


昱捷股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年六月二十五日(星期二)上午九時正

地點：新北市汐止區新台五路一段 93 號 25 樓之 6 (本公司會議室)

出席股數：股東親自出席連同代理出席股數為 26,064,295 股，佔本公司發行股份總數 46,567,865 股之 55.97%

主席：蔡棟國 董事長

列席：獨立董事 吳張凱；資誠聯合會計師事務所 梁益彰

開會程序：

一、宣佈開會：出席股東已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

【第一案】

案 由：一一二年度營業報告。 董事會提
說 明：(一)檢附一一二年度營業報告書，請參閱附件一(第 7~9 頁)。
(二)謹報請 鑑察。

【第二案】

案 由：審計委員會審查一一二年度決算表冊報告。 董事會提
說 明：(一)本公司一一二年度各項決算表冊，業經審計委員會審查完竣，審計委員會審查報告書請參閱附件二(第 10 頁)。
(二)謹報請 鑑察。

【第三案】

案 由：一一二年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告。 董事會提
說 明：(一)依公司章程第十八條規定辦理，本公司一一二年度提列董事酬勞新台幣(以下同) 526,118 元及員工酬勞 876,863 元，皆以現金發放。
(二)上述分派金額與一一二年度認列費用估列金額並無差異。
(三)謹報請 鑑察。

【第四案】

- 案由：一一二年度盈餘分派現金股利情形報告。 董事會提
說明：(一)依公司章程第十八條之一規定，授權董事會經特別決議分派現金股利，並報告股東會。
(二)一一二年度擬分配股東現金紅利 23,283,933 元，每股配發現金 0.5 元(計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入)。
(三)嗣後因股本變動致影響流通在外股數，而使股東配息率因此發生變動者，授權董事長調整之；並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其相關發放事宜。
(四)謹報請 鑑察。

【第五案】

- 案由：一一二年股東常會通過之私募普通股案辦理情形報告。 董事會提
說明：(一)本公司於一一二年六月十九日股東常會通過授權董事會於普通股不超過 10,000,000 股額度內，視市場狀況及公司資金需求，於適當時機依相關法令擇其辦理，採現金增資私募普通股方式籌募資金，並以一次辦理之為限。
(二)本案已於一一三年六月十八日屆滿一年，考量資本市場狀況，不繼續辦理前述私募案。
(三)謹報請 鑑察。

四、承認事項

【第一案】

- 案由：本公司一一二年度決算表冊案。 董事會提
說明：(一)本公司一一二年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，業經審計委員會同意及董事會決議通過，其中個體財務報表及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所梁益彰會計師以及周筱姿會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述相關表冊請參閱附件一(第 7~9 頁)及附件三(第 11~31 頁)。
(二)謹提請 承認。
決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：
表決時出席股東表決權數(含電子投票決權數 1,582,439 權)共計 26,064,295 權。

票決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 24,748,957 權 (含電子投票 296,306 權)	94.95%
反對權數 13,646 權 (含電子投票 13,646 權)	0.05%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,301,692 權 (含電子投票 1,272,487 權)	4.99%

【第二案】

- 案由：本公司一一二年度盈餘分配案。 董事會提
說明：(一)本公司一一二年度稅後淨利為新台幣(以下同)11,866,832元，依
公司法提撥法定盈餘公積1,186,683元，加期初未分配盈餘
12,619,009元，加迴轉特別盈餘公積1,962,019元後，可供分配盈
餘為25,261,177元，盈餘分配表如下表。
(二)一一二年度擬分配股東現金紅利23,283,933元，每股配發現金0.5
元(計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其
他收入)，嗣後因股本變動致影響流通在外股數，而使股東配息率
因此發生變動者，授權董事長調整之。本案俟股東會通過後，授權
董事長訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。
(三)謹提請 承認。


 昱捷股份有限公司
 一一二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$12,619,009
加：112年度稅後淨利	11,866,832
小計：	24,485,841
減：提列法定盈餘公積	(1,186,683)
加：迴轉特別盈餘公積	1,962,019
可供分配盈餘	25,261,177
減：分派項目：	
股東現金紅利(每股配發現金0.5元)	(23,283,933)
期末未分配盈餘	\$1,977,244

董事長：蔡棟國



總經理：蔡棟國



會計主管：吳詩嘉



決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：
表決時出席股東表決權數(含電子投票決權數 1,582,439 權)共計 26,064,295 權。

票決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 24,745,956 權 (含電子投票 293,305 權)	94.94%
反對權數 16,646 權 (含電子投票 16,646 權)	0.06%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,301,693 權 (含電子投票 1,272,488 權)	4.99%

