

宇環科技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年六月二十一日（星期五）上午九時整

地點：桃園市平鎮區南豐路261號2樓（平鎮工業區管理中心會議室）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計47,331,396股（其中以電子方式行使表決權股數934,453股），佔本公司已發行股份總數69,712,666股之67.89%。

出席董事：胡秀杏董事。

列席：同德法律事務所許朝財律師、安侯建業會計師事務所陳宜君會計師。

壹、宣布開會：出席股東及股東代理人所代表股份總數，已達法定數額，主席宣布開會。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

一、一一二年度營業報告，請參閱附件一。

二、一一二年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：本公司於113年3月15日董事會決議通過分派，員工酬勞計新台幣2,941,920元及董事酬勞計新台幣0元，均以現金方式發放。

四、一一二年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：1.依本公司章程第卅二條之一規定，本公司分派股息及紅利如以發放現金之方式，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

2.本公司自112年度可供分配盈餘中提撥股東紅利總額新台幣13,942,533元分派現金股利，按除息基準日股東名簿所記載之股東及其持有股份比例計算，每股配發新台幣0.2元，現金股利發放至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

3.本案業經董事會決議通過並授權董事長依公司法或其相關法令規定訂定除息基準日、發放日及辦理其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外股份總數發生變動，致股東配息率因此發生變動時，亦授權董事長調整並辦理相關變更事宜。

補充說明，本案授權董事長已於6月12日訂定除息基準日為7月9日，現金股利發放日為7月26日。

肆、承認事項：

第一案 董事會提

案由：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：1.本公司民國一一二年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所陳宜君會計師及連淑凌會計師查核完竣。併同一一二年度營業報告書經董事會決議通過，並經審計委員會審查竣事。

2.本公司一一二年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：本案經出席股東投票表決照案通過。表決結果如下：

表決時之 總表決權數	表決結果	占出席股東 表決權數(%)
47,331,396 權	贊成權數：46,801,220 權 (以電子方式行使表決權：406,277 權)	98.87%
	反對權數：8,228 權 (以電子方式行使表決權：8,228 權)	0.01%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：521,948 權 (以電子方式行使表決權：519,948 權)	1.10%

第二案 董事會提

案由：一一二年度盈餘分派案，提請承認。

說明：一一二年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣，盈餘分配表，請參閱附件五。

決議：本案經出席股東投票表決照案通過。表決結果如下：

表決時之 總表決權數	表決結果	占出席股東 表決權數(%)
47,331,396 權	贊成權數：46,801,221 權 (以電子方式行使表決權：406,278 權)	98.87%
	反對權數：8,227 權 (以電子方式行使表決權：8,227 權)	0.01%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：521,948 權 (以電子方式行使表決權：519,948 權)	1.10%

伍、討論事項

第一案 董事會提

案由：修訂『公司章程』部分條文案，提請討論。

說明：為配合實務作業，修訂『公司章程』部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件六。

決議：本案經出席股東投票表決照案通過。表決結果如下：

表決時之 總表決權數	表決結果	占出席股東 表決權數(%)
47,331,396 權	贊成權數：46,795,184 權 (以電子方式行使表決權：400,241 權)	98.86%
	反對權數：8,263 權 (以電子方式行使表決權：8,263 權)	0.01%
	無效權數：0 權	0.00%
	棄權/未投票權數：527,949 權 (以電子方式行使表決權：525,949 權)	1.11%

第二案 董事會提

案由：解除董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

- 說明：1.依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得許可。
2. 本公司董事及其代表人兼任他公司職務明細表，請參閱附件七，擬提請股東常會同意解除其競業禁止之限制。

決議：本案經出席股東投票表決照案通過。表決結果如下：

表 決 時 之 總 表 決 權 數	表 決 結 果	占 出 席 股 東 表 決 權 數 (%)
47,331,396 權	贊 成 權 數 : 46,771,606 權 (以電子方式行使表決權: 376,663 權)	98.81%
	反 對 權 數 : 32,078 權 (以電子方式行使表決權: 32,078 權)	0.06%
	無 效 權 數 : 0 權	0.00%
	棄 權 / 未 投 票 權 數 : 527,712 權 (以電子方式行使表決權: 525,712 權)	1.11%

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午九時十三分，主席宣布散會。

本次股東會無股東提問。

主席：胡秀杏董事（代理）



記錄：林卉萱



(附件一)

