106 台北市大安區敦化南路二段 97 號 B2
偉聯科技股份有限公司股務代理人
群益證券股份有限公司股務代理部
辦理時間：週一至週五上午 8:30～下午 4:30
24 小時語音專線：(02)2702-3999 公司代號：9912
群益代理部網址：agency.capital.com.tw

國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第 1505 號

印刷品

股東 台啟

偉聯科技股份有限公司一〇〇年股東常會議事錄

壹、時間：中華民國一〇〇年六月十五日(星期三)上午九時整
貳、地點：台北市濟南路一段 2-1 號三樓(台大校友聯誼社)
參、出席：出席股東及委託代理人所代表之出席股數共計 28,989,645 股，佔本公司發行股份總數 46,087,361 股之 62.90%。
肆、主 席：俞 允　　記錄：鹿琬為
伍、宣佈開會：出席及委託出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。
陸、主席致開會詞：略
柒、報告事項(請詳議事手冊)
一、本公司九十九年度營業報告。
　說明：本公司九十九年度營業報告書，詳附件。
二、監察人審查九十九年度營業決算表冊報告。
　說明：監察人審查報告書，詳附件。
三、本公司九十九年度資金貸與他人情形。
　說明：本公司截至九十九年十二月底對外資金貸放金額為新台幣 0 元。
四、本公司九十九年度對外背書保證作業情形。
　說明：本公司截至九十九年十二月底背書保證金額為新台幣 0 元。
五、本公司九十九年度從事衍生性商品情形。
　說明：本公司截至九十九年十二月三十一日止尚未沖銷之遠期外匯契約為歐元 400 仟元，其公平市價評估淨利益為新台幣 530 仟元整。
捌、承認暨討論事項
第一案　　(董事會提)
案　由：九十九年度營業決算表冊，提請承認。
說　明：一、本公司九十九年度財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證竣事，並經本公司 100 年 3 月 17 日董事會決議通過，依公司法連同營業報告書送請監察人審查，認無不合之處。
　　二、營業報告書、會計師查核報告、九十九年度財務報表及合併財務報表，有關資料詳附件。
　　三、敬請 承認。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
第二案　　(董事會提)
案　由：九十九年度虧損撥補案，提請承認。
說　明：一、本公司 99 年度決算稅後淨損為新台幣 33,072,132 元，加計前期累積虧損新台幣 119,139,930 元，故截至 99 年底止累積虧損為新台幣 152,212,062 元。
　　二、由於 99 年度無累積盈餘可供分配，故不擬分配股利及董監酬勞。虧損撥補表 詳附件。
　　三、敬請 承認。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
第三案　　(董事會提)
案　由：修訂「背書保證作業程序」部份條文案，提請討論。
說　明：一、依金管會 99 年 3 月 19 日金管證審字第 0990011375 號令修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部份條文辦理。
　　二、檢附「背書保證作業程序」修正前後條文對照表詳附件。
　　三、敬請 決議。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
第四案　　(董事會提)
案　由：修訂「資金貸與他人作業程序」部份條文案，提請討論。
說　明：一、依金管會 99 年 3 月 19 日金管證審字第 0990011375 號令修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部份條文辦理。
　　二、檢附「資金貸與他人作業程序」修正前後條文對照表詳附件。
　　三、敬請 決議。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
玖、臨時動議：無
拾、散會

偉聯科技股份有限公司
監察人審查報告書

茲准
董事會造送本公司九十九年度財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所區耀軍會計師及王怡文會計師查核竣事，提出查核報告，併同營業報告書及虧損撥補表經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，報請 鑑察。
此致
偉聯科技股份有限公司一〇〇年股東常會
監察人：蔡振鴻
監察人：貿聯企業股份有限公司
法人代表：游碧蕙
中　華　民　國　一　〇　〇　年　三　月　十　七　日

偉聯科技股份有限公司
虧損撥補表
民國九十九年度

單位：新台幣元

項　目	金　額
期初累積虧損	$ (119,139,930)
加：本期稅後淨損(99年度)	$ (33,072,132)
期末累積虧損	$ (152,212,062)