五、討論事項

【第一案】

案由：修訂本公司章程案。 董事會提
說明：(一)因應公司未來發展暨配合法令修訂，擬修訂公司章程部分條文，
公司章程修訂前後條文對照表請參閱附件四(第 32 頁)。
(二)謹提請 公決。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：
表決時出席股東表決權數(含電子投票決權數 1,582,439 權)共計 26,064,295 權。

票決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 24,748,955 權 (含電子投票 296,304 權)	94.95%
反對權數 13,648 權 (含電子投票 13,648 權)	0.05%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,301,692 權 (含電子投票 1,272,487 權)	4.99%

六、選舉事項

【第一案】

案由：本公司董事改選案。 董事會提

說明：(一)本公司董事之任期於一一三年八月十二日屆滿，擬於本次股東常會辦理全面改選。

(二)依本公司章程第十二條規定，本次股東常會擬選任董事九席，其中含四席獨立董事，採候選人提名制，經一一三年三月十一日董事會議審查通過；新任董事(含獨立董事)自選任之日起就任，任期三年，自一一三年六月二十五日至一一六年六月二十四日止。董事(含獨立董事)候選人名單請參閱附件五(第33頁)。

(三)謹提請選舉。

選舉結果：董事暨獨立董事當選人

職稱	戶號 (身分證字號)	姓名	當選權數
董事	戶號 1	蔡棟國先生	64,611,546 權
董事	戶號 2	石幸兒先生	19,688,459 權
董事	戶號 6	吳綉鴛女士	19,683,251 權
董事	戶號 27162	翁肇嘉先生	19,683,202 權
董事	戶號 27161	洪國盛先生	19,683,189 權
獨立董事	D10053****	蔡有仁先生	19,728,188 權
獨立董事	N10182****	許獻忠先生	19,692,640 權
獨立董事	A12172****	蔡有智先生	19,687,176 權
獨立董事	F10418****	吳宗岳先生	19,683,193 權

七、其他議案

【第一案】

案由：解除新任董事競業禁止之限制案。 董事會提

說明：(一)鑒於本公司營業範圍逐年擴張，可能發生本公司選任之董事同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事或經理人情形，惟由於其參與經營對公司多角化、國際化之發展有益，應無限制之必要。

(二)茲依公司法二〇九條之規定，提報股東會同意解除新任董事競業禁止之限制，新任董事兼任他公司職務情形，請參閱附件六(第34頁)

(三)謹提請公決。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票決權數 1,582,439 權)共計 26,064,295 權。

票決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 24,742,351 權 (含電子投票 289,700 權)	94.92%
反對權數 16,077 權 (含電子投票 16,077 權)	0.06%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,305,867 權 (含電子投票 1,276,662 權)	5.01%

八、臨時動議：無。

九、散 會（同日上午九時二十一分）

（本次股東常會無股東提問；股東常會記錄僅載明會議進行要點，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準）

主席簽章：蔡棟國



記錄：簡宏宇



昱捷股份有限公司

一一二年度營業報告書

首先感謝各位股東對昱捷的支持與愛護。回顧一一二年的營業概況，在此向股東作一個簡短的說明。我們將強化香港及大陸地區之行銷通路據點，提高市場佔有率並就近服務客戶，建構一個亞太地區電子零組件通路商服務網。此外，持續對客戶扮演銷售、市場分析及技術支援角色，並提昇客戶服務品質與公司優良形象，建立區域性全方位的半導體專業後勤服務。我們亦將隨時注意產業動態，確實掌握市場資訊與發展趨勢，適時增加代理品牌與經銷產品，使產品更具多元化，提供客戶一次購足之便利服務。

一、112 年度營業結果：

1. 營運計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	111 年度 (查核數)	112 年度 (查核數)	增(減)金額	變動%
營業收入	1,417,718	1,508,880	91,162	6.43
營業成本	(1,261,388)	(1,354,697)	93,309	7.40
營業毛利	156,330	154,183	(2,147)	(1.37)
營業費用	(127,692)	(127,627)	(65)	(0.05)
營業淨(損)益	28,638	26,556	(2,082)	(7.27)
營業外收入及支出	(10,082)	(9,239)	843	(8.36)
稅前淨(損)益	18,556	17,317	(1,239)	(6.68)

2. 預算執行情形、財務收支及獲利能力分析：

年度		111 年度 (查核數)	112 年度 (查核數)	
財務結構 (%)	負債佔資產比率	50.96	46.19	
	長期資金佔固定資產比率	345.59	348.82	
獲利能力 (%)	資產報酬率(%)		2.00	
	股東權益報酬率(%)		2.50	
	佔實收資本比率 (%)	營業利益	6.15	5.70
		稅前利益	3.98	3.72
	純益率(%)		1.05	0.79
每股盈餘(元)(追溯後)		0.39	0.25	