營業報告書

一、一一二年度營業報告

本公司 112 年度銷貨收入淨額為新台幣 96,035 仟元，較 111 年度銷貨收入淨額，減少 22,669 仟元，減少 19.10%，112 年度銷貨毛利為 9,863 仟元，較 111 年度減少 884 仟元，減少 8.23%。112 年度營業淨利為 2,165 仟元，較 111 年度增加 10,737 仟元，112 年度稅前淨利為 55,896 仟元，較 111 年度稅前淨利，減少 4,437 仟元。

112 年度消費性電子需求衰退，使得營收較 111 年減少，獲利亦較 111 年減少。展望 113 年度，本公司將持續配合集團整合綜效經營，以期持續達成績效目標再創佳績。

在此感謝各位股東、董監事的全力支持與信任。

一一二年度營業結果

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	111 年度	增(減)金額	百分比
銷貨收入	96,035	118,704	-22,669	-19.10%
銷貨成本	86,172	107,957	-21,785	-20.18%
銷貨毛利	9,863	10,747	-884	-8.23%
營業費用	7,698	19,319	-11,621	-60.15%
營業淨損	2,165	-8,572	10,737	125.26%
營業外收(支)淨額	53,731	68,905	-15,174	-22.02%
稅前淨利	55,896	60,333	-4,437	-7.35%
稅後淨利	54,815	60,393	-5,578	-9.24%

二、一一二年度預算執行情形

一一二年度未公開財務預測，不適用。

三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		112 年度	111 年度
財務收支	營業收入	96,035	118,704
	營業毛利	9,863	10,747
	稅後淨利	54,815	60,393
獲利能力	資產報酬率(%)	6.27	7.09
	股東權益報酬率(%)	6.9	7.84
	營業利益佔實收資本額比率(%)	0.31	-1.23
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	8.02	8.65
	純益率(%)	57.08	50.88
	每股盈餘(元)	0.79	0.87

四、研究發展狀況

本公司為配合客戶需求及開發符合市場需求之主流產品及技術，對研究發展新技術不遺餘力，主要成果如下：

- (一) 利用製程及技術優勢，積極開發薄板、高層次板及細線路之內層產品，提高產品附加價值。
- (二) 提升設備自動化，減少人力需求，穩定生產品質。

五、未來展望

展望一一三年各經濟預測機構對於全球經濟展望較去年保守，地緣政治風險升溫、各項戰事層出不窮，加上歐美央行為抗通膨而遞延降息時間的拖累下，預計全球經濟表現將較 2023 年黯淡，僅IMF看法較為樂觀預估與前一年度的經濟成長率持平在 3.1%。

台灣電路板協會(TPCA)認為，2021、2022年疫情下的供需失衡，導致全球消費過度膨脹，疫後則面臨去化庫存與升息抑制通膨的壓力，因此2023年全球PCB產業遭逢巨幅衰退，據工研院產科國際所估計，2023年全球PCB產值為739億美元，衰退15.6%。但因2023年的基期較低，整體電子產業將可望於2024年感受到更高的增長動力。一一三年公司營運目標為努力固守既有市場增加營收成長。

(一) 經營方針

深耕印刷電路板業，開發不同產品類型客戶，增加產品之深度與廣度，善用集團資源，提升生產的品質、產量，積極提升市場競爭力及佔有率，提升客戶服務品質。

(二) 重要之產銷政策

1. 運用集團大量採購優勢，降低採購成本，縮短採購交期，提升生產競爭力。
2. 加強製程改善，提升製造良率，降低生產成本，創造最高經營效率。
3. 善用集團海外工廠生產，降低生產成本，創造最高經營效率。

展望一一三年，在結合集團資源後，積極開發新客戶，藉由降低生產成本，爭取更多訂單。並強化對於市場變化及趨勢掌握能力及敏感度，積極提升市場競爭力及佔有率，以爭取更大商機。

董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：劉菊珍



(附件二)

宇環科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一二年度財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表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二百零一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

宇環科技股份有限公司一一三年股東常會

宇環科技股份有限公司

審計委員會召集人：胡家莉



(簽名或蓋章)

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 七 日

宇環科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，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

宇環科技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：曾秀敏



..... (簽名或蓋章)

中 華 民 國 一 一 三 年 四 月 二 十 二 日

(附件三)



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web home.kpmg/tw

會計師查核報告

宇環科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

宇環科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，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，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，足以允當表達宇環科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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受託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，與宇環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。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，對宇環科技股份有限公司民國一一二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：

