

# 哲固資訊科技股份有限公司

## 107 年 股東常會 議事錄

時間：中華民國 107 年 6 月 8 日（星期五）上午九時整  
地點：桃園市蘆竹區新莊里大興路 20 巷 21 弄 11 號 本公司會議室  
出席：出席股東及股東代理人代表股份總數共計 15,959,492 股，佔本公司已發行股份總數 22,700,000 股之 70.30 %。

主席：簡豐連

記錄：鍾絮淋

列席人員：簡豐輝董事、黃傳政董事、廷發投資有限公司 代表人：王少宜董事、藍世萬董事、徐佳婕獨立董事、貝喜有限公司 代表人：許晉源監察人、張嘉興監察人、薛守宏會計師、陳韻如律師。

壹、宣佈開會：報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

第一案：一百零六年度營業報告。

說明：一百零六年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案：監察人審查一百零六年度財務決算表冊報告。

說明：一百零六年度監察人審查報告書，請參閱【附件二】。

第三案：從事大陸地區投資情形報告。

說明：報告本公司透過第三地 100%轉投資公司再間接 100%轉投資大陸地區子公司情形，請參閱【附件三】。

第四案：修訂本公司「董事會議事規範」。

說明：1.依據 106.07.31 證櫃監字第 1060020872 號函令修正「公開發行公司董事會議事辦法」，擬修訂本公司「董事會議事規範」之部分條文。  
2.「董事會議事規範」修訂條文對照表，請參閱【附件四】。

第五案：一百零六年度員工及董監事酬勞分配案。

說明：1.依據本公司章程第 19 條規定『本公司年度如有獲利，應依獲利狀況(稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益)提撥百分之五至百分之十五為員工酬勞，其發放對象包括符合一定條件之從屬公司員工；依獲利狀況提撥不高於百分之三為董監事酬勞』。

2.本公司一百零六年度獲利新台幣 1,173,798 元(即稅前利益扣除分派員工及董監酬勞前之利益，再扣除累積虧損)，擬提列員工酬勞新台幣 58,690 元及董監事酬勞新台幣 10,723 元，均以現金方式發放。

#### 肆、承認事項

第一案：一百零六年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：1.本公司一百零六年度營業報告書及財務報表，經董事會決議通過。

2.一百零六年度營業報告書，請參閱【附件一】。

3.會計師查核報告及財務報表，請參閱【附件五】。

決議：出席股東可表決權總數 15,959,492 權，經票決結果，贊成權數 14,935,535 權(含電子投票權數 15,575 權)，佔出席總權數 93.58%；反對權數 426,778 權(含電子投票權數 2,778 權)，佔出席總權數 2.67%；棄權/未投票權數 597,179 權(含電子投票權數 27,312 權)，佔出席總權數 3.74%；無效權數 0 權(含電子投票權數 0 權)，佔出席總權數 0%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案：一百零六年度盈餘分配案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：1.本公司一百零六年度調整後未分配盈餘為新台幣 5,086,415 元，一百零六年度稅後淨利為新台幣 1,007,996 元，依法提列 10%法定盈餘公積為新台幣 100,800 元及提列特別盈餘公積為新台幣 16,751 元，合計可供分配盈餘為新台幣 5,976,860 元。

2.為考量本公司所屬產業之景氣循環、發展趨勢變化及健全財務狀況，以創造競爭優勢，擬不分派股東股利。

3.本公司一百零六年度盈餘分配表，請參閱【附件六】。

決議：出席股東可表決權總數 15,959,492 權，經票決結果，贊成權數 14,708,535 權(含電子投票權數 15,575 權)，佔出席總權數 92.16%；反對權數 426,778 權(含電子投票權數 2,778 權)，佔出席總權數 2.67%；棄權/未投票權數 824,179 權(含電子投票權數 27,312 權)，佔出席總權數 5.16%；無效權數 0 權(含電子投票權數 0 權)，佔出席總權數 0%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