說明：

(1)股東權益報酬率、純益率及每股盈餘下降，主係本期稅後淨利亦較去年同期低所致。

(2)本公司 112 年度並未編製財務預測，故無預算執行情形。

3. 研究發展狀況：

1. 計劃開發之新產品(服務)項目

本公司未來將採取以客戶為導向，針對不同客戶提供專用個別化的服務及更具附加值的解決方案。

由於過去半導體的發展有很大的部份是依靠 IT 產業的發展，尤其通訊產業及消費性電子產業的發展有不受景氣低迷所影響。本公司除了維持以往分散式元件及微處理器外，將專注以下幾個重點市場改善現有低利競爭的模式。

A. (MCU/SOC) 微處理器控制技術支援：

針對不同的應用，提供高效能、高穩性的 MCU Evaluation Board，與客戶合作進行軟體、硬體之開發，不但可加強合作關係，亦能使客戶更快速的開發產品並進入量產階段，並結合 3rd-Party 的技術能量，開發出整合方案。

B. 液晶驅動 Touch Panel IC:

由於現時有許多小尺寸面板有著不同解析度及不同尺寸，液晶驅動 IC 將朝著功能整合方向發展，也有著更複雜的設定，還需複雜的演算法計算觸控指令，我們將提供更全面的客戶支援，協助客戶更快速的設計及量產。

C. 電源管理 Power IC:

電源管理元件的選擇和應用本身的電源輸入和輸出條件是高度關聯的。設計者必須基於這些特定的應用需求，來挑選最適當的電源管理元件。本公司提供全面的 IC 解決方案，為客戶量身打造，解決電源管理設計所面臨的各種挑戰，應用範圍包括桌上型電腦主機板、手機、數位相機、網通設備、背光面板、筆記型電腦、LED 照明，和許多工業及車用應用。

2. 開發成功之技術或產品

本公司既有的產品線銷售外，未來將搭配 FAE 技術支援，除提供 System solution (Turn-key Solution)予客戶外，並將著重於協助客戶產品快速上市以達到 Time to Market 之最終目標。

而在微處理器控制器方面，將在各趨勢產業中提供許多解決方案，例如：針對汽車電子應用控制提供評估板及整合方案。IoT 物聯網部分則提供 Turn-Key 開發板，以利客戶進行快速開發，並提升公司競爭力。

二、113 年度營業計畫概要

1. 經營方針

- (1) 提升營業毛利。
- (2) 開拓新市場、增加營收。
- (3) 加強訂單控管並降低庫存、去化呆滯庫存。
- (4) 嚴格控管客戶信用額度。
- (5) 加強訓練，提升業務人員的素質。
- (6) 加強工程師能力，強化與客戶之合作關係。

2. 預期銷售數量及其依據

(1) 本公司 113 年度預計銷售情形如下： 單位：KPCS

產品	113 年度預計銷售量
分散式元件	945,004
液晶驅動 IC	4,552
微處理器	1,827
金屬表面處理	1,108
其他	10,780
合計	963,271

(2) 依據：本公司預計銷售數量係依據產業環境及市場供需狀況，並考量本身產品佈局及業務發展而定。

3. 重要之產銷政策

- (1) 推廣利基型及汎用型產品，降低風險。
- (2) 慎選新的產品線。
- (3) 加強服務客戶，提升公司的價值。
- (4) 加強海外公司的風險管理以及督促業務成長。
- (5) 增加營業人員、拓展各產品之領域及客戶群，以提升營收。

董事長 蔡棟國



總經理 蔡棟國



會計主管 吳詩嘉



附件二 審計委員會審查報告書

昱捷股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配議案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經資誠聯合會計師事務所梁益彰會計師及周筱姿會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

昱捷股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：吳張凱



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 一 日

附件三 會計師查核報告暨一一二年度財務報表

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004999 號

昱捷股份有限公司 公鑒：

查核意見

昱捷股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表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，足以允當表達昱捷股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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表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中華民國會計師職業道德規範，與昱捷股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對昱捷股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

昱捷股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項-銷售收入之截止

事項說明

有關營業收入之會計政策請詳個體財務報表附註四(二十四)，會計項目之說明請詳附註六(十七)。

昱捷股份有限公司經營電子零組件之銷售並於出貨時即認列銷售收入。惟因銷貨交易條件包含起運點交貨或目的地交貨，其中屬目的地交貨部分通常需涉及人工作業以確認銷售收入認列時點之正確性，因此本會計師將銷售收入之截止列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 與管理當局訪談以瞭解及檢視銷售收入認列之程序並於財務報表比較期間一致的採用。
2. 評估及驗證管理階層就期末截止日前後一定期間銷售收入交易截止控制之適當性，包括核對銷貨單、出貨單及客戶簽收單之日期，以佐證銷售收入認列時點之正確性。

