

偉聯科技股份有限公司 112 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 112 年 6 月 20 日（星期二）上午 9 時整

地 點：台北市南港區三重路 19-11 號 E 棟 4 樓（南港軟體育成中心）

股東會召開方式：實體股東會

出 席：出席股東及代理出席股東代表股份總數共計 34,461,179 股（其中電子方式出席行使表決權 795,989 股），佔本公司實際流通在外股數 52,458,569 股（已扣除公司法第 179 條規定之股數 2,760,000 股）之 65.69%。

列 席：董事-皮華中、學鼎投資顧問有限公司代表人趙欣媛

獨立董事-張莎未

會計師-安侯建業聯合會計師事務所 區會計師耀軍

律師-莊正法律事務所 吳律師佳蓉

主 席：皮華中



記錄：鹿琬為



壹、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。

貳、主席致開會詞：略

參、報告事項

- 一、111 年度營業報告。（請詳附件）
- 二、111 年度審計委員會查核報告。（請詳附件）
- 三、111 年度董事酬勞及員工酬勞分配報告。（略）
- 四、111 年度董事酬金報告。（請詳附件）
- 五、111 年度資金貸與他人情形報告。（略）
- 六、111 年度對外背書保證作業情形報告。（略）
- 七、111 年度從事衍生性商品交易情形報告。（略）

肆、承認事項

第一案

（董事會提）

案 由：111 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說 明：1. 本公司 111 年度合併財務報告及個體財務報告，於本公司 112 年 3 月 15 日董事會決議通過，並經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證竣事，連同營業報告書經審計委員會審查後，認無不合之處。

2. 上述營業報告書、會計師查核報告及財務報表（請詳附件）。

3. 敬請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：34,461,179 權

表決統計情形(含電子投票)	占表決權總數%
贊成權數 34,188,456 權(523,266 權)	99.20%
反對權數 65,457 權(65,457 權)	0.18%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 207,266 權(207,266 權)	0.60%

本案照原案表決通過

第二案

（董事會提）

案 由：111 年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：1. 檢附本公司 111 年度虧損撥補表（請詳附件）。

2. 111 年度無累積盈餘可供分配，故不擬分配股利。

3. 敬請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：34,461,179 權

表決統計情形(含電子投票)	占表決權總數%
贊成權數 34,184,519 權(519,329 權)	99.19%
反對權數 77,513 權(77,513 權)	0.22%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 199,147 權(199,147 權)	0.57%

本案照原案表決通過

伍、臨時動議：無。

陸、散會:112 年 6 月 20 日上午 10:16 分。

本次股東會無股東提問。

111 年，偉聯的合併營業收入為新台幣(以下同)594,422 仟元，較前一年度之 632,260 仟元減少 6%；銷售數量較去年同期減少 13%；毛利率自 110 年度之 34%減少為 32%；111 年度營業淨損 36,370 仟元，較 110 年度營業淨利 13,907 仟元，增加營業淨損 50,277 仟元；111 年度的營運結果為稅後淨損 30,933 仟元，稅後每股虧損為 0.27 元。

全球市場情況，包括中美關係、俄烏戰爭造成通膨、升息等延續性問題仍在發酵至 112 年。同時，因為 COVID-19 疫情在 111 年的緩減，促使經歷 110 年度市場需求瞬間暴增而積極備貨的廠商，馬上就面對需求急速減少所帶來的庫存壓力；因而，市場充斥著為了調節庫存水位而產生的價格戰，而這價格戰預期將持續至 112 年的第二季。有鑑於此，偉聯的工作重點是如何在充斥著不確定的情況下，優化營運管理的韌性及能力，達到預定的績效。

展望未來，偉聯秉持「成為能充分彰顯 AG Neovo 價值鏈中所有關係人價值的視覺溝通商業平台」的願景，及品牌概念「使用者、環境及產品/服務」三元素為主軸，展開策略佈局及行動方案。

1. Display 專業顯示器

藉由品牌力，生產效益及數位整合行銷力，提升 AG Neovo 專業顯示器的品牌定位

- 配合五大專業市場，NeoV 發展出符合使用者經驗的應用：安全監控、交通運輸、工業應用、健康醫療照護以及觸控應用。
- 中長期產品策略，導入 ESG 概念於價值鏈的思考模式。
 - 開發符合目標客戶(五大專業市場)需求的產品。
 - 以偉聯自主研發的主板及特定關鍵零組件為核心。
 - 模組化生產及當地組裝銷售，提高終端成品的彈性。