收入認列之時點

有關收入之會計政策請詳個體財務報告附註四(十)收入認列；收入之說明請詳個體財務報告附註六(十二)。

關鍵查核事項之說明：

宇環科技股份有限公司為上櫃公司，銷貨收入係投資人及管理階層評估財務或業務績效之主要指標。由於收入認列之時點之正確性對財務報表之影響實屬重大。因此，收入認列時點之測試為本會計師執行宇環科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項。



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測試銷貨及收款作業循環之內部控制有效性與執行細項測試；瞭解宇環科技股份有限公司之收入認列會計處理並評估是否依相關準則規定；選定財務報導日前後一段時間之銷售交易樣本，核對相關表單憑證，以評估收入認列時點之正確性。同時，瞭解期後是否有重大退貨情形。

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宇環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宇環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。

宇環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，惟其目的非對宇環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，以及使宇環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宇環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，並負責形成宇環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，決定對宇環科技股份有限公司民國一一二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：

傅孟君



連淑凌



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一一三年三月二十七日



宇露科技股份有限公司
資產負債表

民國一十二年及十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 45,850	5	14,588	2
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(十二))	38,499	4	26,464	3
1470 其他流動資產(附註八)	279	-	271	-
	<u>84,628</u>	<u>9</u>	<u>41,323</u>	<u>5</u>
非流動資產：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	4,150	1	4,683	1
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	841,148	90	801,242	94
	<u>845,298</u>	<u>91</u>	<u>805,925</u>	<u>95</u>
	<u>929,926</u>	<u>100</u>	<u>847,248</u>	<u>100</u>
負債及權益總計				
負債：				
短期借款(附註六(六))	2100		2100	
應付帳款—關係人(附註七)	2180		2180	
其他應付款	2200		2200	
其他流動負債(附註六(七))	2399		2399	
	<u>1,600</u>	<u>-</u>	<u>169</u>	<u>-</u>
	<u>132,218</u>	<u>14</u>	<u>55,752</u>	<u>7</u>
權益(附註六(十))：				
普通股股本	3110		3110	
資本公積	3200		3200	
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	
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	3420		3420	
	<u>(38,159)</u>	<u>(4)</u>	<u>(26,210)</u>	<u>(3)</u>
	<u>(16,511)</u>	<u>(2)</u>	<u>(15,978)</u>	<u>(2)</u>
	<u>797,708</u>	<u>86</u>	<u>791,496</u>	<u>93</u>
	<u>929,926</u>	<u>100</u>	<u>847,248</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：徐正民



經理人：李明森



會計主管：劉菊珍

宇環科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二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

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十二))	\$ 96,035	100	118,704	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	86,172	90	107,957	91
營業毛利	9,863	10	10,747	9
營業費用：				
6100 推銷費用	440	-	3,593	3
6200 管理費用	11,125	12	12,112	10
6450 預期信用減損(利益)損失	(3,867)	(4)	3,614	3
營業費用合計	7,698	8	19,319	16
營業淨利(損)	2,165	2	(8,572)	(7)
營業外收入及支出(附註六(十四))：				
7100 利息收入	1,226	1	145	-
7010 其他收入	22	-	20	-
7020 其他利益及損失	1,036	1	2,977	3
7050 財務成本	(1,072)	(1)	(311)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	52,519	55	66,074	55
營業外收入及支出合計	53,731	56	68,905	58
稅前淨利	55,896	58	60,333	51
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(九))	1,081	1	(60)	-
本期淨利	54,815	57	60,393	51
8300 其他綜合損益：				
8310 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	(533)	(1)	(900)	(1)
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(1,265)	(1)	2,361	2
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(1,798)	(2)	1,461	1
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	(11,949)	(12)	7,794	7
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(11,949)	(12)	7,794	7
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(13,747)	(14)	9,255	8
8500 本期綜合損益總額	\$ 41,068	43	\$ 69,648	59
每股盈餘(附註六(十一))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.79		\$ 0.87	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.78		\$ 0.86	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐正民