董事長 俞 允　　總經理 皮華中　　會計主管 鹿琬為

偉聯科技股份有限公司
「背書保證作業程序」修正條文對照表

	修正後條文	現行條文	說明
第三條	背書保證之對象 一、與本公司有業務往來之公司。 二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背	背書保證之對象 一、與本公司有業務往來之公司。 二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得為背書保證。	依據 99/3/19 金管證審字第 0990011375 號函修正。 放寬得為背書保證對象。

	修正後條文	現行條文	說明
	書保證，但應先提本公司董事會決議後始得辦理，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 所稱子公司及母公司，係依財務會計準則公報第五號及第七號規定認定之。	因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 所稱子公司及母公司，係依財務會計準則公報第五號及第七號規定認定之。	
第四條	背書保證之額度 一、本公司對外背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額，以不超過本公司淨值之百分之百為限。 二、本公司及所有子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業得為背書保證之金額均不得超過本公司淨值之百分之百。 當所訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。 淨值以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表為準。 三、如因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。	背書保證之額度 本公司對外背書保證之總額以本公司實收資本額為限，對單一企業背書保證額度以不超過本公司實收資本額之三分之二為限。如因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。	改以項次說明。 為強化風險控管，並增訂母子公司整體得為背書保證之總額。
第五條	決策及授權層級 一、本公司所為背書保證事項，應先經過董事會決議通過後始得為之。但為配合時效需要，得由董事會授權董事長在本公司淨值30% 以內先予決行，事後提報次一董事會追認，並將辦理之有關情形報股東會備查。 二、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司間為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 三、本公司已設置獨立董事時，其為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。	決策及授權層級 本公司所為背書保證事項，應先經過董事會決議通過後始得為之。但為配合時效需要，得由董事會授權董事長在當期淨值30% 以內先予決行，事後提報次一董事會追認，並將辦理之有關情形報股東會備查。 本公司已設置獨立董事時，其為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。	改以項次說明。 為強化風險控管，新增第二項規定。
第八條	辦理背書保證應注意事項 一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 二、本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。 三、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一的子公司背書保證時，應加強風險控管並按月檢核其財務報表，作成書面紀錄，若有異常，應即向監察人報告。 四、本公司如因情事變更，致背書保證對象原符合本程序第三條規定而嗣後不符合，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過本辦法第四條所訂額度時，則應由財務部訂定改善計畫，對於該對象所背書保證之金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定於一定期限內全部消除，並將該改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。 五、本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本作業程序所訂額度之必要且符合本作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。已設置獨立董事者，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。	辦理背書保證應注意事項 一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 二、本公司如因情事變更，致背書保證對象原符合本程序第三條規定而嗣後不符合，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過本辦法第四條所訂額度時，則應由財務部訂定改善計畫，對於該對象所背書保證之金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定於一定期限內全部消除，並將該改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。 三、本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本作業程序所訂額度之必要且符合本作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。已設置獨立董事者，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。	調整項次。 為免增加背書保證風險，訂定管控措施。
第十條	對子公司辦理背書保證之控管程序 一、本公司之子公司擬為他人背書保證者，本公司應命該子公司訂定背書保證作業程序，並應依所訂作業程序辦理。	對子公司辦理背書保證之控管程序 一、本公司之子公司擬為他人背書保證者，本公司應命該子公司訂定背書保證作業程序，並應依所訂作業程序辦理，本公司背書保證之限額係以子公司實收資本額為計算基礎。	配合第四條酌作文字修正