關鍵查核事項-備抵存貨評價損失之評估

事項說明

有關存貨之會計政策請詳個體財務報表附註四(十)，存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳附註五，會計項目之說明請詳附註六(五)。

昱捷股份有限公司經營電子零組件之銷售，由於電子產品生命週期短且市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。昱捷股份有限公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨則按其淨變現價值提列損失。

由於個別辨認有過時或陳舊存貨項目之淨變現價值涉及主觀判斷，因此本會計師將備抵存貨評價損失之評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 與管理階層訪談以瞭解及檢視備抵存貨評價損失提列之程序並於財務報表比較期間一致的採用。
2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證管理階層用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認超過一定貨齡之過時存貨項目已列入該報表。
4. 評估管理階層所個別辨認之過時或毀損存貨項目之合理性及相關文件，並與觀
5. 就超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與損毀之存貨項目所評估淨變現價值，與管理階層討論並取得佐證文件，並加以計算。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估昱捷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昱捷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。

昱捷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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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表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，惟其目的非對昱捷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，以及使昱捷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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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昱捷股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於昱捷股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對昱捷股份有限公司民國 112 年度
個體財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

梁益彰

梁益彰



會計師

周筱姿

周筱姿



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070303009 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 1 日


 昱捷股份有限公司
 個體資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	112,037	9	\$ 61,502	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(三)及八		106,507	8	100,733	7
1150	應收票據淨額	六(四)		1,605	-	2,131	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及八		397,037	31	325,237	23
1180	應收帳款—關係人淨額	七(二)		4,752	-	1,611	-
1200	其他應收款			882	-	17	-
1210	其他應收款—關係人	七(二)		8,465	1	11,655	1
1220	本期所得稅資產			1,917	-	1,644	-
130X	存貨	六(五)		188,542	15	456,162	32
1410	預付款項			33,090	2	18,848	1
1470	其他流動資產			66	-	74	-
11XX	流動資產合計			<u>854,900</u>	<u>66</u>	<u>979,614</u>	<u>69</u>
非流動資產							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—非流動	六(二)		141	-	1,957	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(六)		19,991	2	7,570	1
1550	採用權益法之投資	六(七)		146,451	11	154,071	11
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		235,276	18	241,092	17
1755	使用權資產	六(九)		6,077	1	6,690	-
1780	無形資產			895	-	588	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		17,572	1	21,435	1
1900	其他非流動資產			5,639	1	7,626	1
15XX	非流動資產合計			<u>432,042</u>	<u>34</u>	<u>441,029</u>	<u>31</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,286,942</u>	<u>100</u>	\$ <u>1,420,643</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 昱捷股份有限公司
 個體資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)及八	\$	209,094	17	\$	281,476	20
2130	合約負債—流動	六(十七)		169	-		7,947	-
2150	應付票據			1,315	-		2,276	-
2170	應付帳款			196,049	15		225,170	16
2200	其他應付款			27,289	2		27,225	2
2230	本期所得稅負債	六(二十四)		215	-		-	-
2280	租賃負債—流動	七		1,501	-		1,477	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)及八		9,661	1		13,578	1
2399	其他流動負債—其他			1,350	-		722	-
21XX	流動負債合計			<u>446,643</u>	<u>35</u>		<u>559,871</u>	<u>39</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十一)及八		137,461	11		146,595	10
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		577	-		2,075	-
2580	租賃負債—非流動	七		3,469	-		4,969	1
2600	其他非流動負債			1,114	-		-	-
25XX	非流動負債合計			<u>142,621</u>	<u>11</u>		<u>153,639</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計			<u>589,264</u>	<u>46</u>		<u>713,510</u>	<u>50</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		465,679	36		465,679	33
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)		183,169	14		183,169	12
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		22,380	2		20,889	2
3320	特別盈餘公積			3,889	-		6,137	-
3350	未分配盈餘			24,488	2		35,148	3
其他權益								
3400	其他權益		(	1,927)	-	(	3,889)	-
3XXX	權益總計			<u>697,678</u>	<u>54</u>		<u>707,133</u>	<u>50</u>
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>1,286,942</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,420,643</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡棟國