#### 伍、討論事項

案由一：修訂本公司章程案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：1.為配合公司需求，擬修訂「公司章程」部分條文案。

2.「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱【附件七】。

決議：出席股東可表決權總數 15,959,492 權，經票決結果，贊成權數 15,505,402 權(含電子投票權數 15,575 權)，佔出席總權數 97.15%；反對權數 2,778 權(含電子投票權數 2,778 權)，佔出席總權數 0.01%；棄權/未投票權數 451,312 權(含電子投票權數 27,312 權)，佔出席總權數 2.82%；無效權數 0 權(含電子投票權數 0 權)，佔出席總權數 0%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

#### 陸、選舉事項

第一案：董事、監察人全面改選案，謹提請 選舉。(董事會提)

說明：1.本公司第八屆董事及監察人任期至 107 年 6 月 29 日屆滿，擬於本年度股東常會提前全面改選。

2.擬依本公司章程第十三條規定，選出董事七席(含獨立董事二席)、監察人三席，其中獨立董事二席採候選人提名制度，任期自 107 年 6 月 8 日至 110 年 6 月 7 日止，任期三年。現任董事及監察人將於股東常會選出新任董事及監察人後即解任。

3.選舉獨立董事二席，採候選人提名制度，業經 107 年 4 月 19 日董事會議審查通過「獨立董事候選人名單」，請參閱【附件八】。

選舉結果：當選名單及當選權數如下表：

職稱	股東戶號或身分證字號	戶名	當選權數
董事	1	簡豐連	22,570,063
董事	4083	廷發投資有限公司代表人：王少宜	21,080,785
董事	2	簡豐輝	20,788,473
董事	3905	藍世萬	20,647,972
董事	3	黃傳政	20,612,762
獨立董事	P10014****	蔡敏雄	64,592
獨立董事	F22176****	徐佳婕	63,375
監察人	68	童賴雲森	15,660,769
監察人	4706	貝喜有限公司代表人：許晉源	15,214,499
監察人	K12042****	張嘉興	14,913,213

## 柒、其他議案

第一案：解除董事競業禁止之限制案，謹提請 討論。(董事會提)

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，並取得其許可。

2.因本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依法提請股東會同意，同意解除該董事及其代表人之競業禁止限制。

3.董事及獨立董事候選人兼任其他公司職務之資料表如下：

職稱	姓名	兼任其他公司名稱及職務
董事	簡豐連	ACULA TECHNOLOGY CORP(塞席爾)負責人 SUPERVIEW TRADING LTD.負責人 深圳哲像電子有限公司負責人 上治弘業股份有限公司董事
董事	簡豐輝	ACULA TECHNOLOGY CORP(塞席爾)總經理 SUPERVIEW TRADING LTD.總經理 深圳哲像電子有限公司總經理
董事	黃傳政	順勝消防工程有限公司業務經理
董事	藍世萬	廷順企業股份有限公司副總經理
董事	廷發投資有限公司 代表人：王少宜	廷發投資有限公司負責人
獨立 董事	徐佳婕	詩肯股份有限公司財務經理

決議：出席股東可表決權總數 15,959,492 權，經票決結果，贊成權數 15,499,957 權(含電子投票權數 10,130 權)，佔出席總權數 97.12%；反對權數 10,390 權(含電子投票權數 10,390 權)，佔出席總權數 0.06%；棄權/未投票權數 449,145 權(含電子投票權數 25,145 權)，佔出席總權數 2.81%；無效權數 0 權(含電子投票權數 0 權)，佔出席總權數 0%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

捌、臨時動議：

股東戶號(5166)蕭先生發言：公司於今年第一季虧損，請問虧損原因為何？

總經理回覆：自去年開始公司進入轉型，將從三個方向改善公司的獲利狀況：

一、持續發展 CCTV/弱視醫療產品；二、努力研發工業應用相關產品；三、積極開發健康醫療產品，目前已與美、日等客戶共同進行合作開發。未來將繼續朝這三個產品線發展，逐步提升公司營業額及毛利。

