

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

公開說明書
(104年度員工認股權憑證申報用)

- 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：發行員工認股權憑證
 - (一) 發行單位數：1,850單位
 - (二) 每單位認股憑證得認購之股數：每單位認股權憑證得認購之股數為1,000股，因認股權行使而發行之普通股新股總數為1,850,000股，每股面額10元，總額新臺幣18,500,000元。
 - (三) 認股條件：請參閱本公開說明書內文第15~18頁。
 - (四) 履約方式：本公司以發行新股方式交付。
- 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、投資人投資前應至金融監督管理委員會（以下簡稱本會）指定之資訊申報網站詳閱本公開說明書之內容，並應注意公司之風險事項。（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>



一、本次發行前實收資本額539,666仟元之來源：

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	149%
盈餘及員工紅利轉增資	494,964	92%
資本公積轉增資	267,132	49%
彌補虧損減資	(1,051,126)	(195%)
限制員工權利新股	14,960	3%
合計	539,666	100%

二、公開說明書之分送計畫：不適用

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](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](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

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

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：539,666仟元	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
	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：104年6月17日 任期：3年		
全體董事持股比例：7.70% (104年9月8日)		全體監察人持股比例：0.51%(104年9月8日)
董事、監察人及持股10%以上股東及其持股比例：(104年9月8日)		
職稱	姓名	持股比例
董事	俞允	1.20%
董事	皮華中	6.20%
董事	趙欣媛	0.30%
獨立董事	鄧東濱	0
獨立董事	趙銘崇	0
職稱	姓名	持股比例
監察人	張俊毅	0.30%
監察人	黃德榮	0.21%
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	15.93%
工廠地址：不適用		
主要營業業務：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% (103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(103)年度	營業收入淨額：684,372 仟元 稅前純益：1,442 仟元 每股盈餘：0.01 元(稅後基本)	第48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15~18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：104年10月5日		刊印目的：發行員工認股權憑證
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.....	14
三、重要契約.....	14
參、發行計畫及執行情形	15
一、本次發行員工認股權憑證資金運用計畫應記載事項.....	15
二、本次受讓其他公司股份發行新股應記載事項.....	18
三、本次併購發行新股應記載事項.....	18
肆、財務概況	19
一、最近五年度簡明財務分析.....	19
(一) 財務分析.....	19
二、財務報告應記載事項.....	24
(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.....	24
(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.....	24
(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.....	24
三、財務概況及其他重要事項.....	24
(一) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者，應揭露資訊.....	24
四、財務狀況及經營結果檢討分析.....	25
(一) 財務狀況.....	25
(二) 財務績效.....	26
(三) 現金流量.....	26
(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	27
(五) 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	27
(六) 其他重要事項.....	27

伍、特別記載事項	28
一、內部控制制度執行狀況.....	28
(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.....	28
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.....	28
三、證券承銷商評估總結意見.....	28
四、律師法律意見書.....	28
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	28
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.....	28
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.....	28
八、證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書.....	28
九、發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書。.....	28
十、公司治理運作情形：.....	28
(一)董事會運作情形.....	28
(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形.....	28
(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.....	29
(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.....	31
(五)履行社會責任情形.....	32
(六)公司履行誠信經營情形及採行措施.....	34
(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.....	35
(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.....	35
(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.....	35
陸、附件	37
附件一：102年度會計師查核報告及合併財務報告	
附件二：103年度會計師查核報告及合併財務報告	
附件三：104年度第2季會計師核閱報告及合併財務報告	
附件四：102年度會計師查核報告及個體財務報告	
附件五：103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，成立霓歐商貿(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。
- 102.01. 購置南港辦公建物。
- 102.09. 盈餘及員工紅利轉增資至499,720仟元。
- 103.09. 生醫事業部成立，開始逐步加入營運；盈餘轉增資至524,706仟元。
- 103.10. 發行限制員工權利新股增資至538,406仟元。
- 104.09. 發行限制員工權利新股增資至539,666仟元。

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 (新台幣仟元、%)
合併利息收支淨額	5,645	1,812
合併利息收支淨額占營收淨額比率	0.90%	0.26%
合併利息收支淨額占稅前淨利比率	176.68%	125.66%
合併兌換損益淨額	14,575	(9,557)
合併兌換損益淨額占營收淨額比率	2.33%	(1.40)%
合併兌換損益淨額占稅前淨利比率	456.18%	(662.76)%

(1) 利率方面，因合併公司以浮動利率借入資金，故市場利率變動對公司現金流量會產生波動，於報導日若利率增加或減少一碼，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司民國 103 年度之稅前淨利將增加或減少 192 仟元，民國 102 年度之稅前淨利將減少或增加 230 仟元，主因係合併公司之活期存款及變動利率借款。合併公司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，且與往來銀行互動密切，預估利率變動對本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。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) 103 年度投入之研發費用為新台幣 7,340 仟元。

(2) 截至 104 年度第 2 季止投入之研發費用為新台幣 4,051 仟元。

104 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。104 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 103 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，並配合市場及科技成長，改變本公司開發產品之品質及技術，以保有市場競爭力。

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。

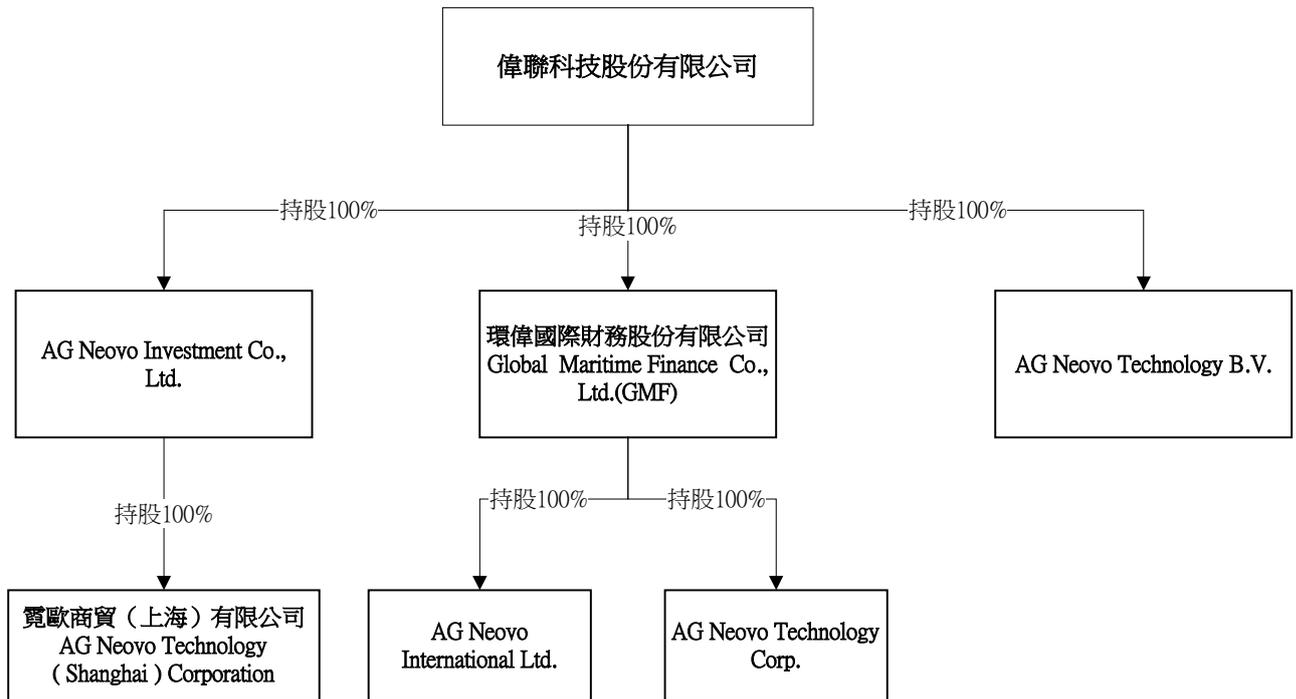
3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(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：

104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%	4.8	TWD187,013	-	-	-
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：

104年9月8日

職稱	姓名	國籍	初次選任日期	選任日期	任期	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事長	俞允	中華民國	87.06.29	104.06.17	3年	648,137	1.20%	648,137	1.20%	77	0	0	0	成功大學機械工程系	偉聯科技(股)公司 董事長 臺醫光電科技(股)公司 董事長	無	無	無
董事	皮華中	中華民國	93.02.23	104.06.17	3年	3,335,541	6.20%	3,335,541	6.20%	0	0	0	0	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	無	無	無
董事	趙尔媛	中華民國	102.06.18	104.06.17	3年	162,757	0.30%	162,757	0.30%	0	0	0	0	德州理工大學會計學碩士	偉聯科技(股)公司 副總經理	無	無	無
獨立董事	鄧東濱	中華民國	104.06.17	104.06.17	3年	0	0%	0	0%	0	0	0	0	澳洲雪梨大學經濟學碩士	偉聯科技(股)公司 薪酬委員	無	無	無
獨立董事	趙銘崇	中華民國	104.06.17	104.06.17	3年	0	0%	0	0%	0	0	0	0	國立中山大學人力資源管理博士	偉聯科技(股)公司 薪酬委員	無	無	無
監察人	張俊毅	中華民國	104.06.17	104.06.17	3年	299,055	0.56%	163,055	0.30%	14,844	0.03%	0	0	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 臺醫光電科技(股)公司 監察人	無	無	無
監察人	黃德榮	中華民國	104.06.17	104.06.17	3年	105,000	0.20%	110,500	0.21%	0	0	0	0	交通大學高階經營管理學碩士	國堡國際(股)公司 總經理 智鑽科技(股)公司 總經理	無	無	無

2. 法人股東之主要股東：不適用

3. 董事及監察人資料：

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1)										兼任其 他公 開公 司獨 立董 事家 數
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
條件	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
趙欣媛			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0家
鄧東濱	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0家
趙銘崇	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0家
黃德榮			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0家
張俊毅			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	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)非公司之關係企業之董事、監察人(但如為公司之母公司、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。