經理人：蔡棟國



會計主管：吳詩嘉




 昱捷股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 1,447,300	100	\$ 1,298,239	100		
5000 營業成本	六(五)(二十二)	(1,311,978)	(91)	(1,194,252)	(92)		
5950 營業毛利淨額		135,322	9	103,987	8		
營業費用	六(二十二) (二十三)						
6100 推銷費用		(43,132)	(3)	(45,668)	(4)		
6200 管理費用		(47,607)	(3)	(58,061)	(4)		
6300 研究發展費用		(22,341)	(2)	(11,041)	(1)		
6450 預期信用減損損失		(1,012)	-	-	-		
6000 營業費用合計		(114,092)	(8)	(114,770)	(9)		
6900 營業利益(損失)		21,230	1	(10,783)	(1)		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十八)	1,489	-	556	-		
7010 其他收入	六(十九)及七	9,976	1	8,787	1		
7020 其他利益及損失	六(二十)	6,163	-	1,257	-		
7050 財務成本	六(二十一)	(17,974)	(1)	(13,036)	(1)		
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(七)	(4,750)	-	24,636	2		
7000 營業外收入及支出合計		(5,096)	-	22,200	2		
7900 稅前淨利		16,134	1	11,417	1		
7950 所得稅(費用)利益	六(二十四)	(4,267)	-	3,493	-		
8200 本期淨利		\$ 11,867	1	\$ 14,910	1		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(六)	\$ 2,421	-	(\$ 1,167)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		2,421	-	(1,167)	-		
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		(459)	-	3,415	-		
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(459)	-	3,415	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 1,962	-	\$ 2,248	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 13,829	1	\$ 17,158	1		
每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本每股盈餘		\$ 0.25		\$ 0.39			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.25		\$ 0.39			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡棟國



經理人：蔡棟國



會計主管：吳詩嘉




 昱捷股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 16,134	\$ 11,417
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九)(二十二) 8,387	5,730
攤銷費用	104	16
處分投資利益	六(二) -	(1,943)
預期信用減損損失	十二(二) 1,012	-
股份基礎給付酬勞成本	六(十三) -	13,648
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	六(二十) (3,102)	(14)
利息收入	六(十八) (1,489)	(556)
股利收入	六(十九) (248)	(248)
利息費用	六(二十一) 17,683	12,792
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	4,750	(24,636)
兌換損益	1,534	(3,978)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	526	858
應收帳款	(72,812)	2,678
應收帳款-關係人淨額	(3,141)	9,692
其他應收款	(865)	7
其他應收款-關係人	3,190	(5,109)
存貨	267,620	(229,525)
預付款項	(14,242)	(6,230)
其他流動資產	8	(69)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	(7,778)	5,951
應付票據	(961)	783
應付帳款	(29,121)	5,564
其他應付款	803	2,426
其他流動負債	628	(739)
營運產生之現金流入(流出)	188,620	(201,485)
收取之利息	1,489	556
支付之利息	(18,408)	(11,663)
收取之股利	2,659	248
支付之所得稅	(1,960)	(15,552)
營業活動之淨現金流入(流出)	172,400	(227,896)
投資活動之現金流量		
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二) 4,918	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(六) (10,000)	-
購置不動產、廠房及設備價款	六(八) (858)	(15,044)
取得無形資產價款	(1,100)	(3,752)
存出保證金減少(增加)	2,676	(681)
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(5,774)	(54,099)
投資活動之淨現金流出	(10,138)	(73,576)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(二十六) (73,916)	125,004
償還長期借款	六(二十六) (13,051)	(15,794)
租賃負債本金償還	六(二十六) (1,476)	(749)
發放現金股利	六(十六)(二十六) (23,284)	(18,284)
現金增資發行新股	六(十四) -	210,000
籌資活動之淨現金(流出)流入	(111,727)	300,177
本期現金及約當現金增加(減少)數	50,535	(1,295)
期初現金及約當現金餘額	61,502	62,797
期末現金及約當現金餘額	\$ 112,037	\$ 61,502

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡棟國



經理人：蔡棟國



會計主管：吳詩嘉



昱捷股份有限公司

關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 112 年度(自民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報告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：昱捷股份有限公司



負責人：蔡棟國



中華民國 113 年 3 月 11 日

會計師查核報告

(113)財審報字第 23005000 號

昱捷股份有限公司 公鑒：

查核意見

昱捷股份有限公司及子公司(以下簡稱「昱捷集團」)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表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，足以允當表達昱捷集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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表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中華民國會計師職業道德規範，與昱捷集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對昱捷集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