2. Solution 解決方案

以 BI 為目的，經由軟體力及服務力提高使用者滿意度，提升 AG Neovo Solution 軟體硬體整合的價值。

- 發展 AG Neovo 的顯示器管理軟體，提升顯示器帶給使用者的營運效益。
- 除了自主開發軟體外，亦藉由與策略夥伴的合作，建立「應用場域解決方案」的完整性。

3. Healthcare 健康照護

以醫療平權為願景，落實預防醫學的策略及行動方案。偉聯的合併子公司臺醫光電科技股份有限公司從 111 年開始以其「睡眠照護解決方案」結合穿戴式裝置，APP 及睡眠健檢報告在台灣地區銷售，積極辦理產品說明會，拓展醫院及健診通路。

在面對公司整體營運，全體同仁始終如一的秉持著公司治理的精神及行動決心。感謝各位股東長期以來給予公司的支持與鼓勵，偉聯的經營團隊及全體員工將繼續努力，加速發揮AG Neovo 的企業文化、品牌價值及核心競爭力為公司創造最大利潤，以維護股東權益及實踐企業的社會責任。期盼各位股東能秉持初衷及信心，繼續與偉聯一同邁向獲利的未來。

董事長 皮華中



總經理 趙欣媛



會計主管 鹿琬為



偉聯科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

附件

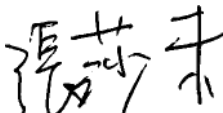
偉聯科技股份有限公司 111 年度財務報告經本審計委員會同意暨董事會決議通過，嗣經安侯建業聯合會計師事務所區耀軍會計師、郭冠纓會計師查核完竣並出具查核報告。另，董事會造送 111 年度營業報告書及虧損撥補議案，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 112 年股東常會

偉聯科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 5 日

偉聯科技股份有限公司
111 年度董事個別酬金明細

附件

單位:仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例(註 10)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總額 及占稅後純益之比 例(註 10)		領取來自子公司 以外 轉投資 事業或 母公司 酬金 (註 11)							
		報酬(A) (註 2)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註 3)		業務執行費用 (D)(註 4)		薪資、獎金及特支 費等(E)(註 5)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)(註 6)						
		本公司 財務報告 內所有 公司 (註 7)	財務報告 內所有 公司 (註 7)	本公司 財務報告 內所有 公司 (註 7)	財務報告 內所有 公司 (註 7)	本公司 財務報告 內所有 公司 (註 7)	本公司 財務報告 內所有 公司 (註 7)	本公司 財務報告 內所有 公司 (註 7)	本公司 財務報告 內所有 公司 (註 7)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額		現金 金額	股票 金額					
董事長	皮華中	0	0	0	0	24	24	-0.17%	24	-0.17%	4,065	4,065	0	0	0	0	4,089	-29.72%	4,089	-29.72%	無
董事	學鼎投資顧問有限公司代表人：俞允	120	120	0	0	0	32	32	152	-1.10%	0	0	0	0	0	0	152	-1.10%	152	-1.10%	無
董事	學鼎投資顧問有限公司代表人：趙欣媛	0	0	0	0	32	32	-0.23%	32	-0.23%	4,188	4,188	144	144	0	0	4,364	-31.72%	4,364	-31.72%	無
董事	余宏俊	0	0	0	0	32	32	-0.23%	32	-0.23%	0	6,946	0	371	0	0	32	-0.23%	7,349	-53.41%	無
獨立董事	楊千	360	360	0	0	80	80	-3.20%	440	-3.20%	0	0	0	0	0	0	440	-3.20%	440	-3.20%	無
獨立董事	陳國華	360	360	0	0	80	80	-3.20%	440	-3.20%	0	0	0	0	0	0	440	-3.20%	440	-3.20%	無
獨立董事	張莎未	360	360	0	0	80	80	-3.20%	440	-3.20%	0	0	0	0	0	0	440	-3.20%	440	-3.20%	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

獨立董事每次開會支領固定金額之業務執行費，並將視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

董事報酬依公司章程規定:年度如有獲利，應提撥不高於 2% 為董事酬勞;獨立董事除依據個人對公司營運參與度、貢獻價值及績效並參酌同業水準核發報酬。公司並考量全球經濟、國際金融環境及產業景氣變化，預估公司未來的營運發展、獲利情形及營運風險等，適時檢討，並使其未來風險發生之可能及關聯性減至最低，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