四、資本及股份

(一)股本形成經過：

1.股本形成：

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
103/10	10	200,000,000	2,000,000,000	53,840,569	538,405,690	發行限制型員工權利新股 13,700,000 元	無	103.9.30 金管證一字第 1030038905 號
104/09	10	200,000,000	2,000,000,000	53,966,569	539,665,690	發行限制型員工權利新股 1,260,000 元	無	103.9.30 金管證一字第 1030038905 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)

104年9月8日

主要股東名稱	股份	持有股數	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		8,575,558	15.93%
皮華中		3,335,541	6.20%
盧淑珍		2,160,450	4.01%
第一銀行受偉聯科技股份有限公司員工有表決權有股利分配權之限制型股票信託專戶		1,370,000	2.55%
溫順梅		1,265,512	2.35%
蕭新釗		1,234,132	2.29%
蕭碧珠		1,205,507	2.24%
陳源華		827,550	1.54%
俞允		648,137	1.20%
游鈴普		610,785	1.13%

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	102 年度	103 年度	當年度截至 104年6月30日止
每股市價 (註1)	最高	追溯調整前	32.70	20.20	14.20
		追溯調整後	26.85	18.28	
	最低	追溯調整前	13.20	10.50	10.80
		追溯調整後	13.20	10.50	
	平均			22.12	15.75
每股淨值 (註2)	分配前		14.71	12.75	10.74
	分配後(註8)		13.06	13.06	不適用
每股盈餘 (註3)	加權平均股數		52,470,569	52,470,569	52,470,569
	追溯調整前每股盈餘		(0.37)	0.01	(0.72)
	追溯調整後每股盈餘		(0.35)	0.01	不適用
每股 股利	現金股利		1	1	不適用
	無償 配股	盈餘配股	0.5	0	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)		(59.68)	1,575	不適用
	本利比(註6)		22.12	15.75	不適用
	現金股利殖利率(註7)		4.53%	6.35%	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 103 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、監察人酬勞之成數或範圍：

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」，加計前期未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。

員工分派股票紅利之對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之百分之百轉投資之從屬公司員工。

2. 本年度員工紅利及董事、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，視為估計變動，列為分配當期之損益。

3. 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 103 年度無配發。

4. 前一年度員工紅利及董事、監察人酬勞之實際配發情形：無配發。

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，醫療器材銷售，及不動產出租業務。

(2)各營業項目佔營業額之比重

液晶顯示器及其零組件：98.69%；不動產出租業務：1.31%

(3)公司目前商品及服務項目

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)計劃開發之新商品(服務)

(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)雙面顯示器

(4.8)4K 超高清顯示器

(4.9)抗藍光護眼顯示器

(4.10)顯示器壁掛配件

(5)計劃開發生醫相關產品

(5.1)氣動式高速鑽牙機

(5.2)氣動式低速鑽牙機

(5.3)氣動馬達

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 103 年度之調查報告指出，桌上型顯示器總出貨量將下降至 1 億 3,300 萬台但 4K UHD 顯示器的出貨量將達到 200 萬台，到 106 年預計將占到出貨總量的 8%。4K 顯示器的平均銷售價格將從 103 年的 \$1,347 下跌至 106 年的 \$927。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。

擁有超高解析度的 4K 顯示器主要被應用在電腦製圖、影像處理、CAD/CAM（電腦輔助設計/電腦輔助製造）和多工作業環境中。然而隨著面板價格的下降，4K 顯示器也將被應用在需要在單個螢幕上顯示較多資料的辦公環境中。103 年 4K 顯示器的主要需求市場（占比 56%）將是一些已開發國家或地區，例如日本、北美和西歐。

此外，根據 DisplaySearch 發布的報告，隨著全球經濟逐漸從衰退中恢復，加上北美及中國大陸等商用市場快速發展；全球公用平板顯示市場出貨量將於 103 年增長 14%，104 年增長 27%。由於政府增加了對顯示教育的投資，大尺寸公用顯示器市場中的互動式電子白板的產量不斷擴大。DisplaySearch 預測，104 年互動式電子白板的出貨量將增長 50%，達到近 650,000 台。

(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 104 年度亦針對此應用開發出小尺寸 HX-Series 產品。

(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 104 年度推出全平面投射式電容觸控的機種 TX-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
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%
103年度	7,340	1.07%

(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
 (2.18) DF-55/ DS-55: 55吋超薄雙面顯示器
 (2.19) TX-15/ TX-17/ TX-19: 15吋, 17吋及19吋小尺寸投射式電容10點觸控螢幕顯示器
 (2.20) QF-28: 28吋4K2K高畫質顯示器
 (2.21) LE-22/LE-24/ LE-27: 22吋, 24吋及27吋抗藍光護眼顯示器

(3)研究發展人員與其學經歷：

104年9月30日

學經歷 單位名稱	碩士		學士		合計	
	人數	%	人數	%	人數	%
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		102年度		103年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%
內銷		13,301	2	11,354	2
外銷	美洲	85,649	14	72,724	11
	歐洲	507,775	81	569,955	83
	亞洲及其他地區	18,353	3	30,339	4
	小計	611,777	98	673,018	98
合計		625,078	100	684,372	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)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，及大尺吋 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，滿足客戶在各種尺吋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	102年度	103年度	增減比率	變動比率
合併毛利率	26%	30%	4%	15%

說明：最近二年度合併毛利率增加，主要係調整市場銷售產品組合所致。

二、轉投資事業

(一)轉投資事業概況：

104 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 (103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	13,424	0.6	100%	13,424	權益法	(382)	-	無
AG Neovo Technology B.V.	銷售液晶顯示器	187,013	159,414	4.8	100%	159,414	權益法	3,710	-	無
AG Neovo Investment Co., Ltd.	轉投資業務	14,796	12,808	0.5	100%	12,808	權益法	495	-	無
AG Neovo International LTD.	轉投資業務	14,813	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	30,860	12,721	700	100%	12,721	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	15,430	13,634	-	100%	13,634	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、本次發行員工認股權憑證應記載事項：

偉聯科技股份有限公司 一〇四年度員工認股權憑證發行及認股辦法

一、發行目的

吸引、留任及激勵公司所需人才，並提高員工對公司之向心力，以共同創造公司及股東之利益。

二、發行期間

於主管機關核准生效之日起一年內，得視實際需求，一次或分次發行，實際發行日期授權由董事長訂定之。

三、發行單位總數；

本次員工認股權憑證之發行總數為1,850單位，每單位員工認股權憑證得認購本公司1,000股之普通股，因認股權行使而須發行之普通股新股總數為1,850,000股。

四、認股權人資格條件

1. 適用對象：本辦法之適用對象以本公司及直接或間接持股百分之五十或以上之國內外子公司全職正式員工為限。
2. 發行對象與條件：得為認股權人及其得認股數量，參酌工作績效、整體貢獻或其它管理上需參考之條件等因素，提報董事會同意後認定之。
3. 本公司累計給予單一員工之認股權數量限額依募發準則第51條及第60-9條等相關規定辦理。任一員工被授予之認股權數量，不得超過本次員工認股權憑證總數之百分之十，且依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第56條之1第1項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第56條第1項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。

五、認股條件（含認股價格、權利期間、認購股份之種類及員工離職或發生繼承時之處理方式等）之決定方式：

1. 認股價格：以發行日之本公司普通股收盤價格為認股價格，但最低為新台幣壹拾元。
2. 權利期間：
 - 2.1. 認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按下列時程行使認股權。
本認股權憑證之存續期間四年，認股權憑證及其權益不得轉讓、質押、贈與他人、或作其他方式之處分，但因繼承者不在此限。本認股權憑證存續期間屆滿後，未行使之認股權利視同棄權，認股權人不得再行主張其認股權利。
認股權憑證授予期間 可行使認股權比例(累計)

屆滿二年	50%
屆滿三年	100%

亦即，自員工被授予員工認股權憑證屆滿二年，就總數之50%具備行使認股之權利；屆滿三年，得就全部行使認股之權利。
 - 2.2. 認購時數額以整數單位為之，單次認購計算值不足一單位者得進位為整數單位，惟認購單位數總和仍以原認股權憑證所記載單位總數為限。
 - 2.3. 認股權人自公司授予員工認股權憑證後，遇有違反勞動契約、委任契約或工作規則等事由時，或工作績效明顯低落（年度工作績效評等為丙等(含)以下）者，本公司有權就其尚未具行使權之認股權憑證及已具有行使權而尚未使之認股權憑證予以收回並註銷。

3. 認購股份之種類：本公司普通股股票。
4. 認股權人因故離職時，應於本員工認股權憑證存續期間內依下列方式處理(任何申請及認購程序不得逾本認股權憑證之存續期間)：
 - 4.1. 離職人員(含自願離職或依勞基法相關規定之資遣、解僱)：

已具行使權之認股權憑證，應自離職日起一個月內行使認股權利。若遇本辦法所訂之不得行使認股權利期間，其行使期間自得行使之日起，按無法行使之日數順延之。未具行使權之認股權憑證，於離職當日即喪失一切權利義務。
 - 4.2. 退休
依本條第2項規定已具行使權之認股權憑證，得於認股權憑證存續期間行使認權利，未具行使權之認股權憑證，仍需受本條第2項有關時程屆滿始得行使認股權之比例限制，並於認股權憑證存續期間行使之。
 - 4.3. 一般死亡
認股權人在職期間死亡者，其繼承人得就認股權人死亡時得行使但未行使認股權之認股權憑證，自認股權人死亡之日起半年內行使認股之權利；但對於認股權人死亡時未具行使權之認股權憑證，於認股權人死亡日即喪失一切權利義務，繼承人不得據以對本公司主張認股之權利。
 - 4.4. 因受職業災害殘疾或死亡者：
因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職或死亡者，認股權人或認股權人之繼承人得就已被授予之認股權憑證行使全部之認股權利。除仍應受自被授予認股權證屆滿二年後方得行使之限制外，不受本條第2項有關時程屆滿始得行使認股權之比例限制。前揭認股之權利應自認股權人離職日或死亡日起或被授予認股權憑證屆滿二年(以日期較晚者為準)之日起半年內行使之。
 - 4.5. 調職：
如認股權人請調至關係企業其他公司時，其認股權憑證應比照自願離職人員方式處理。惟因公司營運所需，經本公司指派轉任本公司關係企業或其他公司之員工，其已授與之員工認股權憑證之權利義務不受轉任之影響。
 - 4.6. 留職停薪：
凡經本公司核准辦理留職停薪之認股權人，其已具行使權之員工認股權憑證，應自留職停薪起始日起一個月內行使認股權利完畢。逾期行使者，凍結其認股行使權利，並遞延至復職後恢復。未具行使權利之認股權憑證，自復職日起回復其權益，惟認股行使期間(即自被授予員工認股權憑證屆滿二年或三年)應按留職停薪期間，往後遞延，但仍以本認股權憑證存續期間為限。
 - 4.7. 其他非屬上列原因或實際依照前揭各款規定執行時必須依相關法令進行調整時，授權董事長依實際狀況個別訂定或調整之。
 - 4.8. 認股權人或其繼承人若未能於上述期限內行使認股權者，即視為放棄認股權利。
5. 對於放棄認股權利或經本公司撤銷之本員工認股權憑證，本公司將予以註銷不再發行。