偉聯科技股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」修正條文對照表

	修正後條文	現行條文	說明
第六條	審查程序： 一、申請程序 (一)借款人應出具申請書並提供基本資料及財務資料，詳述借款金額、期限、用途、及提供擔保情形，送交本公司財務部門。 (二)若因業務往來關係從事資金貸與，本公司財務部經辦人員應評估貸與金額與業務往來金額是否相當；若因短期融通資金之必要者， 應列舉得貸與金額之原因及情形，並加以徵信調查，將相關資料及擬具之貸放條件呈報財務主管及總經理後，再提報董事會決議，得授權董事長對同一貸與對象依據董事會決議之一定額度在一年內分次撥貸或循環動用，但此額度不得超過本公司淨值百分之十。 (三)已設置獨立董事者，其將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。	審查程序： 一、申請程序 (一)借款人應出具申請書並提供基本資料及財務資料，詳述借款金額、期限、用途、及提供擔保情形，送交本公司財務部門。 (二)若因業務往來關係從事資金貸與，本公司財務部經辦人員應評估貸與金額與業務往來金額是否相當；若因短期融通資金之必要者， 應列舉得貸與金額之原因及情形，並加以徵信調查，將相關資料及擬具之貸放條件呈報財務主管及總經理後，再提報董事會決議，不得授權其他人決定。 (三)已設置獨立董事者，其將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。	依據 99/3/19 金管證審字第0990011375 號函，修正放寬授權範圍。

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九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之損益表、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，其民國九十九年及九十八年十二月三十一日採權益法評價之長期股權投資分別為31,902千元及35,781千元，民國九十九年度及九十八年度認列投資損失淨額分別為735千元及5,948千元。

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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定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九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八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九十九年度及九十八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

會 計 師：

證券主管機關核准簽證文號：金管證六字第 0940129108 號
金管證審字第 0990013761 號

民 國 一〇〇 年 三 月 四 日

偉聯科技股份有限公司

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		99年度 金額	99年度 %	98年度 金額	98年度 %
4110	營業收入	$ 523,388	100	667,952	100
4190	減：銷貨退回及折讓	65	-	97	-
	營業收入淨額(附註五)	523,323	100	667,855	100
5110	營業成本(附註三(一)、四(四)及十)	436,119	83	590,378	88
	營業毛利	87,204	17	77,477	12
	營業費用：(附註十)				
6100	推銷費用	51,058	10	52,159	8
6200	管理及總務費用	32,893	6	36,297	6
6300	研究發展費用	5,141	1	9,355	1
		89,092	17	97,811	15
	營業淨損	(1,888)	-	(20,334)	(3)
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	38	-	471	-
7160	兌換利益淨額	-	-	17,489	3
7320	金融資產負債評價利益淨額(附註四(二)及四(十二))	7,588	1	-	-
7480	租金收入及其他(附註四(六))	19,505	4	9,275	1
		27,131	5	27,235	4
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用	4,770	1	9,662	1
7521	採權益法認列之投資損失淨額(附註四(五))	7,016	1	33,180	5
7560	兌換損失淨額	31,708	7	-	-
7650	金融資產負債評價損失淨額(附註四(二)及四(十二))	-	-	11,717	2
7880	其他損失	233	-	2	-
		43,727	9	54,561	8
7900	稅前淨損	(18,484)	(4)	(47,660)	(7)
8110	所得稅費用(附註四(十))	14,587	3	8,946	2
9600	本期淨損	$ (33,071)	(7)	(56,606)	(9)
		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股虧損(元)(附註四(十一))	$ (0.40)	(0.72)	(1.03)	(1.23)

董事長：俞允　　(請詳閱後附財務報表附註)　經理人：皮華中　　會計主管：鹿琬為

偉聯科技股份有限公司

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度	98年度
營業活動之現金流量：		
本期淨損	$ (33,071)	(56,606)
調整項目：		
折舊及各項攤提	16,213	16,480
存貨減少	45,667	149,309
迴轉存貨跌價及呆滯損失	(4,029)	(6,916)
採權益法認列之長期股權投資損失	7,016	33,180
應收票據及帳款減少(增加)	(12,256)	20,904
預付款項及其他流動資產減少	8,561	29,115
遞延所得稅資產淨額減少	12,551	8,625
應付票據及帳款減少	(38,379)	(5,564)
應付費用及其他流動負債增加(減少)	(5,150)	3,096
其　他	2,713	(7,217)
營業活動之淨現金流入(出)	(164)	184,406
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(14,413)	(7,480)
質押定存減少(增加)	6,715	(7,462)
其　他	(503)	(78)
投資活動之淨現金流出	(8,201)	(15,020)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(100,000)	(134,988)
存入保證金增加	-	3,209
融資活動之淨現金流出	(100,000)	(131,779)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(108,365)	37,607
期初現金及約當現金餘額	149,602	111,995
期末現金及約當現金餘額	$ 41,237	149,602
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	$ 4,553	9,880
本期支付所得稅	$ -	-
購買固定資產現金支付數：		
固定資產本期增加數	$ 12,704	6,626
應付款項減少	1,709	854
支付現金數	$ 14,413	7,480