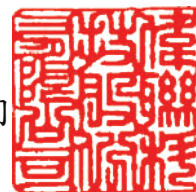
2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

聲 明 書

本公司民國一一一年度(自一一一年一月一日至一一一年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十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表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表。

特此聲明

公司名稱：偉聯科技股份有限公司



董 事 長：皮華中



日 期：民國一一二年三月十五日

會計師查核報告

偉聯科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

偉聯科技股份有限公司及其子公司(偉聯科技集團)民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達偉聯科技集團民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與偉聯科技集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

其他事項

列入偉聯科技集團之子公司及採用權益法之投資中，有關臺醫光電科技股份有限公司(臺醫光電)之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，有關臺醫光電財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。子公司臺醫光電民國一一年十二月三十一日之資產總額占合併資產總額之11.89%，民國一一年四月一日至十二月三十一日之營業收入淨額占合併營業收入淨額之1.22%，民國一一〇年十二月三十一日認列對臺醫光電採用權益法之投資金額占合併資產總額之2.48%，民國一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日採用權益法認列之關聯企業損益之份額絕對金額分別占合併稅前淨利(損)絕對金額之11.68%及22.83%。

偉聯科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對偉聯科技集團民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之不確定性請詳合併財務報告附註五；存貨攸關之會計項目說明請詳合併財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

偉聯科技集團存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。該集團主要業務為液晶顯示器、醫療器材及其零組件之研發與銷售，市場變化容易導致存貨有跌價或呆滯風險。因此，存貨評價為本會計師執行偉聯科技集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視集團存貨評價政策是否合理並依公報規定辦理。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估偉聯科技集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算偉聯科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

偉聯科技集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對偉聯科技集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使偉聯科技集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致偉聯科技集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對偉聯科技集團民國一一一年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

區耀軍
鄧廷綏



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1010004977號
民國一一二年三月十五日

合併資產負債表

單位：新台幣千元



董事：皮華中

請詳閱復時合仕財務報告附註)

經理人：趙欣媛

會計主管：鹿琬為



偉聯科技股份有限公司及子公司

民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額(附註六(二十二))：				
4110	銷貨收入	\$ 589,219	99	627,162	99
4310	租賃收入(附註六(十六))	5,203	1	5,098	1
		594,422	100	632,260	100
5000	營業成本(附註六(四)、六(十七)及十二)	405,439	68	416,674	66
5950	營業毛利	188,983	32	215,586	34
	營業費用(附註六(十七)及十二)：				
6100	推銷費用(附註六(十四))	125,049	21	113,102	18
6200	管理費用(附註六(十四)及(二十))	74,097	12	76,875	12
6300	研究發展費用	26,207	4	11,702	2
		225,353	37	201,679	32
	營業(損)益	(36,370)	(5)	13,907	2
	營業外收入及支出：				
7100	利息收入	593	-	871	-
7190	其他收入(附註六(二十四))	461	-	21,801	3
7225	處分投資利益(附註六(五))	3,687	1	-	-
7230	外幣兌換利益(損失)淨額(附註六(二十五))	3,692	1	(5,040)	(1)
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益	7,117	1	3,554	1
7510	利息費用(附註六(十四)及七)	(6,072)	(1)	(3,108)	-
7770	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額(附註六(五))	(3,557)	(1)	(5,945)	(1)
7610	處分不動產、廠房及設備損失	-	-	(4)	-
		5,921	1	12,129	2
7900	稅前淨利(損)	(30,449)	(4)	26,036	4
7950	減：所得稅費用(附註六(十八))	484	-	7,795	1
	本期淨利(損)	(30,933)	(4)	18,241	3
8300	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	9,259	2	(22,115)	(3)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	9,259	2	(22,115)	(3)
8500	本期綜合損益總額	\$ (21,674)	(2)	(3,874)	-
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ (13,759)	(1)	18,241	3
8620	非控制權益(附註六(七))	(17,174)	(3)	-	-
		\$ (30,933)	(4)	18,241	3
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ (4,500)	-	(3,874)	-
8720	非控制權益(附註六(七))	(17,174)	(2)	-	-
		\$ (21,674)	(2)	(3,874)	-
	每股盈餘虧損((附註(二十一))				
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)(附註六(二十一))	\$ (0.27)		0.37	
9850	稀釋每股盈餘(元)			\$ 0.36	