股東戶號(5166)蕭先生發言：請問今年第二季的營收為何？未來展望如何？

主席回覆：本公司並未對外公開財務預測，因此無法向貴股東說明。

玖、散會：同日上午九時五十二分，主席宣佈散會。

哲固資訊科技股份有限公司  
一百零六年度營業報告



一、民國一百零六年度營業報告

(一)營運成果

營業收入方面：民國一百零六年度營業收入淨額為新台幣 679,336 仟元，較民國一百零五年度營業收入淨額新台幣 715,032 元，減少 35,696 仟元。

營業損益方面：民國一百零六年度營業利益為新台幣 12,606 仟元，較民國一百零五年度營業利益為新台幣 27,956 仟元，減少 15,350 仟元。

稅前損益方面：民國一百零六年度稅前淨利為新台幣 1,108 仟元，較民國一百零五年度稅前淨利 25,192 仟元，減少 24,084 仟元。

(二)預算執行情形

依現行法令規定，本公司一百零六年度並未對外公開財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計劃大致相當。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		105 年度	106 年度	差異率	
財務收支	營業收入	715,032	679,336	(4.99%)	
	營業毛利	122,389	103,717	(15.26%)	
	營業費用	94,433	91,111	(3.52%)	
	稅後純益	20,716	1,007	(95.14%)	
財務結構 %	負債占資產比率	45.66	56.72	24.22%	
	長期資金占固定資產比率	373.58	365.60	(2.14%)	
獲利能力	資產報酬率 (%)	4.74	0.63	(86.71%)	
	股東權益報酬率 (%)	8.50	0.41	(95.18%)	
	占實收 資本比率	營業利益	12.32	5.55	(54.95%)
		稅前純益	11.10	0.49	(95.59%)
	純益率 (%)	2.90	0.15	(94.83%)	
每股盈餘 (元)	0.91	0.04	(95.60%)		

(四)研究發展狀況

本公司有陣容堅強的研發團隊，及秉持著有研發才能有創新、有創新才能有市場的原則，不斷加強既有人力的訓練，引進更新技術及投入設備等資源，以提昇整體研發能力外，並隨時注意最新技術整合應用，來設計出可滿足客戶需求之高品質產品，最近五年度開發成功之技術或產品列表如下：