董事長：俞允　　(請詳閱後附財務報表附註)　經理人：皮華中　　會計主管：鹿琬為

偉聯科技股份有限公司

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　產	99.12.31 金額	99.12.31 %	98.12.31 金額	98.12.31 %
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 41,237	5	149,602	16
1311	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二)及四(十二))	530	-	893	-
1120	應收票據及帳款淨額(附註四(三))	930	-	357	-
1150	應收帳款淨額－關係人(附註五)	38,747	5	27,062	3
1190	其他金融資產－流動(附註六)	982	-	8,122	1
1210	存貨淨額(附註四(四))	121,087	16	162,725	18
1260	預付款項及其他流動資產(附註四(十))	12,863	2	22,276	3
		216,376	28	371,037	41
	投　資：				
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五))	73,212	9	91,286	10
	固定資產：(附註六)				
1501	土　地	11,976	2	11,976	1
1521	建築物及附屬設備	11,073	1	13,821	2
1531	機器及研發設備	8,195	1	8,065	1
1537	模具設備	86,749	11	75,385	8
1681	其他設備	10,801	1	10,665	1
		128,794	16	119,912	13
15X9	減：累計折舊	(102,749)	(13)	(88,888)	(10)
		26,045	3	31,024	3
	其他資產：				
1800	出租資產(附註四(六)及六)	413,651	53	360,934	39
1860	遞延所得稅資產及其他(附註四(六)及四(十))	54,627	7	64,192	7
		468,278	60	425,126	46
	資產總計	$ 783,911	100	918,473	100

	負債及股東權益	99.12.31 金額	99.12.31 %	98.12.31 金額	98.12.31 %
	流動負債：				
2100	短期借款(附註四(七))	$ 180,000	23	280,000	30
2120	應付票據及帳款	30,643	4	69,022	8
2261	預收貨款(附註五)	12,349	2	15,092	2
2280	應付費用及其他流動負債	18,364	2	22,480	2
		241,356	31	386,594	42
	長期負債：				
2510	土地增值稅準備(附註四(六))	113,287	14	99,061	11
	其他負債：				
2820	存入保證金(附註四(六))	4,911	1	4,911	-
	負債合計	359,554	46	490,566	53
3110	普通股股本(附註四(九))	460,874	59	460,874	50
	保留盈餘：(附註四(九))				
3310	法定盈餘公積	709	-	709	-
3350	累積虧損	(152,212)	(20)	(119,141)	(13)
		(151,503)	(20)	(118,432)	(13)
	股東權益其他項目：				
3420	累積換算調整數	(39,276)	(5)	(30,306)	(3)
3460	未實現重估增值(附註四(六))	154,262	20	115,771	13
		114,986	15	85,465	10
	股東權益合計	424,357	54	427,907	47
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	負債及股東權益總計	$ 783,911	100	918,473	100

董事長：俞允　　(請詳閱後附財務報表附註)　經理人：皮華中　　會計主管：鹿琬為

偉聯科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股股本	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 累積虧損	累積換算調整數	未實現重估增值	合　計
民國九十八年一月一日期初餘額	$ 460,874	709	(62,535)	(29,399)	115,771	485,420
民國九十八年度淨損	-	-	(56,606)	-	-	(56,606)
累積換算調整數淨變動	-	-	-	(907)	-	(907)
民國九十八年十二月三十一日餘額	460,874	709	(119,141)	(30,306)	115,771	427,907
民國九十九年度淨損	-	-	(33,071)	-	-	(33,071)
累積換算調整數淨變動	-	-	-	(8,970)	-	(8,970)
未實現重估增值變動	-	-	-	-	38,491	38,491
民國九十九年十二月三十一日餘額	$ 460,874	709	(152,212)	(39,276)	154,262	424,357