董事長：皮華中



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：趙欣媛



會計主管：鹿琬為



偉聯科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目												
	普通股 股本	資本公積	保留盈餘(累積虧損)			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益	員工未賺 得酬勞	合計	庫藏股票	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	待彌補 虧損								
民國一〇一年一月一日餘額	\$ 538,066	29,322	52,704	79,510	(151,042)	-	(33,710)	(3,674)	(104,154)	(24,831)	419,575	-	419,575
本期淨利	-	-	-	-	18,241	-	-	-	-	-	18,241	-	18,241
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(22,115)	-	-	(22,115)	-	(22,115)	-	(22,115)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(22,115)	-	-	(22,115)	-	(3,874)	-	(3,874)
其他資本公積變動：	-	-	-	-	18,241	-	-	-	-	-	-	-	-
股份基礎給付交易	8,180	(261)	-	-	-	-	-	(3,223)	(3,223)	-	4,696	-	4,696
因受領贈與產生者	-	188	-	-	-	-	-	-	-	-	188	-	188
民國一〇一年十二月三十一日餘額	546,246	29,249	52,704	79,510	(132,801)	(88,885)	(33,710)	(6,897)	(129,492)	(24,831)	420,585	-	420,585
本期淨損	-	-	-	-	(13,759)	-	-	-	-	-	(13,759)	(17,174)	(30,933)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,259	-	-	9,259	-	9,259	-	9,259
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(13,759)	9,259	-	-	9,259	-	(4,500)	(17,174)	(21,674)
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股份基礎給付交易	(920)	79	-	-	-	-	-	4,195	4,195	-	3,354	-	3,354
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,916	28,916
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 545,326	29,328	52,704	79,510	(146,560)	(79,626)	(33,710)	(2,702)	(116,038)	(24,831)	419,439	11,742	431,181



董事長：皮華中



經理人：趙欣媛

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：鹿琬為

偉聯科技股份有限公司及子公司

民國一十一年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (30,449)	26,036
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	13,165	10,572
攤銷費用	5,284	796
預期信用減損損失	21	11
透過損益按公允價值衡量金融資產評價利益	-	(3,554)
利息費用	6,072	3,108
利息收入	(593)	(871)
股份基礎給付酬勞成本	3,354	4,696
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	3,557	5,945
處分不動產、廠房及設備損失	-	4
處分投資利益	(3,687)	-
收益費損項目合計	27,173	20,707
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	-	3,682
透過損益按公允價值衡量之金融負債增加	2,842	-
應收票據及帳款減少(增加)	4,426	(8,436)
其他應收款減少(增加)	96	(43)
存貨減少(增加)	30,266	(76,710)
預付款項減少(增加)	3,252	(19,860)
其他流動資產減少(增加)	3,721	(1,301)
其他資產增加	(282)	-
合約負債增加	3,021	106
應付票據及帳款(減少)增加	(59,976)	27,282
其他應付款減少	(9,474)	(17,051)
負債準備增加(減少)	356	(442)
其他流動負債增加	1,021	1,487
與營業活動相關之資產及負債之淨變動數	(20,731)	(91,286)
調整項目合計	6,442	(70,579)
營運產生之現金流出	(24,007)	(44,543)
收取之利息	1,062	836
支付之利息	(6,050)	(3,099)
支付之所得稅	(4,676)	(506)
營業活動之淨現金流出	(33,671)	(47,312)
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(10,800)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	10,000
取得不動產、廠房及設備	(6,034)	(679)
存出保證金增加	(3,119)	(989)
取得無形資產	(2,923)	(27)
因合併產生之現金流入	4,000	-
投資活動之淨現金流出	(8,076)	(2,495)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	34,227	55,551
應付公司債增加	17,099	-
租賃負債本金償還	(8,471)	(7,613)
其他籌資活動	-	188
籌資活動之淨現金流入	42,855	48,126
匯率變動對現金及約當現金之影響	9,105	(22,140)
本期現金及約當現金增加(減少)數	10,213	(23,821)
期初現金及約當現金餘額	91,366	115,187
期末現金及約當現金餘額	\$ 101,579	\$ 91,366

董事長：皮華中



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：趙欣媛



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：

查核意見

偉聯科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達偉聯科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與偉聯科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