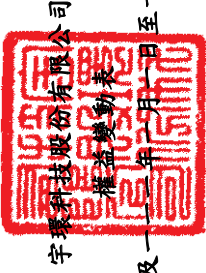


經理人：李明熹



會計主管：劉菊珍





宇環科技股份有限公司
董事劉新章

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資本公積		保留盈餘		未分配盈餘		其他權益項目		權益總計
	普通股本	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	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		
民國一一年一月一日餘額	\$ 697,127	28,787	15,409	26,212	31,280	(34,004)	(15,078)	749,733	
本期淨利	-	-	-	-	60,393	-	-	60,393	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,361	7,794	(900)	9,255	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	62,754	7,794	(900)	69,648	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	3,128	-	(3,128)	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(27,885)	-	-	(27,885)	
民國一一年十二月三十一日餘額	697,127	28,787	18,537	26,212	63,021	(26,210)	(15,978)	791,496	
本期淨利	-	-	-	-	54,815	-	-	54,815	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(1,265)	(11,949)	(533)	(13,747)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	53,550	(11,949)	(533)	41,068	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	6,275	-	(6,275)	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	268	(268)	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(34,856)	-	-	(34,856)	
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 697,127	28,787	24,812	26,480	75,172	(38,159)	(16,511)	797,708	

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：劉莉珍

宇環科技股份有限公司

現金流量表

民國一十二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

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 55,896	60,333
調整項目：		
收益費損項目		
攤銷費用	-	19
預期信用減損(迴轉利益)損失	(3,867)	3,614
利息費用	1,072	311
利息收入	(1,226)	(145)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(52,519)	(66,074)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(601)	(600)
收益費損項目合計	<u>(57,141)</u>	<u>(62,875)</u>
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：		
應收帳款	(8,168)	43,685
其他流動資產	(20)	(45)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(8,188)</u>	<u>43,640</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	48,106	(84,612)
其他應付款	(2,030)	(2,686)
其他流動負債	480	(255)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>46,556</u>	<u>(87,553)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>38,368</u>	<u>(43,913)</u>
調整項目合計	<u>(18,773)</u>	<u>(106,788)</u>
營運產生之現金流入(流出)	37,123	(46,455)
收取之利息	1,226	145
支付之利息	(1,113)	(199)
支付之所得稅	(118)	(2)
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>37,118</u>	<u>(46,511)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款	29,000	30,000
發放現金股利	(34,856)	(27,885)
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(5,856)</u>	<u>2,115</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	31,262	(44,396)
期初現金及約當現金餘額	14,588	58,984
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 45,850</u>	<u>14,588</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：劉菊珍



(附件四)



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web home.kpmg/tw

會計師查核報告

宇環科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

宇環科技股份有限公司及其子公司(宇環集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，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，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，足以允當表達宇環集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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受託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，與宇環集團保持超然獨立，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，對宇環集團民國一一二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：

一、收入認列之時點

有關收入之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入認列；收入之說明請詳合併財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

宇環集團為上櫃公司，銷貨收入係投資人及管理階層評估財務或業務績效之主要指標，由於收入認列之時點是否正確對財務報表之影響實屬重大，故收入認列時點之測試為本會計師執行宇環集團合併財務報告查核重要的評估事項。



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測試銷貨及收款作業循環之內部控制有效性與執行細項測試；瞭解宇環集團之收入認列會計處理並評估是否依相關準則規定；選定財務報導日前後一段時間之銷售交易樣本，核對相關表單憑證，以評估收入認列時點之正確性。同時，瞭解期後是否有重大退貨情形。

其他事項

宇環科技股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，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告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，管理階層之責任亦包括評估宇環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宇環集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宇環集團之治理單位(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，惟其目的非對宇環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，以及使宇環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宇環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，決定對宇環集團民國一一二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：

傅孟君

連淑敏



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一十三年三月二十七日

宇環科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一十二年及十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 91,416	5	163,125	10
應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十八))				
1170 一非關係人	149,090	9	128,126	8
1180 一關係人(附註七)	195,450	11	98,365	6
1200 其他應收款(附註七)	16,693	1	8,407	1
1310 存貨(附註六(四))	133,710	8	107,663	7
1470 其他流動資產(附註八)	3,418	-	3,280	-
	<u>589,777</u>	<u>34</u>	<u>508,966</u>	<u>32</u>
非流動資產：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	4,150	-	4,683	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	648,589	38	597,431	36
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	462,673	27	512,175	31
1755 使用權資產(附註六(八))	20,815	1	22,146	1
1980 其他金融資產－非流動(附註八)	5,650	-	5,650	-
1990 其他非流動資產－其他(附註八)	1,486	-	1,510	-
	<u>1,143,363</u>	<u>66</u>	<u>1,143,595</u>	<u>68</u>
資產總計	<u>\$ 1,733,140</u>	<u>100</u>	<u>1,652,561</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(九))	2100			
應付票據及帳款				
一非關係人	2170			
一關係人(附註七)	2180			
其他應付款(附註七)	2200			
負債準備－流動(附註六(十三))	2250			
租賃負債－流動(附註六(十二))	2280			
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一))	2320			
其他流動負債(附註六(十))	2399			
非流動負債：				
長期借款(附註六(十一))	2540			
租賃負債－非流動(附註六(十二))	2580			
其他非流動負債(附註六(十四))	2600			
負債總計				
權益(附註六(十六))				
普通股股本	3110			
資本公積	3200			
法定盈餘公積	3310			
特別盈餘公積	3320			
未分配盈餘	3350			
其他權益：				
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3410			
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	3420			
歸屬於母公司業主之權益合計	36XX			
非控制權益(附註六(六))				
權益總計				
負債及權益總計				
	<u>\$ 1,733,140</u>	<u>100</u>	<u>1,652,561</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐正民