(請詳閱後附財務報表附註)

經理人：皮華中　　會計主管：鹿琬為

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九十九年及九十八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九十九年度及九十八年度之合併損益表、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九十九年及九十八年十二月三十一日之資產總額分別為13,033千元及13,479千元，分別占合併資產總額之1.63%及1.44%；民國九十九年度及九十八年度之營業收入淨額分別為89,794千元及84,607千元，分別占各該年度合併營業收入淨額之13.20%及9.97%。

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九十九年及九十八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九十九年度及九十八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

會 計 師：

證券主管機關：金管證六字第 0940129108 號
核准簽證文號：金管證審字第 0990013761 號
民 國 一 〇 〇 年 三 月 四 日

偉聯科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		99年度 金額	99年度 %	98年度 金額	98年度 %
4110	營業收入	$ 671,149	102	867,362	102
4190	減：銷貨退回及折讓	12,620	2	19,016	2
	營業收入淨額(附註五)	658,529	100	848,346	100
5110	營業成本(附註三(一)、四(四)及十)	426,747	65	627,696	74
	營業毛利	231,782	35	220,650	26
	營業費用：(附註十)				
6100	推銷費用	162,112	24	166,429	20
6200	管理及總務費用	72,930	11	96,180	11
6300	研究發展費用	5,141	1	9,355	1
		240,183	36	271,964	32
	營業淨損	(8,401)	(1)	(51,314)	(6)
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	1,659	-	1,554	-
7160	兌換利益淨額	-	-	14,487	2
7260	金融資產負債評價利益淨額(附註四(二)及四(十一))	7,588	1	-	-
7480	租金收入及其他(附註四(六))	21,141	4	10,883	1
		30,388	5	26,924	3
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用	4,780	1	9,667	1
7560	兌換損失淨額	31,940	5	-	-
7650	金融資產負債評價損失淨額(附註四(二)及四(十一))	-	-	11,717	1
7880	其他損失	382	-	17	-
		37,102	6	21,401	2
7900	稅前淨損	(15,115)	(2)	(45,791)	(5)
8110	所得稅費用(附註四(九))	17,956	3	10,815	1
9600	合併總損失(即歸屬予母公司淨損)	$ (33,071)	(5)	(56,606)	(6)

		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股虧損(元)(附註四(十))	$ (0.23)	(0.72)	(0.99)	(1.23)

董事長：俞　允　　(請詳閱後附合併財務報表附註)　經理人：皮華中　　會計主管：鹿琬為

偉聯科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度	98年度
營業活動之現金流量：		
本期合併淨損	$ (33,071)	(56,606)
調整項目：		
折舊及各項攤提	29,053	32,369
提列(迴轉)備抵呆帳損失	701	(3,197)
存貨減少	37,591	134,535
迴轉存貨跌價及呆滯損失	(4,029)	(6,916)
應收票據及帳款減少	20,218	27,855
預付款項及其他流動資產減少	10,839	24,611
其他金融資產減少	425	9,098
遞延所得稅資產淨額減少	12,551	8,625
應付票據及帳款減少	(37,709)	(8,090)
應付費用及其他流動負債增加(減少)	(6,341)	4,252
其　他	4,112	(3,325)
營業活動之淨現金流入	34,340	163,211
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(15,062)	(7,694)
質押定存減少(增加)	6,715	(7,462)
其　他	439	(5,778)
投資活動之淨現金流出	(7,908)	(20,934)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(100,000)	(134,988)
存入保證金增加	-	3,209
融資活動之淨現金流出	(100,000)	(131,779)
匯率影響數	(6,104)	(585)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(79,672)	9,913
期初現金及約當現金餘額	160,279	150,366
期末現金及約當現金餘額	$ 80,607	160,279
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	$ 4,563	9,885
本期支付所得稅	$ 25	41
購置固定資產現金流出數：		
固定資產本期增加數	$ 13,353	6,840
應付款項減少	1,709	854
支付現金數	$ 15,062	7,694
不影響現金流量之投資活動：		
存貨轉列遞延費用	$ 3,450	14,774

