11%及2.92%，負債總額分別為8,060千元及5,457千元，分別佔合併負債總額之3.78%及1.61%；民國一〇三年及一〇二年四月一日至六月三十日及民國一〇三年及一〇二年一月一日至六月三十日其綜合損益分別為(793)千元、(2,136)千元、(643)千元及(2,959)千元，分別占合併綜合損益絕對金額之88.9%、10.90%、15.79%及11.63%。

依本會計師核閱結果，除第三段所述該等孫公司財務季報告倘經會計師核閱，對第一段所述之合併財務季報告可能有所調整之影響外，並未發現第一段所述合併財務季報告在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」而須作修正之情事。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

區耀軍

羅瑞蘭



證券主管機關：金管證六字第0940129108號

核准簽證文號：台財證六字第0930104860號

民國一〇三年八月八日

民國一〇三年及一〇二年六月三十日止  
 未依一般公認審計準則查核  
 律師事務所  
 律師 吳明益 吳明益

民國一〇三年六月三十日 民國一〇二年六月三十日

單位：新台幣千元

	103.6.30			102.12.31			102.6.30		
	金額	%		金額	%		金額	%	
<b>資產</b>									
<b>流動資產：</b>									
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 223,498	25	487,711	53	634,317	60			
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(二))	-	-	69	-	-	-			
1170 應收票據及帳款(附註六(三))	81,553	9	85,831	9	76,735	7			
1200 其他應收款(附註六(三))	798	-	407	-	1,171	-			
1300 存貨淨額(附註六(四))	225,138	25	186,815	21	178,586	17			
1410 預付款項	34,953	4	16,068	2	17,968	2			
1470 其他流動資產(附註八)	4,045	-	2,552	-	1,103	-			
	569,965	63	779,453	85	909,880	86			
<b>非流動資產：</b>									
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	124,712	14	125,061	14	140,275	13			
1760 投資性不動產淨額(附註六(六))	170,157	19	-	-	-	-			
1780 無形資產	4,654	-	3,641	-	5,968	-			
1840 遞延所得稅資產	-	-	543	-	517	-			
1900 其他非流動資產	32,943	4	6,454	1	6,277	1			
	332,466	37	135,699	15	153,037	14			
<b>資產總計</b>	\$ 902,431	100	915,152	100	1,062,917	100			
<b>負債</b>									
<b>流動負債：</b>									
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動 (附註六(二))	\$ 9	-	-	-	-	-			
2170 應付票據及帳款	84,632	10	90,299	10	41,349	4			
2200 其他應付款	114,150	13	78,550	9	288,900	27			
2250 負債準備(附註六(八))	9,109	1	6,214	1	4,629	1			
2300 其他流動負債	4,375	-	4,943	-	2,956	-			
	212,275	24	180,006	20	337,834	32			
<b>非流動負債：</b>									
2600 其他非流動負債	945	-	35	-	71	-			
	945	-	35	-	71	-			
<b>負債總計</b>	213,220	24	180,041	20	337,905	32			
<b>權益</b> (附註六(十二))：									
3110 普通股股本	499,720	55	499,720	55	460,874	43			
3150 待分配股票紅利	24,986	3	-	-	38,846	4			
3200 資本公積	524,706	58	499,720	55	499,720	47			
保留盈餘：	20,986	2	20,986	2	20,986	2			
3310 法定盈餘公積	51,433	6	51,433	6	51,433	5			
3320 特別盈餘公積	45,026	5	47,763	5	47,763	4			
3350 未分配盈餘	92,475	10	160,235	17	151,144	14			
3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	188,934	21	259,431	28	250,340	23			
<b>權益總計</b>	(45,415)	(5)	(45,026)	(5)	(46,034)	(4)			
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)</b>	689,211	76	735,111	80	725,012	68			
<b>負債及權益總計</b>	\$ 902,431	100	915,152	100	1,062,917	100			