昱捷集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項-銷售收入之截止

事項說明

有關營業收入之會計政策請詳合併財務報表附註四(二十五)，會計項目之說明請詳附註六(十六)。

昱捷集團經營電子零組件之銷售並於出貨時即認列銷售收入。惟因銷貨交易條件包含起運點交貨或目的地交貨，其中屬目的地交貨部分通常需涉及人工作業以確認銷售收入認列時點之正確性，因此本會計師將銷售收入之截止列為查核最重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 與管理當局訪談以瞭解及檢視銷售收入認列之程序並於財務報表比較期間一致的採用。
2. 評估及驗證管理階層就期末截止日前後一定期間銷售收入交易截止控制之適當性，包括核對銷貨單、客戶簽收單及相關單據之日期，以佐證銷售收入認列時點之正確性。

關鍵查核事項-備抵存貨評價損失之評估

事項說明

有關存貨之會計政策請詳合併財務報表附註四(十二)，存貨評價之會計估計及假設不確定性請詳附註五，會計項目之說明請詳附註六(五)。

昱捷集團經營電子零組件之銷售，由於電子產品生命週期短且市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。昱捷集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨則按其淨變現價值提列損失。

由於個別辨認有過時或陳舊存貨項目之淨變現價值涉及主觀判斷，因此本會計師將備抵存貨評價損失之評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 與管理階層訪談以瞭解及檢視備抵存貨評價損失提列之程序及會計政策，並於財務報表比較期間一致的採用。

2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證管理階層用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯符合其會計政策，以確認超過一定貨齡之過時存貨項目已列入該報表。
4. 評估管理階層所個別辨認之過時或毀損存貨項目之合理性及相關文件，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對。
5. 就超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與損毀之存貨項目所評估淨變現價值，與管理階層討論並取得佐證文件，並加以計算。

其他事項 - 個體財務報告

昱捷股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估昱捷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昱捷集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

昱捷集團之治理單位(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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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表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，惟其目的非對昱捷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，以及使昱捷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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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昱捷集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表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，以對合併財務報表表示意見。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中華民國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，決定對昱捷集團民國 112 年度合併財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

梁益彰



會計師

周筱姿



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070303009 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 1 日


 昱捷股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112年12月31日		111年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	223,095	17	\$	175,696	12
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)及八		114,874	9		108,847	8
1150	應收票據淨額	六(四)		1,605	-		2,131	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及八		418,654	32		357,347	25
1200	其他應收款			2,286	-		3,282	-
1220	本期所得稅資產			4,398	1		1,644	-
130X	存貨	六(五)		195,503	15		467,513	32
1410	預付款項			42,276	3		27,651	2
1470	其他流動資產			357	-		375	-
11XX	流動資產合計			<u>1,003,048</u>	<u>77</u>		<u>1,144,486</u>	<u>79</u>
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)		141	-		1,957	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(六)		19,991	2		7,570	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		240,913	19		249,213	17
1755	使用權資產	六(八)及七		6,495	1		7,682	1
1780	無形資產			895	-		588	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		19,273	1		22,863	2
1900	其他非流動資產			5,710	-		7,711	1
15XX	非流動資產合計			<u>293,418</u>	<u>23</u>		<u>297,584</u>	<u>21</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,296,466</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,442,070</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 昱捷股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(九)及八	\$	209,094	16	\$	281,476	20
2130	合約負債—流動	六(十六)		169	-		8,310	1
2150	應付票據			1,315	-		2,277	-
2170	應付帳款			199,397	15		230,447	16
2200	其他應付款			32,795	3		34,559	2
2230	本期所得稅負債	六(二十三)		215	-		7,140	-
2280	租賃負債—流動	七		1,926	-		2,039	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)及八		9,661	1		13,578	1
2399	其他流動負債—其他			1,548	-		991	-
21XX	流動負債合計			<u>456,120</u>	<u>35</u>		<u>580,817</u>	<u>40</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十)及八		137,461	11		146,595	10
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		577	-		2,075	-
2580	租賃負債—非流動	七		3,469	-		5,403	1
2600	其他非流動負債			1,161	-		47	-
25XX	非流動負債合計			<u>142,668</u>	<u>11</u>		<u>154,120</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計			<u>598,788</u>	<u>46</u>		<u>734,937</u>	<u>51</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十三)		465,679	36		465,679	32
資本公積								
3200	資本公積	六(十四)		183,169	14		183,169	12
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十五)		22,380	2		20,889	2
3320	特別盈餘公積			3,889	-		6,137	-
3350	未分配盈餘			24,488	2		35,148	3
其他權益								
3400	其他權益		(	1,927)	-	(	3,889)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>697,678</u>	<u>54</u>		<u>707,133</u>	<u>49</u>
3XXX	權益總計			<u>697,678</u>	<u>54</u>		<u>707,133</u>	<u>49</u>
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>1,296,466</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,442,070</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡棟國