六、履約方式：本員工認股權憑證由本公司以無實體帳簿劃撥發行新股方式交付之；並依公司法第161條第1項但書規定，採先發行股票後再辦理資本額變更登記。

七、認股價格之調整：

1. 本員工認股權憑證發行後，除發行公司所發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份或因員工酬勞發行新股者外，遇有本公司普通股股份發生變動時(包括私募、辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、合併或受讓其他公司股份發行新股、現金增資參與發行海外存託憑證)，認股價格依下列公式及原則調整之(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。但如認股價格之調整可能對認股權人稅負產生不利影響，本公司不因認股價格調整決定對認股權人承擔任何責任。

調整後認股價格＝

$$\text{調整前認股價格} \times \frac{\text{每一新股繳款金額} \times \text{新股發行股數}}{\text{已發行股數} + \text{每股時價}} \\ \text{已發行股數} + \text{新股發行股數}$$

- 1.1. 「已發行股數」係指普通股已發行股份總數，扣除「未註銷或未轉讓之庫藏股」之股數。
- 1.2. 「每股繳款金額」如係辦理無償配股或股票分割時，則其金額為零。
- 1.3. 與他公司合併時，增資新股每股繳款額為合併基準日前第四十五個營業日起連續三十個營業日本公司普通股平均收盤價。
- 1.4. 遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。
- 1.5. 若調整後認股價格低於普通股股票面額時，以普通股股票面額為認股價格。
2. 認股權憑證發行後，遇有本公司辦理發放現金股利時，若發放普通股現金股利占每股時價之比率超過百分之一點五者，認股價格依下列公式調整之（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入）。

調整後認股價格＝調整前認股價格×(1－發放普通股現金股利占每股時價之比率)

上述每股時價之訂定，應以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算本公司普通股收盤價之簡單算術平均數為準。

3. 認股權憑證發行後，本公司如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少，認股價格依下列公式調整之。（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入）

$$\text{調整後認股價格} = \text{調整前認股價格} \times \left[\frac{(\text{減資換發新股票前最後交易日收盤價} - \text{減資每股退還股款})}{\text{減資換發新股票前最後交易日收盤價}} \right] \\ \times (\text{減資前已發行股數} / \text{減資後已發行股數})$$

(註)若減資非為退還股東股款，則「減資每股退還股款」之金額為零。

八、行使認股權之程序：

1. 認股權人除依法暫停過戶期間及本條第4項規定外，得依本辦法行使認股權利，並填具認股請求書，向本公司股務處理單位提出申請。
2. 本公司受理認股之請求並審核書件完備後，通知認股權人於本公司指定之期限內至指定銀行繳納股款，逾期未繳款者，視同自願放棄該次請求之認股權利，該已認購未繳款之部份視為未認購，認股權人得再行認購。認股權人一經繳款後，即不得撤銷認股繳款。
3. 本公司於確認收足股款後，指示本公司股務代理機構將員工認購之股數及姓名登載於本公司股東名簿，並於五個營業日內以集保劃撥方式發給本公司新發行之普通股股票。上述普通股股票自向認股權人交付之日起上市買賣。
4. 股東會召開前之法定停止過戶期間、自本公司向台灣證券交易所洽辦無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日或現金增資認股停止過戶日前十五個營業日起，至權利分派基準日止之期間及辦理減資之減資基準日起至減資換發股票開始交易前一日止之期間，為停止行使認股權期間。
5. 本公司依本辦法發行新股交付予認股權人，係採先發行新股後辦理變更登記方式，將於每季結束後，依法令規定向公司登記之主管機關申請已完成認股股份資本額變更登記。

九、認股後之權利義務：

依本辦法所交付之普通股股票，其權利義務與本公司已發行普通股股票相同。

十、稅賦：

認股權人依本辦法所認購之股票及與之相關產生之稅賦，均按當時中華民國主管機關所訂之相關稅務規定及受配認股權之海外子公司註冊地及員工所在國家之相關稅務規定辦理之。

十一、保密規定：

認股權人經授予員工認股權憑證後，應遵守保密規定，不得探詢他人或洩漏相關資料(包括但不限於授予之員工認股權憑證數量及與之相關之權益等)，若有違反之情事，本公司得就其尚未具行使權之認股權憑證及已具有行使權而尚未使之認股權憑證予以收回並註銷之。

十二、其它重要事項：

1. 本辦法經本公司董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一之同意通過，並報經主管機關核准後生效，發行前如需變更亦同。於主管機關審核過程中，如因主管機關審核之要求應修正本辦法時，授權董事長先行修正，並於嗣後董事會追認後始得發行。
2. 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)：

項 目 (註6)		年 度	101年度 (註1)	102年度 (註1)	103年度 (註1)	當年度截至 104年6月30日(註2)
財務結構 (%)	負債占資產比率		17.16	19.67	19.87	34.27
	長期資金占不動產、廠房及設備		3811.99	587.83	544.32	456.18
償債能力 (%)	流動比率		563.25	433.02	281.86	192.94
	速動比率		473.40	320.31	140.01	47.83
	利息保障倍數		98.83	400.38	5.12	註5
經營能力	應收款項週轉率(次)		9.18	8.18	9.08	9.33
	平均收現日數		39.76	44.62	40.19	39.12
	存貨週轉率(次)		2.57	2.66	2.38	1.79
	應付款項週轉率(次)		5.04	5.34	6.11	7.58
	平均銷貨日數		142.02	137.21	153.36	203.91
	不動產、廠房及設備週轉率(次)		19.53	8.38	5.44	5.05
	總資產週轉率(次)		0.60	0.62	0.77	0.74
獲利能力	資產報酬率(%)		44.84	(1.78)	0.11	(8.64)
	權益報酬率(%)		68.75	(2.18)	0.09	(12.02)
	稅前純益占實收資本比率(%)		110.10	0.64	0.27	(7.00)
	純益率(%)		73.93	(2.89)	0.09	(11.88)
	每股盈餘(元)(註3)		9.79	(0.35)	0.01	(0.72)
現金流量	現金流量比率(%)		註5	註5	註5	註5
	現金流量允當比率(%)		307.49	23.75	註5	註5
	現金再投資比率(%)		註5	註5	註5	註5
槓桿度	營運槓桿度		註5	註5	32.68	註5
	財務槓桿度		0.88	1.00	1.05	0.98

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、流動比率及速動比率減少，主要係 102 年度配發股東現金股利及購置投資性不動產所致。
- 2、利息保障倍數減少，主要係 103 年度因匯率變動產生之兌換利益減少致使稅前純益減少所致。
- 3、不動產、廠房及設備週轉率減少及總資產週轉率增加，主要係 103 年度營業收入增加及 102 年度購置不動產所致。
- 4、資產報酬率及權益報酬率減少，主要係 103 年度稅後純益由虧轉盈所致。
- 5、稅前純益占實收資本額比率減少，主要係 103 年度發行盈餘轉增資新股及稅前純益減少所致。
- 6、純益率及每股盈餘減少，同 4 之說明。

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)	103年度(註1)
財務結構(%)	負債占資產比率	9.96	8.41	17.04
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	3947.90	590.70	559.09
償債能力(%)	流動比率	912.09	923.14	167.67
	速動比率	823.76	800.68	55.40
	利息保障倍數	157.57	註3	3.04
經營能力	應收款項週轉率(次)	169.10	100.31	140.10
	平均收現日數	2.15	3.63	2.60
	存貨週轉率(次)	2.72	2.29	1.68
	應付款項週轉率(次)	6.87	6.15	4.80
	平均銷貨日數	134.19	159.38	217.26
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	13.90	3.28	2.04
	總資產週轉率(次)	0.44	0.27	0.31
獲利能力	資產報酬率(%)	50.79	(1.98)	0.11
	權益報酬率(%)	68.75	(2.18)	0.09
	稅前純益占實收資本比率(%)	110.17	(0.16)	0.11
	純益率(%)	113.59	(7.45)	0.24
	每股盈餘(元)(註2)	9.79	(0.35)	0.01
現金流量	現金流量比率(%)	註4	註4	註4
	現金流量允當比率(%)	299.24	26.48	註4
	現金再投資比率(%)	註4	註4	註4
槓桿度	營運槓桿度	註4	註4	135.71
	財務槓桿度	0.92	1.00	1.97

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、負債占資產比率增加，主要係 103 年因營運資金需求增加，故短期借款增加所致。
- 2、流動比率及速動比率減少，主要係 102 年度配發股東現金股利及購置投資性不動產所致。
- 3、應收款項週轉率增加及平均收現日數減少，主要係關係人款項由應收更改為預收所致。
- 4、存貨週轉率減少及平均銷貨日數增加及應付款項週轉率減少，主係因配合市場調整銷售產品組合致使 103 年度營業成本減少。
- 5、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。
- 6、資產報酬率及權益報酬率增加、稅前純益占實收資本額比率增加、純益率及每股盈餘增加，主要係因配合市場調整銷售產品組合致使 103 年度營業淨利增加及稅後淨利增加。
- 7、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。
- 8、營運槓桿度及財務槓桿度增加，同 6 之說明。