年度	安全監控產品系列	工業電腦產品系列	醫療產品系列
102	<ul style="list-style-type: none"> <li>■17"/ 19"鐵道專用高規格 Monitor</li> <li>■700TVL CCTV Monitor</li> <li>■21.5"/ 32"/ 55" 廣播用高清顯示器</li> <li>■高清弱視輔助用電子語言機 (Clearview Speech)</li> <li>■全系列產品導入 LED Backlight</li> </ul>		
103	<ul style="list-style-type: none"> <li>■第二代弱視用高清系統 CVC Series</li> <li>■1000TVL CCTV Monitor 雛形</li> <li>■網路型 CCTV 專用 Monitor</li> <li>■4.3"OLED 網路測試機</li> <li>■日規廣視角 CCTV Monitor</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■15"/ 17" 日規 5 線式觸控螢幕 Monitor</li> </ul>	
104	<ul style="list-style-type: none"> <li>■10.1"/ 21.5"/ 27" 網路型公共監控顯示器 IP PVM</li> <li>■1000TVL AHD/TVI CCTV Monitor 導入生產</li> <li>■4.3" 1000TVL AHD/TVI 測試機</li> <li>■旅行用高清弱視輔助電子擴視機</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■19"廣視角日規 5 線式觸控螢幕 Monitor</li> <li>■15.6" 安卓系統數位看版</li> <li>■3.1/ 3 cut 廣告用 Monitor</li> </ul>	
105	<ul style="list-style-type: none"> <li>■第 3 代網路型高清影像 PVM 量產</li> <li>■電腦擴視機+電子語言機(OYNX Speech)量產</li> <li>■21.5"鐵道用高清雙通道顯示 Monitor 量產</li> <li>■10.1" CCTV Monitor 設計完成</li> <li>■24"/ 27" 4K2K 產品雛型完成，開始送樣</li> <li>■攜帶型高清弱視輔助電子擴視機 (專案代號 CP9) 評估完成，準備開始設計</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■19"廣視角日規電容投射式觸控螢幕試產</li> <li>■23.8"超薄型廣視角電容投射式觸控螢幕產品雛型完成，開始送樣</li> <li>■第 2.5 代防水及觸控型工業電腦(ESC974IP)產品雛型完成，開始送樣</li> <li>■42"安卓系統數位看版設計完成，開始送樣</li> <li>■廣播系統用主機 (GB639LCD-B)量產</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■1M pixel 臨床用醫療顯示器量產</li> <li>■2M pixel 手術用醫療顯示器研發中</li> <li>■提出經濟部產業高值計畫之「先進醫療顯示設備開發專案」</li> </ul>
106	<ul style="list-style-type: none"> <li>■全系列網路型 FHD 顯示 PVM，搭配任何形式 IP Camera</li> <li>■ODM 全系列高品質(鐵殼+玻璃)FHD 顯示 CCTV Monitor 設計完成</li> <li>■ODM 全系列高品質鐵殼 4K2K 顯示 CCTV Monitor 雛型完成</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■23.8"超薄型廣視角電容投射式觸控螢幕產品設計完成</li> <li>■IP65 防水及觸控型工業電腦 (MOSES III)產品設計完成</li> <li>■第 2 代廣播系統用主機板 (GB639LCD-C)量產</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■1M pixel 高亮度臨床用醫療顯示器，評估完成，準備開始設計</li> <li>■2M pixel 手術用醫療顯示器設計接近完成</li> <li>■經濟部產業高值計畫之「先進醫療顯示設備開</li> </ul>

年度	安全監控產品系列	工業電腦產品系列	醫療產品系列
	<ul style="list-style-type: none"> <li>■15.6” AHD Monitor 設計完成</li> <li>■10.1” CCTV Monitor 設計完成</li> <li>■手機型高清弱視輔助電子擴視機 (專案代號 CP6) 設計完成</li> <li>■雙鏡頭電子擴視機，評估完成，準備開始設計</li> <li>■低壓高清弱視用 Monitor 設計完成</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>發專案」設計中</li> <li>■開始啟動 ODM 醫療顯示器專案(19” 22” 27”)</li> </ul>

董事長：



經理人：



會計主管：



哲固資訊科技股份有限公司  
一百零六年度監察人審查報告書

董事會造送本公司一百零六年度財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所薛守宏會計師與李燕娜會計師查核完竣，並出具無保留查核報告，連同營業報告書及盈餘分配表等表冊，經本監察人審查，並無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，敬請 鑑核

此致

本公司一百零七年股東常會

哲固資訊科技股份有限公司

監察人：童賴雲森



監察人：張嘉興



監察人：貝喜有限公司



法人代表：許晉源



中華民國一百零七年三月十三日

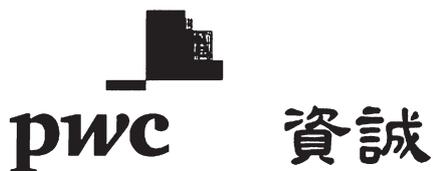


## 哲固資訊科技股份有限公司

## 「董事會議事規範」修訂條文對照表

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
第十二條	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召</p>	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，</p>	配合法令修訂。