經理人：李明森



會計主管：劉菊珍



宇環科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二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

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註六(十八)及七)：				
4110 銷貨收入	\$ 1,214,843	94	1,249,554	94
4661 加工收入	74,814	6	82,360	6
營業收入淨額	1,289,657	100	1,331,914	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	1,235,940	96	1,227,528	92
營業毛利	53,717	4	104,386	8
營業費用(附註六(三)及七)：				
6100 推銷費用	31,339	2	35,746	3
6200 管理費用	45,423	4	42,263	3
6450 預期信用減損(利益)損失	(4,589)	-	4,927	-
營業費用合計	72,173	6	82,936	6
營業淨(損)利	(18,456)	(2)	21,450	2
營業外收入及支出(附註六(二十)及七)：				
7100 利息收入	3,694	-	1,229	-
7010 其他收入	4,050	-	7,569	-
7020 其他利益及損失	(91)	-	7,663	-
7050 財務成本	(4,325)	-	(3,072)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	63,107	6	51,414	4
營業外收入及支出合計	66,435	6	64,803	4
稅前淨利	47,979	4	86,253	6
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	1,081	-	14,895	1
本期淨利	46,898	4	71,358	5
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(2,211)	-	4,127	-
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	(533)	-	(900)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(2,744)	-	3,227	-
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	(11,949)	(1)	7,794	1
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(11,949)	(1)	7,794	1
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(14,693)	(1)	11,021	1
8500 本期綜合損益總額	\$ 32,205	3	82,379	6
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 54,815	5	60,393	4
8620 非控制權益(附註六(六))	(7,917)	(1)	10,965	1
	\$ 46,898	4	71,358	5
本期綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 41,068	4	69,648	5
8720 非控制權益(附註六(六))	(8,863)	(1)	12,731	1
	\$ 32,205	3	82,379	6
每股盈餘(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.79		0.87	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.78		0.86	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：劉菊珍



宇環科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	其他權益項目									
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	歸屬於母公司業主之權益總計	非控制權益
民國一一年一月一日餘額	697,127	28,787	15,409	26,212	31,280	(34,004)	(15,078)	749,733	140,369	890,102
本期淨利	-	-	-	-	60,393	-	-	60,393	10,965	71,358
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,361	7,794	(900)	9,255	1,766	11,021
本期綜合損益總額	-	-	-	-	62,754	7,794	(900)	69,648	12,731	82,379
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	3,128	-	(3,128)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(27,885)	-	-	(27,885)	-	(27,885)
民國一一年十二月三十一日餘額	697,127	28,787	18,537	26,212	63,021	(26,210)	(15,978)	791,496	153,100	944,596
本期淨利(損)	-	-	-	-	54,815	-	-	54,815	(7,917)	46,898
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(1,265)	(11,949)	(533)	(13,747)	(946)	(14,693)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	53,550	(11,949)	(533)	41,068	(8,863)	32,205
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	6,275	-	(6,275)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	268	(268)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(34,856)	-	-	(34,856)	-	(34,856)
民國一一年十二月三十一日餘額	697,127	28,787	24,812	26,480	75,172	(38,159)	(16,511)	797,708	144,237	941,945

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：徐正民



經理人：李明真



會計主管：劉菊珍

宇環科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二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