會計主管：



經理人：



董事長：

(請詳 後附合併財務報告附註)

僅經核閱，並未依會計準則查核  
偉聯科技(股)有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇三年及一〇二年四月一日至六月三十日 一〇三年及一〇二年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	103年4月至6月		102年4月至6月		103年1月至6月		102年1月至6月	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>營業收入淨額：</b>								
4110 銷貨收入	\$ 182,473	102	154,385	103	360,477	103	298,615	103
4190 減：銷貨退回與折讓	5,294	3	4,271	3	10,717	3	7,736	3
4310 租賃收入(附註六(九))	906	1	-	-	1,476	-	-	-
	178,085	100	150,114	100	351,236	100	290,879	100
5000 <b>營業成本</b> (附註六(四)及(九))	125,714	71	111,318	74	249,822	71	213,062	73
5950 <b>營業毛利</b>	52,371	29	38,796	26	101,414	29	77,817	27
<b>營業費用</b> (附註十二)：								
6100 推銷費用	27,645	16	29,488	20	59,297	17	61,685	21
6200 管理及總務費用	17,926	10	19,274	13	34,983	10	34,490	12
6300 研究發展費用	1,842	1	1,873	1	4,080	1	3,516	1
	47,413	27	50,635	34	98,360	28	99,691	34
6900 <b>營業淨利(損)</b>	4,958	2	(11,839)	(8)	3,054	1	(21,874)	(7)
<b>營業外收入及支出：</b>								
7100 利息收入	590	-	1,626	1	1,440	-	3,247	1
7190 其他收入	101	-	235	-	176	-	769	-
7230 外幣兌換利益(損失)	(4,954)	(3)	4,533	3	287	-	5,425	2
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益 (損失)	180	-	(133)	-	771	-	275	-
7510 利息費用	-	-	(8)	-	-	-	(8)	-
	(4,083)	(3)	6,253	4	2,674	-	9,708	3
7900 <b>稅前淨利(損)</b>	875	(1)	(5,586)	(4)	5,728	1	(12,166)	(4)
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	620	-	14,985	10	1,267	-	15,009	5
<b>本期淨利(淨損)</b>	255	(1)	(20,571)	(14)	4,461	1	(27,175)	(9)
<b>其他綜合損益：</b>								
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	(1,147)	(1)	981	1	(389)	-	1,729	1
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之 所得稅	-	-	-	-	-	-	-	-
8300 <b>其他綜合損益(稅後淨額)</b>	(1,147)	(1)	981	1	(389)	-	1,729	1
8500 <b>本期綜合(損)益總額</b>	\$ (892)	(2)	(19,590)	(13)	4,072	1	(25,446)	(8)
<b>每股盈餘(虧損)(元)</b> (附註六(十四))								
9750 <b>基本每股盈餘(虧損)(元)</b>	\$ 0.01		(0.43)		0.09		(0.56)	
9850 <b>稀釋每股盈餘(元)</b>	\$ 0.01				0.09			

(請詳 後附合併財務季報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





僅經核閱，未經核對，審計準則查核

偉聯科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇三年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

普通 股 本	待 分 配 股 票 紅 利	資 本 公 積	保 留 盈 餘		國 外 營 運 機 構		權 益 總 計
			法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	
\$ 460,874	-	-	709	-	507,243	(47,763)	921,063
-	-	-	50,724	-	(50,724)	-	-
-	-	-	-	47,763	(47,763)	-	-
-	23,044	-	-	-	(230,437)	-	(207,393)
-	15,802	20,986	-	-	-	-	36,788
-	38,846	20,986	50,724	47,763	(328,924)	-	(170,605)
-	-	-	-	-	(27,175)	-	(27,175)
-	-	-	-	-	-	1,729	1,729
-	-	-	-	-	(27,175)	1,729	(25,446)
\$ 460,874	38,846	20,986	51,433	47,763	151,144	(46,034)	725,012
\$ 499,720	-	20,986	51,433	47,763	160,235	(45,026)	735,111
-	-	-	-	(2,737)	2,737	-	-
-	24,986	-	-	-	(74,958)	-	(49,972)
-	24,986	-	-	(2,737)	(72,221)	-	(49,972)
-	-	-	-	-	4,461	-	4,461
-	-	-	-	-	-	(389)	(389)
-	-	-	-	-	4,461	(389)	4,072
\$ 499,720	24,986	20,986	51,433	45,026	92,475	(45,415)	689,211