董事長：俞　允　　(請詳閱後附合併財務報表附註)　經理人：皮華中　　會計主管：鹿琬為

偉聯科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　產	99.12.31 金額	99.12.31 %	98.12.31 金額	98.12.31 %
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 80,607	10	160,279	17
1313	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二)及四(十一))	530	-	893	-
1120	應收票據及帳款淨額(附註四(三))	48,767	6	69,686	7
1190	其他金融資產－流動(附註六)	982	-	8,122	1
1210	存貨淨額(附註四(四))	125,713	16	162,725	18
1260	預付款項及其他流動資產(附註四(九))	25,000	3	36,691	4
		281,599	35	438,396	47
	固定資產：(附註六)				
1501	土　地	11,976	1	11,976	1
1521	建築物及附屬設備	11,073	1	13,821	1
1531	機器及研發設備	8,195	1	8,065	1
1537	模具設備	86,749	11	75,385	8
1681	其他設備	23,083	3	24,552	3
		141,076	17	133,799	14
15X9	減：累計折舊	(113,759)	(14)	(101,205)	(11)
		27,317	3	32,594	3
	其他資產：				
1800	出租資產(附註四(六)及六)	413,651	52	360,934	39
1830	遞延費用及其他(附註四(六))	28,049	4	41,751	4
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(九))	50,896	6	62,595	7
		492,596	62	465,280	50
	資產總計	$ 801,512	100	936,270	100

	負債及股東權益	99.12.31 金額	99.12.31 %	98.12.31 金額	98.12.31 %
	流動負債：				
2100	短期借款(附註四(六))	$ 180,000	22	280,000	30
2120	應付票據及帳款	32,587	4	70,296	7
2280	應付費用及其他流動負債	46,370	6	54,095	5
		258,957	32	404,391	42
	長期負債：				
2510	土地增值稅準備(附註四(六))	113,287	14	99,061	11
	其他負債：				
2820	存入保證金(附註四(六))	4,911	1	4,911	1
	負債合計	377,155	47	508,363	54
3110	普通股股本(附註四(八))	460,874	58	460,874	49
	保留盈餘：(附註四(八))				
3310	法定盈餘公積	709	-	709	-
3350	累積虧損	(152,212)	(19)	(119,141)	(12)
		(151,503)	(19)	(118,432)	(12)
	股東權益其他項目：				
3420	累積換算調整數	(39,276)	(5)	(30,306)	(3)
3460	未實現重估增值(附註四(六))	154,262	19	115,771	12
		114,986	14	85,465	9
	股東權益合計	424,357	53	427,907	46
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	負債及股東權益總計	$ 801,512	100	936,270	100

董事長：俞　允　　(請詳閱後附合併財務報表附註)　經理人：皮華中　　會計主管：鹿琬為

偉聯科技股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股股本	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 累積虧損	累積換算調整數	未實現重估增值	合　計
	$ 460,874	709	(62,535)	(29,399)	115,771	485,420
民國九十八年度合併淨損	-	-	(56,606)	-	-	(56,606)
累積換算調整數淨變動	-	-	-	(907)	-	(907)
民國九十八年十二月三十一日餘額	460,874	709	(119,141)	(30,306)	115,771	427,907
民國九十九年度合併淨損	-	-	(33,071)	-	-	(33,071)
累積換算調整數淨變動	-	-	-	(8,970)	-	(8,970)
未實現重估增值變動	-	-	-	-	38,491	38,491
民國九十九年十二月三十一日餘額	$ 460,874	709	(152,212)	(39,276)	154,262	424,357

董事長：俞　允　　(請詳閱後附合併財務報表附註)　經理人：皮華中　　會計主管：鹿琬為