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
	<p>開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。<u>獨立董事應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u>除應提董事會討論事項外，董事會依法令或公司章程規定，授權執行之層級、內容等事項，應具體明確。</p>	<p>已提董事會決議通過部分免再計入。獨立董事對於<u>證交法第十四條之三</u>應經董事會決議事項，應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。除應提董事會討論事項外，董事會依法令或公司章程規定，授權執行之層級、內容等事項，應具體明確。</p>	



## 會計師查核報告

(107)財審報字第 17003088 號

哲固資訊科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

哲固資訊科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達哲固資訊科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認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，與哲固資訊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，對哲固資訊科技股份有限公司民國 106 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。

哲固資訊科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨備抵跌價損失

### 事項說明

有關存貨評價之會計政策、存貨之會計估計及假設及存貨及備抵存貨跌價損失會計科目說明，請詳個體財務報告附註四(八)、五(二)及六(三)。

哲固資訊科技股份有限公司主要製造並銷售視訊產品、弱視系統、端點銷售電腦等各種電腦及週邊設備、有關之零組件，為提供客戶完善的零組件維修服務而所維持之備用原物料造成呆滯之風險較高。

由於備抵存貨跌價損失主要來自個別辨認過時或毀損存貨項目之淨變現價值，且評估過程涉及管理階層主觀判斷，而具有高度估計不確定性，亦屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對備抵存貨跌價損失之估計列為查核最為重要事項之一。

民國 106 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨跌價損失餘額各為新台幣 140,957 仟元及新台幣 12,589 仟元。

### 因應之查核程序

本會計師對於備抵存貨跌價損失已執行下列查核程序：

1. 評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括以過去歷史資訊決定存貨去化程度，判斷存貨跌價損失評價政策的合理性及一致性。
2. 檢視其盤點計畫並觀察年度存貨盤點及管理狀況，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證存貨貨齡報表資訊與其政策一致。
4. 驗證存貨跌價損失已依其政策予以計算，並適當提列存貨備抵跌價損失。

## 應收帳款之估計減損

### 事項說明

應收帳款評價之會計估計及假設之不確定性及應收帳款備抵呆帳之說明，請詳個體財務報告附註四(六)、五(二)及六(二)說明。

哲固資訊科技股份有限公司於評估應收帳款是否產生減損時，係藉由考量應收帳款逾期帳齡情形、客戶財務能力及償還條件等事項據以提列應收帳款備抵呆帳，由於評估過程涉及管理階層主觀判斷，且應收帳款金額重大，屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對應收帳款備抵呆帳評估列為查核最為重要事項之一。

民國 106 年 12 月 31 日應收帳款及備抵呆帳餘額各為新台幣 174,617 仟元及新台幣 8,917 仟元。

### 因應之查核程序

本會計師對於應收帳款備抵呆帳評估已執行下列查核程序：

1. 評估其所採行之應收帳款提列政策的合理性及一致性；
2. 評估其對客戶授信額度之建立與核准相關之內部控制制度之有效性；
3. 抽查測試資產負債表日應收帳款帳齡表之完整性及正確性，據以做為備抵呆帳提列之計算基礎並驗算備抵呆帳提列的正確性；
4. 對於重大之逾期帳款採行個別辨認方式，了解其延遲收款原因，與管理階層討論回收可能性，測試帳款於資產負債表日後回收情形，驗證個別重大逾期應收帳款備抵呆帳金額之適足性。

## 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哲固資訊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哲固資訊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。

哲固資訊科技股份有限公司之治理單位(含監察人)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，惟依照中華民國一般公認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錯誤或舞弊。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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對哲固資訊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，以及使哲固資訊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哲固資訊科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。



資誠

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. 對於哲固資訊科技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，決定對哲固資訊科技股份有限公司民國 106 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

薛守宏

薛守宏



會計師

李燕娜

李燕娜



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0950122728 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 3 日