民國一〇二年一月一日餘額  
盈餘指撥及分配：  
 提列法定盈餘公積  
 提列特別盈餘公積  
 分配股東紅利(含股票及現金)  
 分配員工紅利

本期淨損  
 本期其他綜合損益  
 本期綜合損益總額  
 民國一〇二年六月三十日餘額

民國一〇三年一月一日餘額  
盈餘指撥及分配：  
 特別盈餘公積迴轉  
 分配股東紅利(含股票及現金)

本期淨利  
 本期其他綜合損益  
 本期綜合損益總額  
 民國一〇三年六月三十日餘額



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳 後附合併財務季報告附註)

僅經核閱，未依會計準則查核  
偉聯科技股份有限公司及其子公司



民國一〇三年及一〇二二年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	103年1月至6月	102年1月至6月
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 5,728	(12,166)
<b>調整項目：</b>		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	2,094	3,388
攤銷費用	3,638	5,934
呆帳費用提列數(迴轉利益)	(4)	3
利息費用	-	8
利息收入	(1,440)	(3,247)
不影響現金流量之收益費損項目合計	4,288	6,086
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：		
透過損益按公允價值衡量金融資產-流動	78	-
應收票據及帳款(增加)減少	4,282	(14,291)
其他應收款增加	(440)	(51)
存貨增加	(38,323)	(19,950)
預付款項增加	(19,444)	(5,439)
其他流動資產增加	(1,493)	(388)
其他營業資產減少	543	219
	(54,797)	(39,900)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款減少	(5,667)	(41,656)
其他應付款增加	1,086	4,319
負債準備增加	2,895	474
其他營業負債增加(減少)	(568)	382
	(2,254)	(36,481)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(57,051)	(76,381)
調整項目合計	(52,763)	(70,295)
營運產生之現金流出	(47,035)	(82,461)
收取之利息	1,489	3,245
支付之利息	-	(8)
支付所得稅	(16,146)	(24)
<b>營業活動之淨現金流出</b>	<b>(61,692)</b>	<b>(79,248)</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(1,372)	(121,247)
取得投資性不動產	(170,551)	-
存出保證金減少(增加)	373	(92)
取得無形資產	(4,651)	(4,313)
其他非流動資產	(26,862)	-
其他投資活動	-	(133)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(203,063)</b>	<b>(125,785)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
存入保證金減少	910	-
<b>籌資活動之淨現金流入</b>	<b>910</b>	<b>-</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(368)	1,707
本期現金及約當現金減少數	(264,213)	(203,326)
期初現金及約當現金餘額	487,711	837,643
期末現金及約當現金餘額	\$ 223,498	634,317

(請詳 後附合併財務季報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 會 計 師 查 核 報 告

偉聯科技股份有限公司董事會 公鑒：

偉聯科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。偉聯科技股份有限公司採權益法評價長期股權投資之部份轉投資事業未經本會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表就該等轉投資部份及財務報表附註十一之(二)之相關資訊所表示之意見，係依其他會計師之查核報告，其民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日採權益法評價之長期股權投資分別為24,051千元及24,888千元，民國一〇一年度及一〇〇年度認列投資損益分別為利益181千元及損失3,241千元。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達偉聯科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