經理人：蔡棟國



會計主管：吳詩嘉



昱捷股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度			111 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十六)	\$	1,508,880	100	\$	1,417,718	100
5000 營業成本	六(五)(二十一)	(	1,354,697)	(90)	(	1,261,388)	(89)
5900 營業毛利			154,183	10		156,330	11
營業費用	六(二十一) (二十二)及七						
6100 推銷費用		(	44,236)	(3)	(	47,083)	(3)
6200 管理費用		(	59,297)	(4)	(	69,566)	(5)
6300 研究發展費用		(	22,341)	(1)	(	11,041)	(1)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	1,753)	-	(	2)	-
6000 營業費用合計		(	127,627)	(8)	(	127,692)	(9)
6900 營業利益			26,556	2		28,638	2
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十七)		2,370	-		807	-
7010 其他收入	六(十八)		1,733	-		451	-
7020 其他利益及損失	六(十九)		4,666	-		1,730	-
7050 財務成本	六(二十)	(	18,008)	(1)	(	13,070)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		(	9,239)	(1)	(	10,082)	(1)
7900 稅前淨利			17,317	1		18,556	1
7950 所得稅費用	六(二十三)	(	5,450)	-	(	3,646)	-
8200 本期淨利		\$	11,867	1	\$	14,910	1
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(六)	\$	2,421	-	(\$	1,167)	-
8310 不重分類至損益之項目總額			2,421	-	(	1,167)	-
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		(	442)	-		3,427	-
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十三)	(	17)	-	(	12)	-
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(	459)	-		3,415	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	1,962	-	\$	2,248	-
8500 本期綜合損益總額		\$	13,829	1	\$	17,158	1
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	11,867	1	\$	14,910	1
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	13,829	1	\$	17,158	1
基本每股盈餘	六(二十四)						
9750 基本每股盈餘		\$		0.25	\$		0.39
稀釋每股盈餘	六(二十四)						
9850 稀釋每股盈餘		\$		0.25	\$		0.39

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡棟國



經理人：蔡棟國



會計主管：吳詩嘉




 昱捷股份有限公司及子公司
 合併財務報表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母		公司		業主之		權益	
		普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他	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	權益總額
111 年 度									
111年1月1日餘額		\$365,679	\$ 59,521	\$ 17,830	\$ 6,686	\$ 41,032	(\$ 9,114)	\$ 2,977	\$ 484,611
本期淨利		-	-	-	-	14,910	-	-	14,910
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	3,415	(1,167)	2,248
本期綜合損益總額		-	-	-	-	14,910	3,415	(1,167)	17,158
盈餘指撥及分配	六(十五)								
提列法定盈餘公積		-	-	3,059	-	(3,059)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(549)	549	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(18,284)	-	-	(18,284)
股份基礎給付交易	六(十二)	-	13,648	-	-	-	-	-	13,648
現金增資	六(十三)(十四)	100,000	110,000	-	-	-	-	-	210,000
111年12月31日餘額		\$465,679	\$ 183,169	\$ 20,889	\$ 6,137	\$ 35,148	(\$ 5,699)	\$ 1,810	\$ 707,133
112 年 度									
112年1月1日餘額		\$465,679	\$ 183,169	\$ 20,889	\$ 6,137	\$ 35,148	(\$ 5,699)	\$ 1,810	\$ 707,133
本期淨利		-	-	-	-	11,867	-	-	11,867
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	(459)	2,421	1,962
本期綜合損益總額		-	-	-	-	11,867	(459)	2,421	13,829
盈餘指撥及分配	六(十五)								
提列法定盈餘公積		-	-	1,491	-	(1,491)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(2,248)	2,248	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(23,284)	-	-	(23,284)
112年12月31日餘額		\$465,679	\$ 183,169	\$ 22,380	\$ 3,889	\$ 24,488	(\$ 6,158)	\$ 4,231	\$ 697,678