哲固資訊科技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國106年12月31日

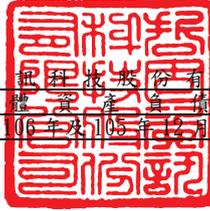


單位：新台幣仟元

資 產	附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 81,257	15	\$ 62,977	14
1150	應收票據淨額		3,424	1	388	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	165,700	30	133,507	29
1200	其他應收款		264	-	2,565	-
1210	其他應收款－關係人	七	7,009	1	11,707	3
130X	存貨	六(三)	128,368	23	112,385	25
1410	預付款項	六(四)	48,157	9	23,747	5
1470	其他流動資產	八	15,771	3	12,562	3
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>449,950</u>	<u>82</u>	<u>359,838</u>	<u>79</u>
<b>非流動資產</b>						
1550	採用權益法之投資	六(五)	-	-	329	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	64,726	12	66,821	15
1780	無形資產		1,554	-	1,943	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	27,816	5	27,506	6
1900	其他非流動資產		2,131	1	1,157	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>96,227</u>	<u>18</u>	<u>97,756</u>	<u>21</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 546,177</u>	<u>100</u>	<u>\$ 457,594</u>	<u>100</u>

(續次頁)

哲固資 記 程 股 份 有 限 公 司  
個 體 資 產 負 債 表  
民 國 106 年 及 105 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日					
			金	額	%	金	額	%		
<b>流動負債</b>										
2100	短期借款	六(七)	\$	188,239	34	\$	93,898	21		
2150	應付票據			32,005	6		26,978	6		
2160	應付票據—關係人	七		2,691	1		3,705	1		
2170	應付帳款	六(八)		36,701	7		30,664	7		
2180	應付帳款—關係人	七		800	-		1,323	-		
2200	其他應付款	六(九)		27,199	5		32,181	7		
2220	其他應付款項—關係人			7	-		-	-		
2230	本期所得稅負債	六(二十)		101	-		557	-		
2300	其他流動負債			2,061	-		1,715	-		
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>289,804</u>	<u>53</u>		<u>191,021</u>	<u>42</u>		
<b>非流動負債</b>										
2600	<b>其他非流動負債</b>	六(五)(十)		<u>19,723</u>	<u>4</u>		<u>16,928</u>	<u>3</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>309,527</u>	<u>57</u>		<u>207,949</u>	<u>45</u>		
<b>權益</b>										
<b>股本</b>										
3110	普通股股本	六(十一)		227,000	41		227,000	50		
<b>資本公積</b>										
<b>保留盈餘</b>										
3310	法定盈餘公積			3,574	1		1,502	-		
3320	特別盈餘公積			4,361	1		-	-		
3350	未分配盈餘			6,093	1		25,504	6		
<b>其他權益</b>										
3400	其他權益	六(十四)	(	4,378)	(	1)	(	4,361)	(	1)
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>236,650</u>	<u>43</u>		<u>249,645</u>	<u>55</u>		
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>546,177</u>	<u>100</u>	\$	<u>457,594</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：簡豐連