偉聯科技股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

區耀軍



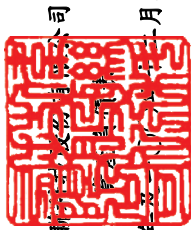
會計師：

羅瑞蘭



證券主管機關：金管證六字第0940129108號  
核准簽證文號：台財證六字第0930104860號

民國一〇二年三月十九日



偉聯股份有限公司

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31	100.12.31		101.12.31	100.12.31
	金額	金額	%	金額	%
<b>資產</b>					
<b>流動資產：</b>					
1100 現金及銀行存款(附註四(一))	\$ 790,975	52,012	6	2100 負債及股東權益	
1313 公平價值變動列入損益之金融資產	-	3,259	-	2120 流動負債：	
1120 一流動(附註四(二)及四(十二))	2,781	2,151	-	短期借款及應付短期票券(附註四(七))	\$ -
1150 應收票據及帳款(附註四(三))	42,804	34,468	4	應付票據及帳款	32,648
1190 應收帳款淨額－關係人(附註五)	630	264	-	預收貨款(附註五)	127
1200 其他金融資產－流動(附註六)	87,216	155,052	18	應付費用及其他流動負債	68,897
1260 存貨淨額(附註四(四))	2,933	5,007	1	應付費用及其他流動負債	101,672
預付款項及其他流動資產(附註四(十))	927,339	252,213	29	長期負債：	
				土地增值稅準備(附註四(六))	-
				其他負債：	
				存入保證金	71
<b>投資：</b>				負債合計	101,743
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(五))	63,785	66,779	8	普通股本(附註四(九))	10
<b>固定資產：</b> (附註四(六)及六)				保留盈餘：(附註四(九))	45
1501 土地	111,976	11,976	2	法定盈餘公積	709
1521 建築物及附屬設備	3,759	3,759	-	累積盈(虧)	507,243
1531 機器及研發設備	1,046	706	-	股東權益其他項目：	50
1537 模具設備	10,827	106,203	12	累積換算調整數	(47,763)
1620 出租資產	916	82,822	10	未實現重估增值(附註四(六))	-
1681 其他設備	344	5,126	1	股東權益合計	(47,763)
15X8 重估增值	-	419,030	49	重大承諾事項及或有事項(附註七)	90
15X9 成本及重估增值小計	28,868	629,622	74	負債及股東權益總計	1,022,806
減：累計折舊	(8,532)	(146,605)	(17)		100
	20,336	483,017	57		852,893
<b>其他資產：</b>					100
1860 遞延所得稅資產(附註四(十))	-	44,608	5		457,484
1880 其他(附註四(六)及六)	11,346	6,276	1		54
	1,022,806	852,893	100		100
<b>資產總計</b>	\$ 1,022,806	\$ 852,893	100		\$ 852,893