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

(四)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)			
		99年度	100年度	101年度	
財務結構 (%)	負債占資產比率	46	46	10	
	長期資金占固定資產比率	122	121	4,529	
償債能力(%)	流動比率	90	95	912	
	速動比率	35	35	823	
	利息保障倍數	註1	4.7	224	
經營 能力	應收款項週轉率(次)	15.99	13.24	10.15	
	平均收現日數	23	28	36	
	存貨週轉率	3.03	2.83	2.69	
	應付款項週轉率(次)	8.84	8.32	6.77	
	平均銷貨日數	120	129	136	
	固定資產週轉率(次)	1.23	1.05	20.51	
	總資產週轉率	0.69	0.60	0.41	
獲利 能力	資產報酬率(%)	(3.42)	1.17	69.87	
	股東權益報酬率(%)	(7.76)	1.53	94.70	
	占實收資本 %比率	營業利益	4	5	(8)
		稅前純益	(4)	3	150
	純益率(%)	(6.09)	1.33	156.46	
	每股盈餘(元)	(0.68)	0.14	13.49	
現金 流量	現金流量比率(%)	註1	18.38	27.96	
	現金流量允當比率(%)	註1	1,383	1,449	
	現金再投資比率(%)	註1	6.66	3.06	
槓桿度	營運槓桿度	9.48	6.59	註1	
	財務槓桿度	1.38	1.16	0.92	

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×(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. 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一。

2. 103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. 104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. 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四。

2. 103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	103年度	102年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		477,318	779,453	(302,135)	(38.76)
不動產、廠房及設備		126,316	125,061	1,255	1.00
無形資產		27,638	3,641	23,997	659.08
其他資產		225,633	6,997	218,636	3,124.71
資產總額		856,905	915,152	(58,247)	(6.36)
流動負債		169,343	180,006	(10,663)	(5.92)
長期負債		-	-	-	-
其他負債		945	35	910	2,600.00
負債總額		170,288	180,041	(9,753)	(5.42)
股 本		538,406	499,720	38,686	7.74
資本公積		23,452	20,986	2,466	11.75
保留盈餘		185,086	259,431	(74,345)	(28.66)
其他權益		(60,327)	(45,026)	(15,301)	33.98
股東權益總額		686,617	735,111	(48,494)	(6.60)

1.前後期變動達百分之二十，且金額達一千萬者：

- (1)流動資產減少：主要係分配股東現金股利及購置投資性不動產所致。
- (2)無形資產增加：主要係向非關係人取得新產品開發使用之授權所致。
- (3)其他資產增加：主要係購置投資性不動產所致。
- (4)保留盈餘減少：主要係分配股東現金股利及股票股利所致。
- (5)其他權益增加：主要係調整國外營運機構財務報告換算之兌換差額。

2.影響：無。

3.未來因應計畫：不適用。

(二)財務績效：

單位：新台幣仟元

項目	103年度		102年度		增減金額	增減(%)
	小計	合計	小計	合計		
營業收入總額	703,430		642,690		60,740	9.45
減：銷貨退回及折讓	19,058		17,612		1,446	8.21
營業收入淨額		684,372		625,078	59,294	9.49
營業成本		480,050		462,411	17,639	3.81
營業毛利		204,322		162,667	41,655	25.61
營業費用		196,496		194,991	1,505	0.77
營業淨利(損)		7,826		(32,324)	40,150	(124.21)
營業外收入及利益		3,559		35,615	(32,056)	(90.01)
營業外費用及損失		(9,943)		96	(10,039)	(10,457.29)
本期稅前淨利(損)		1,442		3,195	(1,753)	(54.87)
減：所得稅費用		829		21,279	(20,450)	(96.10)
本期綜合(損)益		613		(18,084)	18,697	103.39

1.增減比例變動超過20%且金額達一千萬元者之分析說明如下：

(1)營業毛利、營業淨利及稅後淨利增加：

主要係銷售量微幅提高及配合市場調整銷售產品組合所致。

(2)營業外收入及利益減少：

主要係匯率變動產生之兌換利益減少及102年度有出售不動產收益所致。

(3)營業外費用及損失增加：主要係匯率變動產生之兌換損失增加所致。

(4)所得稅費用減少：主要係102年度提列未分配盈餘加徵10%稅額所致。

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49,385仟元，主要係支付存貨貨款增加及支付102年度未分配盈餘加徵10%稅額所致

(2)投資活動：投資活動之淨現金流出256,995仟元，主要係取得投資性不動產所致。

(3)融資活動：融資活動之淨現金流出9,062仟元，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(104年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年來自投資及籌資活動淨現金流量	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
171,885	(62,208)	64,216	173,893	-	-

(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：成立新創事業部，考量整體產業環境之變化及公司長期發展之規劃，按公司既定之規章審慎評估各項投資案之效益。配合本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：本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，但因整體景氣仍處於低迷狀況，致本公司主要銷售市場對於高階產品買氣需求仍趨緩，未能明顯擴大營運規模增加獲利。
- 3.改善計劃：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：公司除已成立生醫事業部，將加入營運行列，並擬投資於工研院技轉之生醫、雲端等投資計劃，期盼這些新事業的投資能為公司帶來實質效益及發展契機。

(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：無

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、證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書：不適用。

九、發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書：不適用。

十、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

最近年度(103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	4	1	80%	
董事	趙欣媛	5	0	100%	
董事	陳吉田	4	1	80%	

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：無此情形。

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，並已於104年股東常會配合法令設置2席獨立董事，以加強董事會職能。

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：(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：不適用

監察人參與董事會運作情形資訊：最近年度(103年度)董事會開會次數：5次【A】，

監察人出席情形如下：

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：

監察人均未對董事會決議結果提出反對意見，公司對監察人列席董事會所陳述意見，均採高度重視並接納其建議。

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：(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，實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(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。實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(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
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司董事會已訂定「公司治理實務守則」，各項作業皆依循該守則辦理。	尚無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(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。	尚無重大差異
(二) 公司是否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？	V		(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。	尚無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 已制定於公司內部控制制度中，並由稽核人員定期監督執行情形。	尚無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司訂有「防範內線交易管理作業」程序，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	尚無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		(一) 本公司董事之選任，除專業背景及專業技能及產業經歷的考量外，更重視董事會之組織力、行動力及執行力。董事會成員普遍已具備執行職務所必須之知識、經驗、技能、素養及智慧。	尚無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二) 本公司已設置薪資報酬委員會。本公司未設有審計委員會及設置其他各類功能性委員會。	本公司召開董事會時均邀請監察人列席參加，目前由監察人代替審計委員會之功能。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？	V		(三) 本公司尚未訂定董事會績效評估辦法及其評估方式。	本公司目前由薪酬委員會定期評估董事會之績效目標達成情形。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司依規定定期評估簽證會計師之獨立性，目前公司簽證會計師與公司及董事均非關係人，具專業性及獨立性。	尚無重大差異
四、公司是否建立與利害關係人溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		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；於公司網站完成設置利害關係人專區，並指派專人負責回應利害關係人之議題。	尚無重大差異

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
	是	否	摘要說明	
五、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委託專業股務代辦機構「群益金鼎證券(股)公司股務代理部」，處理股東會及股務相關事宜。	尚無重大差異
六、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司已設有網站，揭露公司財務業務及公司治理相關資訊，亦可連結公開資訊觀測站查詢揭露之相關資訊。	尚無重大差異
(二)公司是否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）？	V		(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，並落實發言人制度，由發言人及代理發言人擔任對外溝通管道。	尚無重大差異
七、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、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）？	V		(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。 (二)投資者關係：本公司網站設有投資者關係之連繫窗口，並由專人負責回覆。 (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。 (四)利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護其應有之合法權益。 (五)董事及監察人進修之情形：本公司依據「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」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。 (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。 (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。 (八)公司為董事及監察人購買責任保險情形：本公司每年均為董事及監察人投保責任險。	尚無重大差異
八、公司是否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？（若有，請敘明其董事會意見、自評或委外評鑑結果、主要缺失或建議事項及改善情形）（註2）	V		已依公司治理評鑑指標執行自評，自評結果大多符合公司治理規範，予以分析與指標項目之差異處，研擬相關改善措施。	尚無重大差異

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。

(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 薪資 委員會 成員 數	其他 公司 薪酬 委員會 成員 數	備註
		商務、法 務、財 務、會 計或 公 司 業 務 相 關 之 大 專 講 師 以 上	法官、 律師 或 其 他 國 家 領 有 職 業 證 書 及 技 術 人 員	檢察 官 或 其 他 與 公 司 業 務 有 關 之 專 門 技 術 人 員	具 有 商 務 、 法 務 、 會 計 或 公 司 業 務 之 工 作 經 驗	1	2	3	4	5	6	7			
召集人	趙銘崇	V			V	V	V	V	V	V	V	V	1	註5	
委員	鄧東濱	V			V	V	V	V	V	V	V	V	0	註4及 註5	
委員	楊千	V			V	V	V	V	V	V	V	V	0	註5	

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、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。
- (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5：104.6.17董監改選後薪酬委員由董事會重新委任，原召集人郭炳秀104.6.17解任。

註6：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(103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	鄧東濱	2	0	0%	103.03.20就任
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
	是	否	摘要說明	
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一)公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？</p> <p>(二)公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？</p> <p>(三)公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？</p> <p>(四)公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？</p>		V	<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)本公司不定期舉辦企業倫理教育訓練及宣導企業社會責任之重要性。</p> <p>(三)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>(四)本公司訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，以及設立對應之獎勵與懲戒制度。</p>	<p>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p> <p>未來將適時予以設置，擬規劃由總管理部兼辦相關事務。</p> <p>尚無重大差異。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一)公司是否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？</p> <p>(二)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(三)公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？</p>		V	<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)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>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p>
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二)公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？</p> <p>(三)公司是否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？</p> <p>(四)公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？</p>		V	<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)本公司網站已設置利害關係人溝通管道，員工若有任何議題可經此管道敘明，並由專人處理。</p> <p>(三)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>(四)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>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</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
	是	否	摘要說明	
(五)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(五)公司提供相關內部及外部專業教育訓練以充實員工職涯技能。公司亦鼓勵員工評估自己的興趣、技能、價值觀及目標並和管理者溝通個人職涯意向，以規劃未來職涯計畫。	尚無重大差異。
(六)公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V		(六)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，並為保障消費者權益，提供各項服務與資訊，以完整及標準化的客訴處理流程提供專人專責服務，並由權責單位訂定處理標準及時效，定期督執行成效，落實產品改善及強化服務流程。	尚無重大差異。
(七)對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？	V		(七)本公司對產品與服務之行銷及標示，皆遵循相關法規及國際準則。	尚無重大差異。
(八)公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？	V		(八)新供應商建立時，會評估該新供應商過去有無影響環境與社會之紀錄，及有無取得相關環境管理認證，以提升企業社會責任。	尚無重大差異。
(九)公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	V		(九)公司與供應商加強合作，維持良好合作關係，確保嚴格遵循相關環保法規，共同致力不得違反企業社會責任政策，且對環境與社會責任沒有顯著負面影響，以提升企業社會責任之境。	尚無重大差異。
四、加強資訊揭露				
(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	V		(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。	尚無重大差異。
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」，但日常營運已秉持企業社會責任的精神推動，未來將視發展研擬訂定。				
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：				
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>3.為保障消費者權益:</p> <p>3.1公司設立服務專線提供消費者， 02-26558080#505。</p> <p>3.2本公司為產品投保產品責任險。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>				
七、公司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：不適用。				