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡棟國



經理人：蔡棟國



會計主管：吳詩嘉




 昱捷股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 17,317	\$ 18,556
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八) (二十一) 11,324	8,705
攤銷費用	六(二十一) 104	16
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	六(二)(十九) (3,102)	(14)
處分投資利益	六(二)(十九) -	(1,943)
預期信用減損損失	十二(二) 1,753	2
股份基礎給付酬勞成本	六(十二) -	13,648
利息收入	六(十七) (2,370)	(807)
股利收入	六(十八) (248)	(248)
利息費用	六(二十)及七 17,717	12,826
兌換損益	六(二十五) 1,534	(3,978)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	526	858
應收帳款	(62,990)	(3,000)
其他應收款	996	(1,028)
存貨	272,010	229,454
預付款項	(14,625)	(6,736)
其他流動資產	18	(83)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債 - 流動	(8,141)	6,313
應付票據	(962)	784
應付帳款	(31,050)	4,167
其他應付款	(1,062)	3,558
其他流動負債	557	(572)
營運產生之現金流入(流出)	199,306	(178,430)
收取之利息	2,370	807
支付之利息	(18,442)	(11,698)
收取之股利	248	248
支付之所得稅	(13,053)	(16,635)
營業活動之淨現金流入(流出)	170,429	(205,708)
投資活動之現金流量		
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二) 4,918	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(六) (10,000)	-
購置不動產、廠房及設備價款	六(七) (858)	(15,044)
取得無形資產價款	(1,100)	(3,752)
存出保證金減少(增加)	2,691	(677)
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(6,027)	(62,213)
投資活動之淨現金流出	(10,376)	(81,686)
籌資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	六(二十五) (73,916)	125,004
償還長期借款	六(二十五) (13,051)	(15,794)
租賃負債本金償還	六(二十五) (2,038)	(1,318)
發放現金股利	六(十五)(二十五) (23,284)	(18,284)
現金增資發行新股	六(十三) -	210,000
籌資活動之淨現金(流出)流入	(112,289)	299,608
匯率影響數	(365)	3,220
本期現金及約當現金增加數	47,399	15,434
期初現金及約當現金餘額	175,696	160,262
期末現金及約當現金餘額	\$ 223,095	\$ 175,696

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡棟國



經理人：蔡棟國



會計主管：吳詩嘉



附件四 公司章程修訂條文對照表

昱捷股份有限公司
 公司章程修訂前後條文對照表



修訂前	修訂後	修訂理由
<p>第十二條： 本公司設董事五至九人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，連選得連任。 前項董事名額中，設獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事專業資格、持股兼職限制提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相規定。 (以下略)</p>	<p>第十二條： 本公司設董事五至九人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，連選得連任。 前項董事名額中，設獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五<u>三</u>分之一，有關獨立董事專業資格、持股兼職限制提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相規定。 (以下略)</p>	<p>配合法令修訂。</p>
<p>第二十條： 本章程訂立於中華民國七十六年十二月九日。 第一次修正於民國七十八年十二月九日。 第廿九次修正於民國一一二年六月十九日。</p>	<p>第二十條： 本章程訂立於中華民國七十六年十二月九日。 第一次修正於民國七十八年十二月九日。 第廿九次修正於民國一一二年六月十九日。 <u>第三十次修正於民國一一三年六月廿五日。</u></p>	<p>增列修訂日期。</p>

附件五 董事(含獨立董事)候選人名單

昱捷股份有限公司
董事(含獨立董事)候選人名單



職稱類別	姓名	主要學(經)歷	持有股數
董事	蔡棟國	嘉南藥學專科 馨邦貿易(股)公司總經理	4,988,290
董事	石幸兒	淡江大學水利工程系 金銓國際(股)公司董事 高旺國際(股)公司董事 文麥(股)監察人	4,237,420
董事	吳綉鴛	淡江大學英文系 華宇電腦(股)公司協理 金銓國際(股)公司董事	446,904
董事	翁肇嘉	臺北醫學大學牙醫學系博士 美國紐約大學植牙暨全口重建訓練專科醫師 多倫多大學牙醫學訓練專科醫師 世界臨床雷射醫學會 WCLI 專科醫師 亞太雷射教育學院 APLI 專科醫師	100,000
董事	洪國盛	高雄醫學大學醫學研究所博士 萬芳醫院神經外科主任 萬芳醫院臨床試驗與研究中心主任 台北醫學大學傷害防治學研究所教授	1,615
獨立董事	蔡有智	密蘇里大學工業工程研究所碩士 日震達工業(股)公司總經理	0
獨立董事	吳宗岳	復興美工 吳宗岳室內裝修設計有限公司負責人	0
獨立董事	蔡有仁	高雄醫學大學藥學系 國立嘉義大學管理碩士 台南市藥師公會理事 高雄醫學大學校友總會常務理事 台灣小水力綠能產業聯盟理事 台南市進出口商業同業公會理事	0
獨立董事	許獻忠	台北醫學大學牙醫學士 安杏生物科技(股)公司董事長 新北市牙醫師公會理事長 台灣口腔醫務管理學會理事長 台北醫大學兼任臨床教授	0

附件六 新任董事兼任他公司職務情形

職稱	姓名	兼任公司	擔任職務
董事	吳綉鴛	華上光電股份有限公司	獨立董事
獨立董事	蔡有智	日震達工業股份有限公司	總經理
獨立董事	蔡有仁	仁仁興業股份有限公司	董事長
獨立董事	許獻忠	漢聲牙醫診所	執行長