(請詳閱後附財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

偉聯科技股份有限公司



民國一〇一年及一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
<b>營業收入：</b>				
4110 銷貨收入(附註五)	\$ 400,742	96	488,116	96
4310 租賃收入(附註四(六))	16,429	4	19,439	4
4190 減：銷貨退回及折讓	8	-	3	-
<b>營業收入淨額(附註四(六)及五)</b>	<b>417,163</b>	<b>100</b>	<b>507,552</b>	<b>100</b>
5110 <b>營業成本(附註四(四)及十)</b>	<b>327,701</b>	<b>79</b>	<b>394,057</b>	<b>78</b>
5910 <b>營業毛利</b>	<b>89,462</b>	<b>21</b>	<b>113,495</b>	<b>22</b>
<b>營業費用：(附註十)</b>				
6100 推銷費用	38,772	9	52,930	10
6200 管理及總務費用	79,974	19	30,771	6
6300 研究發展費用	5,493	1	5,191	1
	<u>124,239</u>	<u>29</u>	<u>88,892</u>	<u>17</u>
6900 <b>營業淨利(損)</b>	<b>(34,777)</b>	<b>(8)</b>	<b>24,603</b>	<b>5</b>
<b>營業外收入及利益：</b>				
7110 利息收入	1,086	-	604	-
7130 處分固定資產利益淨額(附註四(六))	752,508	180	19	-
7310 金融資產負債評價利益淨額(附註四(二)及四(十二))	-	-	4,735	1
7480 其他收入	509	-	165	-
	<u>754,103</u>	<u>180</u>	<u>5,523</u>	<u>1</u>
<b>營業外費用及損失：</b>				
7510 利息費用	3,084	1	3,413	1
7521 採權益法認列之投資損失淨額(附註四(五))	11,442	3	8,586	2
7560 兌換損失淨額	13,760	3	4,902	1
7640 金融資產負債評價損失淨額(附註四(二)及四(十二))	783	-	-	-
7880 其他損失	840	-	590	-
	<u>29,909</u>	<u>7</u>	<u>17,491</u>	<u>4</u>
7900 <b>稅前淨利</b>	<b>689,417</b>	<b>165</b>	<b>12,635</b>	<b>2</b>
8110 <b>所得稅費用(附註四(十))</b>	<b>36,708</b>	<b>9</b>	<b>5,889</b>	<b>1</b>
9600 <b>本期淨利</b>	<b>\$ 652,709</b>	<b>156</b>	<b>6,746</b>	<b>1</b>
			<u>稅前</u>	<u>稅後</u>
9750 <b>基本每股盈餘(元)(附註四(十一))</b>	<b>\$ 14.96</b>	<b>14.16</b>	<b>0.27</b>	<b>0.15</b>
<b>稀釋每股盈餘</b>	<b>\$ 14.30</b>	<b>13.54</b>		

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘					合計
	普通股	法定盈餘公積	累積盈(虧)	累積換算調整數	未實現重估增值	
民國一〇〇〇年一月一日期初餘額	\$ 460,874	709	(152,212)	(39,276)	154,262	424,357
民國一〇〇〇年度淨利	-	-	6,746	-	-	6,746
累積換算調整數淨變動	-	-	-	1,787	-	1,787
未實現重估增值變動	-	-	-	-	24,594	24,594
民國一〇〇〇年十二月三十一日餘額	460,874	709	(145,466)	(37,489)	178,856	457,484
民國一〇一〇年度淨利	-	-	652,709	-	-	652,709
累積換算調整數淨變動	-	-	-	(10,274)	-	(10,274)
未實現重估增值變動	-	-	-	-	(178,856)	(178,856)
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$ 460,874	709	507,243	(47,763)	-	921,063

民國一〇〇〇年一月一日期初餘額  
 民國一〇〇〇年度淨利  
 累積換算調整數淨變動  
 未實現重估增值變動  
 民國一〇〇〇年十二月三十一日餘額  
 民國一〇一〇年度淨利  
 累積換算調整數淨變動  
 未實現重估增值變動  
 民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