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？</p> <p>(三)公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？</p>	V	V	<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規範。</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，明定並嚴禁行賄及收賄行為。</p>	尚無重大差異。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V	V	<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由總經理辦公室為專責兼辦單位，由各部門依其職務所及範疇盡力履行，稽核部門就查核之異常事項提報董事會。</p> <p>(三)本公司訂定「工作規則」中明定員工如「投機取巧隱瞞蔽取非分利益」、「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>(五)本公司已訂定「誠信經營守則」作業程序，管理階層不定期於公司的會議或教育訓練中宣導並建立全體員工一致信念，且遵循相關法令規章，以落實誠信經營。</p>	尚無重大差異。
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p>	V		<p>(一)公司員工如發現違反誠信經營相關規定之情形，可向直屬部門主管或總經理辦公室主管報告，再由權責單位共同審議，查核屬實將依公司人事規章進行懲戒。</p>	尚無重大差異。

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
		摘要說明	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	V	(二)本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益，對於所有參與處理過程人員，均依作業程序規定，負有完全保密責任。	尚無重大差異。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	(三)本公司均對檢舉人善盡保密及保護之責任，不因檢舉而遭受不當處置。	
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V	(一)本公司誠信經營守則已揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	尚無重大差異。
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：			
本公司已訂定之「誠信經營守則」，日常運作與該守則之規定尚無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其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：

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	103.08	職務調整

(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：

- 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
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	104.06.17	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
			104.08.12	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	皮華中	104.06.17	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	104.06.17	103.05.02	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事與綜所稅稅務分析	3
獨立董事	趙銘崇	104.06.17	104.08.14	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
獨立董事	鄧東濱	104.06.17	104.08.19	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	張俊毅	104.06.17	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
			104.09.09	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務進階研討會	3
監察人	黃德榮	104.06.17	104.08.12	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

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
總經理	皮華中	中華民國證券暨期貨市場發展基金會 股份有限責任、公司實質董事與公司法人格否定論	103.10.06	3
副總經理	趙欣媛	中華民國證券暨期貨市場發展基金會： 董監事與綜所稅稅務分析 董事與監察人(含獨立)實務進階研討會	103.05.02 103.07.03	6
副總經理	陳吉田	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 上市上櫃公司誠信經營與社會責任座談會	103.04.22 103.09.09	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	103.10.27 103.10.28	12
稽核副理	陳安美	內部稽核協會： 內部稽核實務基礎班 一般企業面臨法令遵循之風險管理	103.08.28 103.09.03	12

陸、附件

附件一:102 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



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

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

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

單位：新台幣千元

民國一〇二年及一〇一一年一月一日

偉聯科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表



	102.12.31			101.12.31			101.1.1				
	金額	%		金額	%		金額	%			
資產											
流動資產：											
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 487,711	53	837,643	76	86,887	9	2100	-	166,951	16	
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	-	2170	83,005	7	86,428	8
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	85,831	9	62,447	6	72,845	7	2200	100,758	9	171,921	17
1200 其他應收款(附註六(三))	407	-	1,118	-	115,012	11	2250	6,214	1	4,155	1
1300 存貨淨額(附註六(四))	186,815	21	158,636	14	172,243	17	2300	4,943	-	1,989	-
1410 預付款項	16,068	2	12,529	1	14,191	2		180,006	20	190,492	17
1470 其他流動資產(附註八)	2,552	-	582	-	346	-	2570	-	-	187	-
	<u>779,453</u>	<u>85</u>	<u>1,072,955</u>	<u>97</u>	<u>464,783</u>	<u>46</u>	2600	<u>35</u>	<u>71</u>	<u>4,871</u>	<u>1</u>
非流動資產：											
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	125,061	14	24,169	2	41,464	4		<u>35</u>	<u>258</u>	<u>129,454</u>	<u>13</u>
1760 投資性不動產淨額(附註六(六)及八)	-	-	-	-	449,541	44		<u>180,041</u>	<u>20</u>	<u>190,750</u>	<u>17</u>
1780 無形資產	3,641	-	7,589	1	2,474	-	3110	<u>499,720</u>	<u>55</u>	<u>460,874</u>	<u>41</u>
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	543	-	696	-	45,086	4	3200	<u>20,986</u>	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
1900 其他非流動資產	6,454	1	6,404	-	17,202	2		51,433	6	709	-
	<u>135,699</u>	<u>15</u>	<u>38,858</u>	<u>3</u>	<u>555,767</u>	<u>54</u>		47,763	5	-	-
資產總計	<u>\$ 915,152</u>	<u>100</u>	<u>1,111,813</u>	<u>100</u>	<u>1,020,550</u>	<u>100</u>		<u>160,235</u>	<u>17</u>	<u>507,243</u>	<u>46</u>
								<u>259,431</u>	<u>28</u>	<u>507,952</u>	<u>46</u>
								<u>(45,026)</u>	<u>(5)</u>	<u>(47,763)</u>	<u>(4)</u>
								<u>735,111</u>	<u>80</u>	<u>921,063</u>	<u>83</u>
								<u>\$ 915,152</u>	<u>100</u>	<u>1,111,813</u>	<u>100</u>
										<u>1,020,550</u>	<u>100</u>

負債

流動負債：

短期借款(附註六(七))

應付票據及帳款

其他應付款

負債準備(附註六(八))

其他流動負債

非流動負債：

遞延所得稅負債(附註六(十))

其他非流動負債

負債總計

權益(附註六(十一))：

普通股股本

資本公積

保留盈餘：

法定盈餘公積

特別盈餘公積

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

重大或有負債及未列之合約承諾(附註九)

負債及權益總計



請詳閱後附合併財務報告附註



會計主管：

經理人：

董事長：

偉聯科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

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	
	金額	%	金額	%
營業收入淨額：				
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
	625,078	100	640,916	100
5110 銷貨成本(附註六(四))	462,411	74	426,727	67
5950 營業毛利	162,667	26	214,189	33
營業費用(附註十二)：				
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
	194,991	31	249,762	39
6900 營業淨損	(32,324)	(5)	(35,573)	(6)
營業外收入及支出：				
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)
	35,519	6	542,973	85
7900 稅前淨利	3,195	1	507,400	79
7950 減：所得稅費用(附註六(十))	21,279	3	33,547	5
本期淨利(損)	(18,084)	(2)	473,853	74
其他綜合損益：				
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 其他綜合損益(稅後淨額)	2,737	-	(10,274)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ (15,347)	(2)	463,579	73
每股盈餘(虧損)(元)(附註六(十二))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ (0.37)		9.79	
9850 稀釋每股盈餘(元)			9.38	

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



偉聯科技股份有限公司及其子公司



合併權益變動表

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

	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			
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	未分配盈餘	特別盈餘公積	權益總計
本期淨利	\$ 460,874	-	709	-	(37,489)	33,390	-	457,484
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	473,853	-	473,853
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(10,274)	-	-	(10,274)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	460,874	-	709	-	(10,274)	473,853	-	463,579
盈餘指撥及分配：(註)	-	-	-	-	(47,763)	507,243	-	921,063
提列法定盈餘公積	-	-	50,724	-	-	(50,724)	-	-
提列特別盈餘公積	23,044	-	-	47,763	-	(47,763)	-	-
分配股東紅利(含股票及現金)	15,802	-	-	-	-	(230,437)	-	(207,393)
分配員工紅利	38,846	20,986	-	-	-	-	-	36,788
本期淨損	-	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
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)	160,235	47,763	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年度綜合損益表中扣除。



董事長：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

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
營業活動之現金流量：		
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)	<u>(43,225)</u>	<u>36,053</u>
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)
營業活動之淨現金流出	<u>(43,557)</u>	<u>(90,139)</u>
投資活動之現金流量：		
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)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>(101,605)</u>	<u>1,014,410</u>
籌資活動之現金流量：		
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)	-
籌資活動之淨現金流出	<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	<u>(349,932)</u>	<u>750,756</u>
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：



聲 明 書

本公司民國一〇三年度(自一〇三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：民國一〇四年三月十七日



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

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一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二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，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一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產總額分別為20,692千元及23,537千元，分別占合併資產總額之2.41%及2.57%，民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為72,724千元及87,900千元，分別占合併營業收入淨額之10.63%及14.06%。

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一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二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。



偉聯科技股份有限公司已編製民國一〇三年度及一〇二年度個體財務報告，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