其他事項

列入偉聯科技股份有限公司採用權益法之投資中，有關臺醫光電科技股份有限公司（臺醫光電）之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關臺醫光電財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一一年及一一〇年十二月三十一日認列對臺醫光電採用權益法之投資金額占資產總額之0.59%及2.37%，民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額絕對金額分別占稅前淨利(損)絕對金額之92.24%及32.59%。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對偉聯科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之不確定性請詳個體財務報告附註五；存貨攸關之會計項目說明請詳個體財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

偉聯科技股份有限公司存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。該公司主要業務為液晶顯示器、醫療器材及其零組件之研發與銷售，因市場變化容易導致存貨有跌價或呆滯風險。因此，存貨評價為本會計師執行偉聯科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視公司存貨評價政策是否合理並依公報規定辦理。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估偉聯科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算偉聯科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

偉聯科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對偉聯科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使偉聯科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致偉聯科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成偉聯科技股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對偉聯科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

區耀軍
鄭廷縵



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1010004977號
民國一十二年三月十五日

資產負債表

單位：新台幣千元

		111.12.31		110.12.31		負債		111.12.31		110.12.31
		金額	%	金額	%	流動負債：		金額	%	金額
資產：										
流動資產：										
現金及約當現金(附註六(一))	1100	\$ 60,733	8	67,314	9	短期借款(附註六(十))	2100	\$ 214,000	27	114,000
應收票據及帳款淨額(附註六(三))	1170	2,081	-	1,525	-	合約負債－流動(附註六(十八)及七)	2130	144,414	18	178,309
其他應收款	1200	1,660	-	926	-	應付票據及帳款	2170	12,699	2	64,708
存貨淨額(附註六(四))	1300	175,610	22	210,182	26	其他應付款	2200	11,514	1	18,213
預付款項	1410	9,061	1	7,842	1	負債準備－流動(附註六(十一))	2250	3,042	-	2,620
其他流動資產(附註八)	1470	463	-	1,514	-	其他流動負債	2300	299	-	324
		249,608	31	289,303	36			385,968	48	378,174
非流動資產：						非流動負債：				
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及七)	1510	31,600	4	7,113	1	其他非流動負債	2600	891	-	891
採用權益法之投資(附註六(五)及七)	1551	245,246	30	223,827	28			891	-	891
不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	1600	116,902	15	116,942	15	負債總計		386,859	48	379,065
投資性不動產淨額(附註六(八)及九)	1760	160,101	20	161,284	20	權益(附註六(十五)及(十六))：				
無形資產(附註六(九))	1780	195	-	850	-	普通股股本	3110	545,326	68	546,246
其他非流動資產(附註八)	1900	2,646	-	331	-	資本公積	3200	29,328	4	29,249
		556,690	69	510,347	64	保留盈餘(累積虧損)：				
						法定盈餘公積	3310	52,704	6	52,704
						特別盈餘公積	3320	79,510	10	79,510
						待彌補虧損	3350	(146,560)	(18)	(132,801)
								(14,346)	(2)	(587)
						其他權益	3400	(116,038)	(15)	(129,492)
						庫藏股票	3500	(24,831)	(3)	(24,831)
資產總計		\$ 806,298	100	799,650	100	權益總計		419,439	52	420,585
						負債及權益總計		\$ 806,298	100	799,650

會計主管：鹿琬為

(請詳閱) **固定利** 財務報告附註)

經理人：趙欣媛



偉聯科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額(附註六(十八)及七)：				
4110	銷貨收入	\$ 346,252	99	335,582	99
4310	租賃收入(附註六(十二))	5,203	1	5,098	1
		351,455	100	340,680	100
5000	營業成本(附註六(四)及(十二))	284,002	81	257,991	76
5950	營業毛利	67,453	19	82,689	24
	營業費用(附註六(十三)、(十六)、(十九)及十二)：				
6100	推銷費用	28,754	8	24,854	7
6200	管理費用	32,316	9	37,612	11
6300	研究發展費用	12,228	3	10,706	3
		73,298	20	73,172	21
6900	營業淨利(損)	(5,845)	(1)	9,517	3
	營業外收入及支出：				
7100	利息收入	1,835	1	854	-
7190	其他收入	227	-	1,541	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(18,275)	(5)	9,949	3
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產評價損失(附註六(二))	-	-	(128)	-
7230	外幣兌換利益(損失)淨額(附註六(二十))	8,032	2	(1,263)	-
7510	利息費用	(3,420)	(1)	(2,229)	(1)
7225	處分投資利益(附註六(六))	3,687	1	-	-
		(7,914)	(2)	8,724	2
7900	稅前淨利(損)	(13,759)	(3)	18,241	5
7950	減：所得稅費用(附註六(十四))	-	-	-	-
8200	本期淨利(損)	(13,759)	(3)	18,241	5
8300	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	9,259	3	(22,115)	(6)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	9,259	3	(22,115)	(6)
8500	本期綜合損益總額	\$ (4,500)	-	(3,874)	(1)
	每股盈餘(虧損)(元)(附註六(十七))				
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ (0.27)		0.37	
9850	稀釋每股盈餘(元)			\$ 0.36	