偉聯科技股份有限公司



民國一〇一年及一〇〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期淨利</b>	\$ 652,709	6,746
<b>調整項目：</b>		
折舊及各項攤提	10,850	13,903
迴轉存貨跌價及呆滯損失	(399)	(159)
採權益法認列之長期股權投資損失	11,442	8,586
處分固定資產利益	(752,508)	(19)
應收票據及帳款減少(增加)	(8,968)	3,058
存貨減少(增加)	68,235	(33,920)
預付款項及其他流動資產減少	1,596	7,890
遞延所得稅資產淨額減少	36,708	5,889
應付票據及帳款增加(減少)	(31,451)	33,456
預收貨款、應付費用及其他流動負債增加	36,876	5,942
其他	3,336	(2,494)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>28,426</u>	<u>48,878</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
採權益法之長期股權投資增加	(10,344)	-
購置固定資產	(3,474)	(23,778)
處分固定資產價款淨額(已扣除土地增值稅等相關出售成本 130,270千元)	898,610	23
質押定存增加	-	744
其他	(2,504)	(2,003)
<b>投資活動之淨現金流入(出)</b>	<u>882,288</u>	<u>(25,014)</u>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款及應付短期票券減少	(166,951)	(13,049)
存入保證金減少	(4,800)	(40)
<b>融資活動之淨現金流出</b>	<u>(171,751)</u>	<u>(13,089)</u>
<b>本期現金及銀行存款增加數</b>	738,963	10,775
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	52,012	41,237
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<u>\$ 790,975</u>	<u>52,012</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	<u>\$ 3,242</u>	<u>3,472</u>
<b>購買固定資產支付現金數：</b>		
固定資產本期增加數	\$ 717	22,028
應付款項減少	2,757	1,750
<b>支付現金數</b>	<u>\$ 3,474</u>	<u>23,778</u>
<b>不影響現金流量之投資活動：</b>		
存貨轉列遞延費用	<u>\$ -</u>	<u>114</u>
固定資產轉列閒置資產	<u>\$ -</u>	<u>1,247</u>
固定資產轉列遞延費用	<u>\$ 6,738</u>	<u>-</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





## 會計師查核報告

偉聯科技股份有限公司董事會 公鑒：

偉聯科技股份有限公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。偉聯科技股份有限公司採用權益法之投資之部份轉投資事業未經本會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告就該等轉投資部份及個體財務報告附註十三之(二)之相關資訊所表示之意見，係依據其他會計師之查核報告，其民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日採用權益法之投資金額分別為20,005千元、24,051千元及24,888千元，民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日所認列採用權益法之子公司損益之份額分別為損失4,660千元及利益181千元。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達偉聯科技股份有限公司民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日之財務狀況，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