會計師：

羅耀軍



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
民國一〇四年三月十七日

偉聯科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 171,885	20	487,711	53
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(二))	313	-	69	-
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四))	62,056	7	85,831	9
1200 其他應收款(附註六(四))	2,006	-	407	-
1300 存貨淨額(附註六(五))	211,809	25	186,815	21
1410 預付款項	28,408	3	16,068	2
1470 其他流動資產(附註八)	841	-	2,552	-
	<u>477,318</u>	<u>55</u>	<u>779,453</u>	<u>85</u>
非流動資產：				
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(三))	50,000	6	-	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	126,316	15	125,061	14
1760 投資性不動產淨額(附註六(七))	169,565	20	-	-
1780 無形資產(附註六(八))	27,638	3	3,641	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	-	-	543	-
1900 其他非流動資產	<u>6,068</u>	<u>1</u>	<u>6,454</u>	<u>1</u>
	<u>379,587</u>	<u>45</u>	<u>135,699</u>	<u>15</u>
資產總計	<u>\$ 856,905</u>	<u>100</u>	<u>915,152</u>	<u>100</u>
負債				
流動負債：				
短期借款(附註六(九))	2100		2100	
應付票據及帳款	2170		2170	
其他應付款	2200		2200	
負債準備(附註六(十))	2250		2250	
其他流動負債	2300		2300	
	<u>3,788</u>	<u>-</u>	<u>4,943</u>	<u>-</u>
	<u>169,343</u>	<u>20</u>	<u>180,006</u>	<u>20</u>
非流動負債：				
其他非流動負債	2600		2600	
	<u>945</u>	<u>-</u>	<u>35</u>	<u>-</u>
	<u>945</u>	<u>-</u>	<u>35</u>	<u>-</u>
	<u>170,288</u>	<u>20</u>	<u>180,041</u>	<u>20</u>
負債總計	<u>538,406</u>	<u>63</u>	<u>499,720</u>	<u>55</u>
	<u>23,452</u>	<u>3</u>	<u>20,986</u>	<u>2</u>
	<u>51,433</u>	<u>6</u>	<u>51,433</u>	<u>6</u>
	<u>45,026</u>	<u>5</u>	<u>47,763</u>	<u>5</u>
	<u>88,627</u>	<u>10</u>	<u>160,235</u>	<u>17</u>
	<u>185,086</u>	<u>21</u>	<u>259,431</u>	<u>28</u>
	<u>(45,441)</u>	<u>(5)</u>	<u>(45,026)</u>	<u>(5)</u>
	<u>(14,886)</u>	<u>(2)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>(60,327)</u>	<u>(7)</u>	<u>(45,026)</u>	<u>(5)</u>
	<u>686,617</u>	<u>80</u>	<u>735,111</u>	<u>80</u>
	<u>\$ 856,905</u>	<u>100</u>	<u>915,152</u>	<u>100</u>
權益				
普通股股本	3110		3110	
資本公積	3200		3200	
保留盈餘：				
法定盈餘公積	3310		3310	
特別盈餘公積	3320		3320	
未分配盈餘	3350		3350	
其他權益：				
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3410		3410	
員工未賺得酬勞	3490		3490	
	<u>856,905</u>	<u>100</u>	<u>915,152</u>	<u>100</u>
負債及權益總計	<u>\$ 856,905</u>	<u>100</u>	<u>915,152</u>	<u>100</u>



董事長：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：



會計主管：

偉聯科技股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
營業收入淨額：				
4110 銷貨收入	\$ 700,141	103	642,690	103
4190 減：銷貨退回與折讓	19,058	3	17,612	3
4310 租賃收入(附註六(十一))	3,289	-	-	-
	684,372	100	625,078	100
5000 營業成本(附註六(五)(十一))	480,050	70	462,411	74
5950 營業毛利	204,322	30	162,667	26
營業費用(附註十二)：				
6100 推銷費用	115,433	17	105,911	17
6200 管理及總務費用	73,723	11	81,208	13
6300 研究發展費用	7,340	1	7,872	1
	196,496	29	194,991	31
6900 營業淨利(損)	7,826	1	(32,324)	(5)
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	2,198	-	5,653	1
7190 其他收入	312	-	3,585	1
7210 處分資產利益(附註六(六))	-	-	11,123	2
7230 外幣兌換利益(損失)淨額	(9,557)	(1)	14,575	2
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	1,049	-	679	-
7510 利息費用	(386)	-	(8)	-
7590 什項支出	-	-	(88)	-
	(6,384)	(1)	35,519	6
7900 稅前淨利	1,442	-	3,195	1
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	829	-	21,279	3
本期淨利(淨損)	613	-	(18,084)	(2)
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	(415)	-	2,737	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 198	-	\$ (15,347)	(2)
每股盈餘(虧損)(元)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ 0.01		\$ (0.35)	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 0.01			

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



偉聯科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益			權益總計
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	員工未賺得酬勞	
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 460,874	-	709	-	507,243	(47,763)	-	921,063
盈餘指撥及分配：(註)	-	-	-	-	(50,724)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	50,724	47,763	(47,763)	-	-	-
提列特別盈餘公積	23,044	-	-	-	(230,437)	-	-	(207,393)
分配股東紅利(含股票及現金)	15,802	-	-	-	-	-	-	36,788
分配員工紅利(股票)	38,846	20,986	-	-	-	-	-	(170,605)
本期淨損	-	-	50,724	47,763	(328,924)	-	-	(18,084)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(18,084)	-	-	(18,084)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(18,084)	-	-	2,737
民國一〇二二年十二月三十一日餘額	499,720	20,986	51,433	47,763	160,235	(45,026)	-	(15,347)
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	735,111
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(2,737)	2,737	-	-	-
分配股東紅利(含股票及現金)	24,986	-	-	-	(74,958)	-	-	(49,972)
本期淨利	24,986	-	-	(2,737)	(72,221)	-	-	(49,972)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	613	-	-	613
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	(415)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	613	(415)	-	198
發行限制型員工新股	13,700	-	-	-	-	-	(16,166)	-
限制型員工股票酬勞成本	-	2,466	-	-	-	-	1,280	-
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 538,406	23,452	51,433	45,026	88,627	(45,441)	(14,886)	686,617

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年度合併綜合損益表中扣除。



董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



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

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,442	3,195
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	3,557	6,097
攤銷費用	8,992	9,330
呆帳費用提列(迴轉)數	(31)	23
利息費用	386	8
利息收入	(2,198)	(5,653)
限制型員工股票酬勞成本	1,280	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	21	(11,123)
其他項目	-	3
不影響現金流量之收益費損項目合計	12,007	(1,315)
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	(244)	(69)
應收票據及帳款(增加)減少	23,806	(23,407)
其他應收款(增加)減少	(1,488)	621
存貨(增加)減少	(24,994)	(28,179)
預付款項(增加)減少	(12,592)	(3,293)
其他流動資產(增加)減少	1,711	(1,840)
其他營業資產(增加)減少	531	218
	(13,270)	(55,949)
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)	(23,459)	7,294
其他應付款增加(減少)	(9,213)	(878)
負債準備增加(減少)	(1,432)	2,059
其他營業負債增加(減少)	(1,155)	2,369
	(35,259)	10,844
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(48,529)	(45,105)
調整項目合計	(36,522)	(46,420)
營運產生之現金流出	(35,080)	(43,225)
收取之利息	2,309	5,743
支付之利息	(357)	(8)
支付所得稅	(16,257)	(6,067)
營業活動之淨現金流出	(49,385)	(43,557)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(3,841)	(124,025)
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
取得投資性不動產	(170,551)	-
存出保證金(增加)減少	386	(268)
取得無形資產	(32,989)	(5,382)
取得以成本衡量之金融資產-非流動	(50,000)	-
其他投資活動	-	(130)
投資活動之淨現金流出	(256,995)	(101,605)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	40,000	-
存入保證金增加(減少)	910	(36)
發放現金股利	(49,972)	(207,393)
籌資活動之淨現金流出	(9,062)	(207,429)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(384)	2,659
本期現金及約當現金減少數	(315,826)	(349,932)
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	\$ 171,885	487,711

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：





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

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一〇四年及一〇三年六月三十日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年四月一日至六月三十日及一〇四年及一〇三年一月一日至六月三十日之合併綜合損益表、民國一〇四年及一〇三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，民國一〇四年及一〇三年六月三十日其資產總額分別為28,544千元及37,074千元，分別占合併資產總額之3.25%及4.11%，負債總額分別為6,405千元及8,060千元，分別佔合併負債總額之2.13%及3.78%；民國一〇四年及一〇三年四月一日至六月三十日及民國一〇四年及一〇三年一月一日至六月三十日其綜合損益分別為(1,146)千元(793)千元、(7,673)千元及(643)千元，分別占合併綜合損益之10.97%、88.90%、13.15%及(15.79)%。

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

吳耀軍



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
民國一〇四年八月十一日

民國一〇四年及一〇三年六月三十日資產負債表，未依一般公認審計準則查核

偉聯科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年六月三十日及一〇三年六月三十日

單位：新台幣千元

	104.6.30		103.12.31		103.6.30	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 40,890	5	171,885	20	223,498	25
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	106	-	313	-	-	-
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四))	73,285	8	62,056	7	81,553	9
1200 其他應收款(附註六(四))	469	-	2,006	-	798	-
1300 存貨淨額(附註六(五))	335,354	38	211,809	25	225,138	25
1410 預付款項	22,470	3	28,408	3	34,933	4
1470 其他流動資產(附註八)	3,189	-	841	-	4,045	-
	<u>475,763</u>	<u>54</u>	<u>477,318</u>	<u>55</u>	<u>569,965</u>	<u>63</u>
非流動資產：						
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(三))	80,700	9	50,000	6	-	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	126,912	14	126,316	15	124,712	14
1760 投資性不動產淨額(附註六(七))	168,973	19	169,565	20	170,157	19
1780 無形資產(附註六(八))	22,377	3	27,638	3	4,654	-
1900 其他非流動資產	4,648	1	6,068	1	32,943	4
	<u>403,610</u>	<u>46</u>	<u>379,587</u>	<u>45</u>	<u>332,466</u>	<u>37</u>
資產總計	<u>\$ 879,373</u>	<u>100</u>	<u>856,905</u>	<u>100</u>	<u>902,431</u>	<u>100</u>
負債						
流動負債：						
2100 短期借款(附註六(九))	\$ 117,000	13	40,000	5	-	-
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	63,289	7	66,840	8	84,632	10
2200 其他應付款	106,821	12	53,908	6	114,150	13
2250 負債準備(附註六(十))	9,832	1	4,807	1	9,109	1
2300 其他流動負債	3,479	1	3,788	-	4,375	-
	<u>300,421</u>	<u>34</u>	<u>169,343</u>	<u>20</u>	<u>212,275</u>	<u>24</u>
非流動負債：						
2600 其他非流動負債	945	-	945	-	945	-
	<u>945</u>	<u>-</u>	<u>945</u>	<u>-</u>	<u>945</u>	<u>-</u>
負債總計	<u>301,366</u>	<u>34</u>	<u>170,288</u>	<u>20</u>	<u>213,220</u>	<u>24</u>
權益						
3110 普通股股本	538,406	61	538,406	63	499,720	55
3150 待分配股票股利	-	-	-	-	24,986	3
3200 資本公積	538,406	61	538,406	63	524,706	58
3300 保留盈餘：	23,452	3	23,452	3	20,986	2
3310 法定盈餘公積	51,494	6	51,433	6	51,433	6
3320 特別盈餘公積	45,440	5	45,026	5	45,026	5
3350 未分配盈餘(待彌補虧損)	(3,697)	-	88,627	10	92,475	10
	<u>93,237</u>	<u>11</u>	<u>185,086</u>	<u>21</u>	<u>188,934</u>	<u>21</u>
其他權益：						
3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(65,772)	(8)	(45,441)	(5)	(45,415)	(5)
3490 員工未賺得酬勞	(11,316)	(1)	(14,886)	(2)	-	-
	<u>(77,088)</u>	<u>(9)</u>	<u>(60,327)</u>	<u>(7)</u>	<u>(45,415)</u>	<u>(5)</u>
權益總計	<u>578,007</u>	<u>66</u>	<u>686,617</u>	<u>80</u>	<u>689,211</u>	<u>76</u>
負債及權益總計	<u>\$ 879,373</u>	<u>100</u>	<u>856,905</u>	<u>100</u>	<u>902,431</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：

(詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：



僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
偉聯科技股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年四月一日至六月三十日及一〇四年及一〇三年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	104年4月至6月		103年4月至6月		104年1月至6月		103年1月至6月	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入淨額：								
4110 銷貨收入	\$ 157,309	101	182,473	102	324,140	101	360,477	103
4190 減：銷貨退回與折讓	2,700	2	5,294	3	6,070	2	10,717	3
4310 租賃收入(附註六(十一))	907	1	906	1	1,813	1	1,476	-
	155,516	100	178,085	100	319,883	100	351,236	100
5000 營業成本(附註六(五)(十一))	119,286	77	125,714	71	246,702	77	249,822	71
5950 營業毛利	36,230	23	52,371	29	73,181	23	101,414	29
營業費用(附註十二)：								
6100 推銷費用	31,631	20	27,645	16	68,252	22	59,297	17
6200 管理及總務費用	17,540	11	17,926	10	34,484	11	34,983	10
6300 研究發展費用	2,305	1	1,842	1	4,051	1	4,080	1
	51,476	32	47,413	27	106,787	34	98,360	28
6900 營業淨利(損)	(15,246)	(9)	4,958	2	(33,606)	(11)	3,054	1
營業外收入及支出：								
7100 利息收入	64	-	590	-	175	-	1,440	-
7190 其他收入	4	-	101	-	32	-	176	-
7230 外幣兌換利益(損失)淨額	4,504	3	(4,954)	(3)	(2,428)	(1)	287	-
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益(損失)	(2,422)	(2)	180	-	(1,265)	-	771	-
7510 利息費用	(337)	-	-	-	(614)	-	-	-
	1,813	1	(4,083)	(3)	(4,100)	(1)	2,674	-
7900 稅前淨利(損)	(13,433)	(8)	875	(1)	(37,706)	(12)	5,728	1
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	63	-	620	-	302	-	1,267	-
本期淨利(損)	(13,496)	(8)	255	(1)	(38,008)	(12)	4,461	1
其他綜合損益：								
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	3,045	2	(1,147)	(1)	(20,331)	(6)	(389)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	3,045	2	(1,147)	(1)	(20,331)	(6)	(389)	-
8300 本期其他綜合(損)益(稅後淨額)	3,045	2	(1,147)	(1)	(20,331)	(6)	(389)	-
本期綜合(損)益總額	\$ (10,451)	(6)	(892)	(2)	(58,339)	(18)	4,072	1
每股盈餘(虧損)(元)附註六(十六))								
9750 基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ (0.26)		0.01		(0.72)		0.09	
9850 稀釋每股盈餘(元)			\$ -				0.08	

董事長：



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：



會計主管：



僅經核閱
偉聯科技股份有限公司及其子公司
未經核閱
合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				國外營運機構財務報表換算之兌換差			其他權益	
	普通股	待分配股票股利	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘(待彌補虧損)	換算之兌換差	員工未賺得	權益總額
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 499,720	-	20,986	51,433	47,763	160,235	(45,026)	-	735,111
盈餘指撥及分配：									
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(2,737)	2,737	-	-	-
分配股東紅利(含股票及現金)	-	24,986	-	-	-	(74,958)	-	-	(49,972)
本期淨利	-	24,986	-	-	(2,737)	(72,221)	-	-	(49,972)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	4,461	-	-	4,461
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	(389)	-	(389)
民國一〇三年六月三十日餘額	\$ 499,720	24,986	20,986	51,433	45,026	92,475	(45,415)	-	689,211
民國一〇四年一月一日餘額	\$ 538,406	-	23,452	51,433	45,026	88,627	(45,441)	(14,886)	686,617
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	61	-	(61)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	414	(414)	-	-	-
分配現金股利	-	-	-	-	-	(53,841)	-	-	(53,841)
本期淨損	-	-	-	61	414	(54,316)	-	-	(53,841)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(38,008)	-	-	(38,008)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	(20,331)	-	(20,331)
限制型員工股票酬勞成本	-	-	-	-	-	(38,008)	(20,331)	-	(58,339)
民國一〇四年六月三十日餘額	\$ 538,406	-	23,452	51,494	45,440	(3,697)	(65,772)	(11,316)	578,007



董事長：

(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：

會計主管：



僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
偉聯科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	104年1月至6月	103年1月至6月
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (37,706)	5,728
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	1,818	2,094
攤銷費用	6,356	3,638
呆帳費用提列(迴轉)數	15	(4)
利息費用	614	-
利息收入	(175)	(1,440)
限制型員工股票酬勞成本	3,570	-
其他	(2)	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	12,196	4,288
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	207	78
應收票據及帳款(增加)減少	(11,244)	4,282
其他應收款(增加)減少	1,249	(440)
存貨(增加)減少	(123,545)	(38,323)
預付款項(增加)減少	4,958	(19,444)
其他流動資產(增加)減少	(2,348)	(1,493)
其他營業資產(增加)減少	188	543
	(130,535)	(54,797)
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)	(3,551)	(5,667)
其他應付款增加(減少)	(255)	1,086
負債準備增加(減少)	5,040	2,895
其他營業負債增加(減少)	(309)	(568)
	925	(2,254)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(129,610)	(57,051)
調整項目合計	(117,414)	(52,763)
營運產生之現金流出	(155,120)	(47,035)
收取之利息	463	1,489
支付之利息	(563)	-
支付所得稅	(46)	(16,146)
營業活動之淨現金流出	(155,266)	(61,692)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(2,083)	(1,372)
處分資產價款	70	-
取得投資性不動產	-	(170,551)
存出保證金減少	1,232	373
取得無形資產	(1,095)	(4,651)
取得以成本衡量之金融資產-非流動	(30,700)	-
其他非流動資產(增加)減少	-	(26,862)
投資活動之淨現金流出	(32,576)	(203,063)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	77,000	-
存入保證金減少	-	910
籌資活動之淨現金流入	77,000	910
匯率變動對現金及約當現金之影響	(20,153)	(368)
本期現金及約當現金減少數	(130,995)	(264,213)
期初現金及約當現金餘額	171,885	487,711
期末現金及約當現金餘額	\$ 40,890	223,498

董事長：



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：



會計主管：





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

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：

王登軍 

羅端廟 

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
資產負債表

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

單位：新台幣千元

	102.12.31		101.12.31		101.1.1	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產						
流動資產：						
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>
非流動資產：						
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>
資產總計	<u>\$ 802,619</u>	<u>100</u>	<u>1,022,993</u>	<u>100</u>	<u>852,893</u>	<u>100</u>
負債						
流動負債：						
短期借款(附註六(八))	2100		2100		2100	
應付票據及帳款	2170		2170		2170	
其他應付款	2200		2200		2200	
負債準備(附註六(九))	2250		2250		2250	
其他流動負債(附註七(三))	2300		2300		2300	
	<u>67,473</u>	<u>8</u>	<u>101,672</u>	<u>10</u>	<u>265,955</u>	<u>31</u>
非流動負債：						
遞延所得稅負債(附註六(十一))	2570		2570		2570	
其他非流動負債	2600		2600		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>
負債總計	<u>499,720</u>	<u>62</u>	<u>460,874</u>	<u>45</u>	<u>460,874</u>	<u>54</u>
權益	20,986	3	-	-	-	-
保留盈餘：						
法定盈餘公積	51,433	7	709	-	709	-
特別盈餘公積	47,763	6	-	-	-	-
未分配盈餘	160,235	20	507,243	50	33,390	4
	<u>259,431</u>	<u>33</u>	<u>507,952</u>	<u>50</u>	<u>34,099</u>	<u>4</u>
	<u>(45,026)</u>	<u>(6)</u>	<u>(47,763)</u>	<u>(5)</u>	<u>(37,489)</u>	<u>(4)</u>
	<u>735,111</u>	<u>92</u>	<u>921,063</u>	<u>90</u>	<u>457,484</u>	<u>54</u>
負債及權益總計	<u>\$ 802,619</u>	<u>100</u>	<u>1,022,993</u>	<u>100</u>	<u>852,893</u>	<u>100</u>



董事長：

經理人：(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：



偉聯科技股份有限公司

綜合損益表

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	
	金額	%	金額	%
營業收入淨額：				
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 銷貨成本(附註六(四))	193,016	80	332,275	80
5950 營業毛利	49,581	20	84,888	20
營業費用(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 營業淨損	(15,613)	(6)	(34,985)	(8)
營業外收入及支出：				
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 稅前淨利(損)	(783)	-	507,763	121
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	17,301	7	33,910	8
本期淨利(損)	(18,084)	(7)	473,853	113
8300 其他綜合損益：				
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 其他綜合損益(稅後淨額)	2,737	1	(10,274)	(2)
8500 本期綜合損益總額	\$ (15,347)	(6)	463,579	111
每股盈餘(虧損)(元)(附註六(十三))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ (0.37)		9.79	
9850 稀釋每股盈餘(元)			\$ 9.38	