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 47,979	86,253
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	95,701	98,546
攤銷費用	24	550
預期信用減損(利益)損失	(4,589)	4,927
利息費用	4,325	3,072
利息收入	(3,694)	(1,229)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(63,107)	(51,414)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(87)	(1,121)
收益費損項目合計	<u>28,573</u>	<u>53,331</u>
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	116
應收票據及帳款	(113,460)	167,728
其他應收款	(8,272)	5,585
存貨	(26,047)	80,337
其他流動資產	(243)	(1,247)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(148,022)</u>	<u>252,519</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	140,303	(139,810)
其他應付款	26,079	(82,153)
負債準備	(72,531)	(50,970)
其他流動負債	(5,037)	329
其他非流動負債	102	(8,747)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>88,916</u>	<u>(281,351)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(59,106)</u>	<u>(28,832)</u>
調整項目合計	<u>(30,533)</u>	<u>24,499</u>
營運產生之現金流入	17,446	110,752
收取之利息	3,680	1,213
支付之利息	(4,465)	(2,883)
(支付)退還之所得稅	(301)	111
營業活動之淨現金流入	<u>16,360</u>	<u>109,193</u>
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(54,108)	(53,549)
處分不動產、廠房及設備	8,038	26,987
取得無形資產	-	(333)
其他非流動資產	-	1,605
投資活動之淨現金流出	<u>(46,070)</u>	<u>(25,290)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款	29,000	(22,869)
舉借長期借款	-	183,000
償還長期借款	(32,065)	(182,990)
租賃本金償還	(4,078)	(3,657)
發放現金股利	(34,856)	(27,885)
籌資活動之淨現金流出	<u>(41,999)</u>	<u>(54,401)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	<u>(71,709)</u>	<u>29,502</u>
期初現金及約當現金餘額	<u>163,125</u>	<u>133,623</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 91,416</u>	<u>163,125</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：劉菊珍



(附件五)

宇環科技股份有限公司



單位：新台幣元

項目

金額

期初未分配盈餘		\$	21,622,319
加：一一二年度稅後淨利	54,815,363		
減：確定福利性計畫之再衡量數本期變動數	(1,265,061)		
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	53,550,302		
減：提列法定盈餘公積 10%			(5,355,030)
提列特別盈餘公積			(28,190,591)
截至民國 112 年底累積可分配盈餘			41,627,000
減：分配項目			
股東紅利(每股現金股利 0.2 元)			(13,942,533)
期末未分配盈餘			27,684,467

董事長：徐正民



經理人：李明熹



會計主管：劉菊珍



公司章程修訂前後條文對照表

修訂前	修訂後	修訂說明
<p>第卅二條：本公司當年度獲利扣除百分之三十以下之盈餘，應提撥百分之十至百分之十五之盈餘，以充實各項業務之需要。但公司尚有盈餘，其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。</p>	<p>第卅二條：本公司當年度獲利扣除百分之三十以下之盈餘，應提撥百分之十至百分之十五之盈餘，以充實各項業務之需要。但公司尚有盈餘，其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。</p>	<p>配合實務作業修訂</p>
<p>第卅三條：本公司當年度獲利扣除百分之三十以下之盈餘，應提撥百分之十至百分之十五之盈餘，以充實各項業務之需要。但公司尚有盈餘，其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。</p>	<p>第卅三條：本公司當年度獲利扣除百分之三十以下之盈餘，應提撥百分之十至百分之十五之盈餘，以充實各項業務之需要。但公司尚有盈餘，其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。</p>	<p>配合實務作業修訂</p>
<p>第卅四條：本公司當年度獲利扣除百分之三十以下之盈餘，應提撥百分之十至百分之十五之盈餘，以充實各項業務之需要。但公司尚有盈餘，其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。</p>	<p>第卅四條：本公司當年度獲利扣除百分之三十以下之盈餘，應提撥百分之十至百分之十五之盈餘，以充實各項業務之需要。但公司尚有盈餘，其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。其發給之對象包括股東、董事、經理、副經理、監察人、及員工等。</p>	<p>增訂本次修訂日期。</p>

修訂前	修訂後	修訂說明
<p>第八次修訂於中華民國九十年六月十七日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十年五月十四日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十年五月十五日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十七次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十八次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十九次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第二十次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p>	<p>第八次修訂於中華民國九十年六月十七日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十年五月十四日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十年五月十五日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十七次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十八次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第十九次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第二十次修訂於中華民國九十年五月十七日。</p> <p>第二十一次修訂於中華民國九十一年三月二十一日。</p>	

(附件七)

董事及其代表人兼任他公司職務明細表

職稱	姓名	兼任他公司職務
董事	李明熹	志昱科技股份有限公司總經理
董事	徐銘杰	統盟(無錫)電子有限公司處長