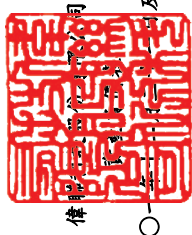
會計師：

區耀軍

羅瑞蘭



證券主管機關：金管證六字第0940129108號  
核准簽證文號：台財證六字第0930104860號  
民國一〇三年三月十八日



偉聯建設股份有限公司

民國一〇二年及一〇一一年一月一日

單位：新台幣千元

	102.12.31		101.12.31		101.1.1	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 449,940	56	790,975	78	52,012	6
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(二))	69	-	-	-	3,259	-
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	2,050	-	2,781	-	2,151	-
1180 應收帳款-關係人淨額(附註七(三))	84,709	11	42,804	4	34,468	4
1200 其他應收款(附註六(三))	1,085	-	627	-	261	-
1300 存貨淨額(附註六(四))	79,457	10	87,216	9	155,052	18
1410 預付款項	3,171	-	2,587	-	4,287	1
1470 其他流動資產(附註八)	2,390	-	349	-	245	-
	<u>622,871</u>	<u>77</u>	<u>927,339</u>	<u>91</u>	<u>251,735</u>	<u>29</u>
<b>非流動資產：</b>						
1551 採用權益法之投資(附註五)	51,208	6	63,785	6	66,779	8
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	124,454	17	23,337	2	36,686	5
1760 投資性不動產淨額(附註六(七)及八)	-	-	-	-	449,541	53
1780 無形資產	3,641	-	7,589	1	2,474	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	-	-	187	-	45,086	5
1900 其他非流動資產	445	-	756	-	592	-
	<u>179,748</u>	<u>23</u>	<u>95,654</u>	<u>9</u>	<u>601,158</u>	<u>71</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 802,619</u>	<u>100</u>	<u>1,022,993</u>	<u>100</u>	<u>852,893</u>	<u>100</u>
<b>負債</b>						
<b>流動負債：</b>						
短期借款(附註六(八))	2100					
應付票據及帳款	2170					
其他應付款	2200					
負債準備(附註六(九))	2250					
其他流動負債(附註七(三))	2300					
	<u>67,473</u>	<u>8</u>	<u>101,672</u>	<u>10</u>	<u>265,955</u>	<u>31</u>
<b>非流動負債：</b>						
遞延所得稅負債(附註六(十一))	2570					
其他非流動負債	2600					
	<u>35</u>	<u>-</u>	<u>71</u>	<u>-</u>	<u>4,871</u>	<u>1</u>
	<u>35</u>	<u>-</u>	<u>258</u>	<u>-</u>	<u>129,454</u>	<u>15</u>
	<u>67,508</u>	<u>8</u>	<u>101,930</u>	<u>10</u>	<u>395,409</u>	<u>46</u>
<b>負債總計</b>	<u>499,720</u>	<u>62</u>	<u>460,874</u>	<u>45</u>	<u>460,874</u>	<u>54</u>
	<u>20,986</u>	<u>3</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	51,433	7	709	-	709	-
	47,763	6	-	-	-	-
	<u>160,235</u>	<u>20</u>	<u>507,243</u>	<u>50</u>	<u>33,390</u>	<u>4</u>
	259,431	33	507,952	50	34,099	4
	<u>(45,026)</u>	<u>(6)</u>	<u>(47,763)</u>	<u>(5)</u>	<u>(37,489)</u>	<u>(4)</u>
	735,111	92	921,063	90	457,484	54
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 802,619</u>	<u>100</u>	<u>1,022,993</u>	<u>100</u>	<u>852,893</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇二年及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
<b>營業收入淨額：</b>				
4110 銷貨收入	\$ 242,597	100	400,742	96
4190 減：銷貨退回與折讓	-	-	8	-
4310 租賃收入	-	-	16,429	4
	242,597	100	417,163	100
5110 <b>銷貨成本</b> (附註六(四))	193,016	80	332,275	80
5950 <b>營業毛利</b>	49,581	20	84,888	20
<b>營業費用</b> (附註十二)：				
6100 推銷費用	27,146	11	34,198	8
6200 管理及總務費用	30,176	12	80,182	19
6300 研究發展費用	7,872	3	5,493	1
	65,194	26	119,873	28
6900 <b>營業淨損</b>	(15,613)	(6)	(34,985)	(8)
<b>營業外收入及支出：</b>				
7100 利息收入	5,574	2	1,086	-
7190 其他收入	3,379	1	509	-
7210 處分資產利益(附註六(六)及七)	11,123	5	570,854	136
7230 外幣兌換利益(損失)	14,083	6	(13,760)	(4)
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益(損失)	522	-	(783)	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	(19,766)	(8)	(11,442)	(3)
7510 利息費用	-	-	(3,084)	-
7590 什項支出	(85)	-	(632)	-
	14,830	6	542,748	129
7900 <b>稅前淨利(損)</b>	(783)	-	507,763	121
7950 <b>減：所得稅費用</b> (附註六(十一))	17,301	7	33,910	8
<b>本期淨利(損)</b>	(18,084)	(7)	473,853	113
8300 <b>其他綜合損益：</b>				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	2,737	1	(1,896)	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	-	-	8,378	2
8300 <b>其他綜合損益(稅後淨額)</b>	2,737	1	(10,274)	(2)
8500 <b>本期綜合損益總額</b>	\$ (15,347)	(6)	463,579	111
<b>每股盈餘(虧損)(元)</b> (附註六(十三))				
9750 <b>基本每股盈餘(虧損)(元)</b>	\$ (0.37)		9.79	
9850 <b>稀釋每股盈餘(元)</b>			\$ 9.38	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