董事長：皮華中



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：趙欣媛



會計主管：鹿琬為



偉聯科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇一一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	資本公積	保留盈餘(累積虧損)			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	其他權益項目				
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	待彌補虧損		透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產 未實現損益	員工未賺 得酬勞	合 計	庫藏股票	權益總額
民國一〇一一年一月一日餘額	\$ 538,066	29,322	52,704	79,510	(151,042)	-	(33,710)	(3,674)	(104,154)	(24,831)	419,575
本期淨利	-	-	-	-	18,241	-	-	-	-	-	18,241
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(22,115)	-	-	(22,115)	-	(22,115)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	18,241	(22,115)	-	-	(22,115)	-	(3,874)
其他資本公積變動：											
因受領贈與產生者	-	188	-	-	-	-	-	-	-	-	188
股份基礎給付交易	8,180	(261)	-	-	-	-	-	(3,223)	(3,223)	-	4,696
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	546,246	29,249	52,704	79,510	(132,801)	(88,885)	(33,710)	(6,897)	(129,492)	(24,831)	420,585
本期淨損	-	-	-	-	(13,759)	-	-	-	-	-	(13,759)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,259	-	-	9,259	-	9,259
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(13,759)	9,259	-	-	9,259	-	(4,500)
其他資本公積變動：											
股份基礎給付交易	(920)	79	-	-	-	-	-	4,195	4,195	-	3,354
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 545,326	29,328	52,704	79,510	(146,560)	(79,626)	(33,710)	(2,702)	(116,038)	(24,831)	419,439



董事長：皮華中



(請詳閱後附會計師事務所報告附註)

經理人：趙欣媛



會計主管：鹿琬為

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前(淨損)淨利	\$ (13,759)	18,241
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,554	2,611
攤銷費用	1,356	796
預期信用減損損失	1	1
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	-	128
利息費用	3,420	2,229
利息收入	(1,835)	(854)
股份基礎給付酬勞成本	3,354	4,696
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	18,275	(9,949)
處分投資利益	(3,687)	-
收益費損項目合計	23,438	(342)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款(增加)減少	(556)	254
其他應收款減少(增加)	126	(196)
存貨減少(增加)	34,571	(68,012)
預付款項增加	(1,219)	(4,977)
其他流動資產減少(增加)	1,063	(1,007)
合約負債(減少)增加	(33,895)	55,523
應付票據及帳款(減少)增加	(52,009)	26,034
其他應付款(減少)增加	(6,757)	3,805
負債準備增加(減少)	422	(280)
其他營業負債(減少)增加	(26)	21
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(58,280)	11,165
調整項目合計	(34,842)	10,823
營運產生之現金(流出)流入	(48,601)	29,064
收取之利息	976	819
支付之利息	(3,362)	(2,236)
支付之所得稅	(12)	(153)
營業活動之淨現金(流出)流入	(50,999)	27,494
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(31,600)	(10,800)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	10,800	10,000
取得採用權益法之投資	(30,435)	-
取得不動產、廠房及設備	(1,331)	(540)
存出保證金(增加)減少	(2,315)	250
取得無形資產	(701)	(27)
投資活動之淨現金流出	(55,582)	(1,117)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	100,000	(3,000)
其他籌資活動	-	188
籌資活動之淨現金流入(流出)	100,000	(2,812)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(6,581)	23,565
期初現金及約當現金餘額	67,314	43,749
期末現金及約當現金餘額	\$ 60,733	67,314

董事長：皮華中

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：趙欣媛

會計主管：鹿琬為



偉聯科技股份有限公司

附件



中華民國 111 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	(132,801,105)
減：111 年度稅後淨損	(13,758,561)
期末待彌補虧損	(146,559,666)

董事長 皮華中



總經理 趙欣媛



會計主管 鹿琬為