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：



偉聯科技股份有限公司

權益變動表

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

	普通股			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	資本公積	法定盈餘公積	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
民國一〇二年十二月三十一日餘額	38,846	20,986	50,724	47,763	-	(328,924)	-	(170,605)
本期淨損	-	-	-	-	-	(18,084)	-	(18,084)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	2,737	2,737
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(18,084)	2,737	(15,347)
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年度綜合損益表中扣除。



董事長：

(請詳閱後附個體財務報告附註)



會計主管：

偉聯科技股份有限公司

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
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ (783)	507,763
調整項目：		
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
	18,146	(545,931)
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)
	(36,311)	63,658
與營業活動相關之負債之淨變動：		
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)
	(12,869)	2,826
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(49,180)	66,484
調整項目合計	(31,034)	(479,447)
營運產生之現金流入(流出)	(31,817)	28,316
收取之利息	5,664	595
支付之利息	-	(3,242)
支付所得稅	(1,843)	(121,785)
營業活動之淨現金流出	(27,996)	(96,116)
投資活動之現金流量：		
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)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	(105,610)	1,006,830
籌資活動之現金流量：		
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)	-
籌資活動之淨現金流出	(207,429)	(171,751)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(341,035)	738,963
期初現金及約當現金餘額	790,975	52,012
期末現金及約當現金餘額	\$ 449,940	790,975

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：





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

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一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二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，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，其民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日採用權益法之投資金額分別為20,806千元及20,005千元，民國一〇三年及一〇二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419千元及4,660千元。

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一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇三年及一〇二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：

吳耀軍 
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
民國一〇四年三月十七日



偉聯科技股份有限公司
資產負債表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103.12.31		102.12.31		103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產								
流動資產：								
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 72,677	9	449,940	56	2100			
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(二))	-	-	69	-	2170			
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四))	904	-	2,050	-	2200			
1180 應收帳款-關係人淨額(附註七(三))	-	-	84,709	11	2250			
1200 其他應收款(附註六(四))	2,006	-	1,085	-	2300			
1300 存貨淨額(附註六(五))	139,368	17	79,457	10				
1410 預付款項	17,905	2	3,171	-	2600			
1470 其他流動資產(附註八)	2,022	-	2,390	-				
	<u>234,882</u>	<u>28</u>	<u>622,871</u>	<u>77</u>				
非流動資產：								
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(三))	50,000	6	-	-	3110			
1551 採用權益法之投資(附註六(六))	222,141	27	51,208	6	3200			
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	122,979	15	124,454	17				
1760 投資性不動產淨額(附註六(八))	169,565	21	-	-	3310			
1780 無形資產(附註六(九))	27,638	3	3,641	-	3320			
1900 其他非流動資產	440	-	445	-	3350			
	<u>592,763</u>	<u>72</u>	<u>179,748</u>	<u>23</u>				
資產總計	<u>\$ 827,645</u>	<u>100</u>	<u>802,619</u>	<u>100</u>				
負債								
流動負債：								
短期借款(附註六(十))	\$ 40,000	5	-	-	2100			
應付票據及帳款	47,792	6	30,111	4	2170			
其他應付款	10,071	1	29,758	4	2200			
負債準備(附註六(十一))	4,219	-	6,214	-	2250			
其他流動負債(附註七(三))	38,001	5	1,390	-	2300			
	<u>140,083</u>	<u>17</u>	<u>67,473</u>	<u>8</u>				
非流動負債：								
其他非流動負債	945	-	35	-	2600			
	<u>945</u>	<u>-</u>	<u>35</u>	<u>-</u>				
	<u>141,028</u>	<u>17</u>	<u>67,508</u>	<u>8</u>				
負債總計	<u>538,406</u>	<u>65</u>	<u>499,720</u>	<u>62</u>				
權益(附註六(十五)(十六))：								
普通股股本	23,452	3	20,986	3	3110			
資本公積	51,433	6	51,433	7	3200			
保留盈餘：	45,026	5	47,763	6	3310			
法定盈餘公積	88,627	11	160,235	20	3320			
特別盈餘公積	185,086	22	259,431	33	3350			
未分配盈餘	(45,441)	(5)	(45,026)	(6)				
其他權益：	(14,886)	(2)	-	-	3410			
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(60,327)	(7)	(45,026)	(6)	3490			
員工未賺得酬勞	686,617	83	735,111	92				
權益總計	<u>\$ 827,645</u>	<u>100</u>	<u>802,619</u>	<u>100</u>				
負債及權益總計								
重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)								
負債及權益總計								

會計主管：



經理人：

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：



偉聯科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
營業收入淨額：				
4110 銷貨收入(附註七(三))	\$ 248,649	99	242,597	100
4190 減：銷貨退回與折讓	44	-	-	-
4310 租賃收入(附註六(十二))	3,289	1	-	-
	<u>251,894</u>	<u>100</u>	<u>242,597</u>	<u>100</u>
5000 營業成本(附註六(五)(十二))	<u>186,951</u>	<u>74</u>	<u>193,016</u>	<u>80</u>
5950 營業毛利	<u>64,943</u>	<u>26</u>	<u>49,581</u>	<u>20</u>
營業費用(附註十二)：				
6100 推銷費用	21,553	9	27,146	11
6200 管理及總務費用	35,350	14	30,176	12
6300 研究發展費用	7,340	3	7,872	3
	<u>64,243</u>	<u>26</u>	<u>65,194</u>	<u>26</u>
6900 營業淨利(損)	<u>700</u>	<u>-</u>	<u>(15,613)</u>	<u>(6)</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	2,116	1	5,574	2
7190 其他收入	162	-	3,379	1
7210 處分資產利益(附註六(七))	-	-	11,123	5
7230 外幣兌換利益(損失)淨額	(6,085)	(2)	14,083	6
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	241	-	522	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	3,823	2	(19,766)	(8)
7510 利息費用	(344)	-	-	-
7590 什項支出	-	-	(85)	-
	<u>(87)</u>	<u>1</u>	<u>14,830</u>	<u>6</u>
7900 稅前淨利(損)	613	1	(783)	-
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	-	-	17,301	7
本期淨利(淨損)	<u>613</u>	<u>1</u>	<u>(18,084)</u>	<u>(7)</u>
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(415)</u>	<u>-</u>	<u>2,737</u>	<u>1</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 198</u>	<u>1</u>	<u>(15,347)</u>	<u>(6)</u>
每股盈餘(虧損)(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(虧損)(元)	<u>\$ 0.01</u>		<u>(0.35)</u>	
9850 稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 0.01</u>			

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：





偉聯科技股份有限公司
權益變動表

民國一〇三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

	保留盈餘			其他權益項目			權益總計
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 460,874	-	709	-	507,243	(47,763)	921,063
盈餘指撥及分配：(註)	-	-	50,724	-	(50,724)	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	47,763	(47,763)	-	-
提列特別盈餘公積	23,044	-	-	-	(230,437)	-	(207,393)
分配股東紅利(含股票及現金)	15,802	20,986	-	-	-	-	36,788
分配員工紅利	38,846	20,986	50,724	47,763	(328,924)	-	(170,605)
本期淨損	-	-	-	-	(18,084)	-	(18,084)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,737	2,737
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(18,084)	2,737	(15,347)
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
盈餘指撥及分配	-	-	-	(2,737)	2,737	-	-
特別盈餘公積回轉	24,986	-	-	-	(74,958)	-	(49,972)
分配股東紅利(含股票及現金)	-	-	-	-	613	-	613
本期淨利	-	-	-	-	-	(415)	(415)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	613	(415)	198
本期綜合損益總額	13,700	2,466	-	-	-	-	(16,166)
發行限制型員工新股	-	-	-	-	-	-	1,280
限制型員工股票酬勞成本	-	-	-	-	-	-	(14,886)
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 538,406	23,452	51,433	45,026	88,627	(45,441)	686,617

民國一〇二年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：(註)

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

民國一〇二年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配

特別盈餘公積回轉

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

發行限制型員工新股

限制型員工股票酬勞成本

民國一〇三年十二月三十一日餘額

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年度綜合損益表中扣除。



董事長：

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：

會計主管：



偉聯科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 613	(783)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	3,035	5,745
攤銷費用	8,992	9,330
呆帳費用提列數	-	2
利息費用	344	-
利息收入	(2,116)	(5,574)
限制型員工股票酬勞成本	1,280	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(3,823)	19,766
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(11,123)
不影響現金流量之收益費損項目合計	7,712	18,146
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之金融資產淨變動數	69	(69)
應收票據及帳款(含關係人)增加	27,026	(41,176)
存貨減少(增加)	(59,911)	7,759
預付款項減少(增加)	(14,734)	(584)
其他流動資產增加	368	(1,911)
其他應收款減少(增加)	(810)	(548)
其他營業資產減少(增加)	-	218
	(47,992)	(36,311)
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)	17,681	(2,537)
其他應付款增加(減少)	(4,258)	(12,622)
負債準備增加(減少)	(1,995)	2,059
其他營業負債增加(減少)	36,611	231
	48,039	(12,869)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	47	(49,180)
調整項目合計	7,759	(31,034)
營運產生之現金流出	8,372	(31,817)
收取之利息	2,227	5,664
支付之利息	(315)	-
支付所得稅	(15,680)	(1,843)
營業活動之淨現金流出	(5,396)	(27,996)
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(108,696)	(4,452)
取得以成本衡量之金融資產-非流動	(50,000)	-
取得投資性不動產	(170,551)	-
取得不動產、廠房及設備	(574)	(123,928)
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
存出保證金減少	5	93
取得無形資產	(32,989)	(5,382)
其他投資活動	-	(130)
投資活動之淨現金流出	(362,805)	(105,610)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	40,000	-
存入保證金增加	910	-
存入保證金減少	-	(36)
發放現金股利	(49,972)	(207,393)
籌資活動之淨現金流出	(9,062)	(207,429)
本期現金及約當現金減少數	(377,263)	(341,035)
期初現金及約當現金餘額	449,940	790,975
期末現金及約當現金餘額	\$ 72,677	\$ 449,940

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

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員工認股權憑證 1,850 單位，每單位員工認股權憑證得認購該公司 1,000 股之普通股，發行總股數為 1,850,000 股，每股面額 10 元，總計新台幣 18,500,000 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 遠耀軍



中華民國一〇四年十月五日

偉聯科技股份有限公司



公司負責人：俞允