民國一〇二年及一〇一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股		資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘		未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總計
	股	本			特別盈餘	公積			
民國一〇一年一月一日餘額	\$	460,874	-	709	-	33,390	(37,489)	457,484	
本期淨利	-	-	-	-	-	473,853	-	473,853	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(10,274)	(10,274)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	473,853	(10,274)	463,579	
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$	460,874	-	709	-	507,243	(47,763)	921,063	
盈餘指撥及分配：(註)									
提列法定盈餘公積	-	-	-	50,724	-	(50,724)	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	47,763	(47,763)	-	-	
分配股東紅利(含股票及現金)	23,044	-	-	-	-	(230,437)	-	(207,393)	
分配員工紅利	15,802	-	20,986	-	-	-	-	36,788	
本期淨損	38,846	-	20,986	50,724	47,763	(328,924)	-	(170,605)	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(18,084)	-	(18,084)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	2,737	2,737	
民國一〇二年十二月三十一日餘額	\$	499,720	20,986	51,433	47,763	160,235	(45,026)	735,111	

註：董監酬勞8,175千元及員工紅利40,876千元已於民國一〇一一年度綜合損益表中扣除。



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附個體財務報告附註)



民國一〇二年及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	102年度	101年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利(淨損)	\$ (783)	507,763
<b>調整項目：</b>		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	5,745	6,696
攤銷費用	9,330	4,154
呆帳費用提列數	2	2
利息費用	-	3,084
利息收入	(5,574)	(1,086)
採用權益法認列之子公司損失之份額	19,766	11,442
處分資產利益	(11,123)	(570,854)
其他	-	631
	<u>18,146</u>	<u>(545,931)</u>
<b>與營業活動相關之資產及負債變動數：</b>		
<b>與營業活動相關之資產之淨變動：</b>		
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨變動數	(69)	3,259
應收票據及帳款增加	(41,176)	(8,968)
存貨減少	7,759	67,836
預付款項減少(增加)	(584)	1,700
其他流動資產增加	(1,911)	(104)
其他應收款減少(增加)	(548)	125
其他營業資產減少(增加)	218	(190)
	<u>(36,311)</u>	<u>63,658</u>
<b>與營業活動相關之負債之淨變動：</b>		
應付票據及帳款減少	(2,537)	(31,451)
其他應付款增加(減少)	(12,622)	47,974
負債準備增加(減少)	2,059	(2,168)
其他營業負債增加(減少)	231	(11,529)
	<u>(12,869)</u>	<u>2,826</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(49,180)</u>	<u>66,484</u>
調整項目合計	<u>(31,034)</u>	<u>(479,447)</u>
營運產生之現金流入(流出)	<u>(31,817)</u>	<u>28,316</u>
收取之利息	5,664	595
支付之利息	-	(3,242)
支付所得稅	<u>(1,843)</u>	<u>(121,785)</u>
<b>營業活動之淨現金流出</b>	<u>(27,996)</u>	<u>(96,116)</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得採用權益法之投資	(4,452)	(10,344)
取得不動產、廠房及設備	(123,928)	(717)
處分資產價款(已分別扣除相關出售成本1,411千元及8,485千元)	28,189	1,020,395
存出保證金減少	93	26
取得無形資產	(5,382)	(2,530)
其他投資活動	(130)	-
	<u>(105,610)</u>	<u>1,006,830</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款減少	-	(166,951)
存入保證金減少	(36)	(4,800)
發放現金股利	(207,393)	-
	<u>(207,429)</u>	<u>(171,751)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	<u>(341,035)</u>	<u>738,963</u>
期初現金及約當現金餘額	<u>790,975</u>	<u>52,012</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 449,940</u>	<u>790,975</u>

董事長：



(請詳閱後附詳細財務報告附註)

經理人：



會計主管：



附件六：由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見



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 www.kpmg.com.tw

### 偉聯科技股份有限公司申報案件檢查表

#### 會計師複核彙總意見

偉聯科技股份有限公司本次為發行限制員工權利新股，發行普通股 1,500,000 股，每股面額新台幣壹拾元整，總額 15,000,000 元，向金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，偉聯科技股份有限公司本次向金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券募集與發行之情事。

此 致

偉聯科技股份有限公司

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：  

中華民國一〇三年九月十九日

偉聯科技股份有限公司



公司負責人：俞 允