經理人：簡豐輝



會計主管：陳韻如



哲固資託科技股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國106年及105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	106 年 度			105 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入		\$ 671,079	100	\$ 704,225	100		
5000 營業成本	六(三)(十 八)(十九)及七	( 568,026)	( 85)	( 582,457)	( 82)		
5900 營業毛利		103,053	15	121,768	18		
營業費用	六(十八)(十九)						
6100 推銷費用		( 18,395)	( 3)	( 19,998)	( 3)		
6200 管理費用		( 35,480)	( 5)	( 35,146)	( 5)		
6300 研究發展費用		( 34,737)	( 5)	( 36,170)	( 5)		
6000 營業費用合計		( 88,612)	( 13)	( 91,314)	( 13)		
6900 營業利益		14,441	2	30,454	5		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十五)	1,074	-	236	-		
7020 其他利益及損失	六(十六)	( 10,850)	( 2)	( 299)	-		
7050 財務成本	六(十七)	( 2,580)	-	( 2,216)	-		
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(五)	( 977)	-	( 2,983)	( 1)		
7000 營業外收入及支出合計		( 13,333)	( 2)	( 5,262)	( 1)		
7900 稅前淨利		1,108	-	25,192	4		
7950 所得稅費用	六(二十)	( 101)	-	( 4,476)	( 1)		
8200 本期淨利		\$ 1,007	-	\$ 20,716	3		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十)	( \$ 1,807)	-	( \$ 943)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	307	-	160	-		
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	六(十四)	( 20)	-	( 127)	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	3	-	22	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		( \$ 1,517)	-	( \$ 888)	-		
8500 本期綜合損益總額		( \$ 510)	-	\$ 19,828	3		
基本每股盈餘	六(二十一)						
9750 基本每股盈餘		\$ 0.04		\$ 0.91			
稀釋每股盈餘	六(二十一)						
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.04		\$ 0.90			

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：簡豐連



經理人：簡豐輝



會計主管：陳韻如





哲固資託料技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國106年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 1,108	\$ 25,192
調整項目			
收益費損項目			
備抵呆帳迴轉收入	六(二)	-	( 266 )
處分不動產、廠房及設備損失	六(十六)	-	84
折舊費用	六(十八)	4,980	5,157
各項攤提	六(十八)	671	1,086
利息費用	六(十七)	2,580	2,216
利息收入	六(十五)	( 162 )	( 71 )
採權益法認列之投資損失	六(五)	977	2,983
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		( 3,036 )	( 388 )
應收帳款		( 32,193 )	13,698
其他應收款		2,301	( 2,345 )
其他應收款-關係人		4,698	( 9,219 )
存貨		( 15,983 )	19,372
預付款項		( 24,410 )	11,744
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		5,027	2,350
應付票據-關係人		( 1,014 )	413
應付帳款		6,037	( 12,002 )
應付帳款-關係人		( 523 )	326
其他應付款		( 5,058 )	11,641
其他應付款項-關係人		7	-
其他流動負債		346	30
淨確定福利負債		320	300
營運產生之現金(流出)流入		( 53,327 )	72,301
收取之利息		162	71
支付利息		( 2,504 )	( 2,275 )
本期支付所得稅		( 557 )	-
營業活動之淨現金(流出)流入		( 56,226 )	70,097
<b>投資活動之現金流量</b>			
其他流動資產減少		( 3,209 )	4,488
購置不動產、廠房及設備	六(六)	( 2,885 )	( 2,188 )
無形資產增加		( 282 )	( 953 )
存出保證金增加		( 974 )	( 994 )
投資活動之淨現金(流出)流入		( 7,350 )	353
<b>籌資活動之現金流量</b>			
舉借短期借款		440,939	259,233
償還短期借款		( 346,598 )	( 305,973 )
現金股利		( 12,485 )	( 7,945 )
籌資活動之淨現金流入(流出)		81,856	( 54,685 )
本期現金及約當現金增加數		18,280	15,765
期初現金及約當現金餘額		62,977	47,212
期末現金及約當現金餘額		\$ 81,257	\$ 62,977

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：簡豐連



經理人：簡豐輝



會計主管：陳韻如



哲固資訊科技股份有限公司及子公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司 106 年度（自 106 年 1 月 1 日至 106 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：哲固資訊科技股份有限公司



負責人：簡豐連



中華民國 107 年 3 月 13 日

哲固資訊科技股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

哲固資訊科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「哲固集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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（包含重大會計政策彙總），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，足以允當表達哲固集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認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，與哲固集團保持超然獨立，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，對哲固集團民國 106 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。

哲固集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨備抵跌價損失

### 事項說明

有關存貨評價之會計政策、存貨之會計估計及假設及存貨及備抵存貨跌價損失會計科目說明，請詳合併財務報告附註四(九)、五(二)及六(三)。

哲固資訊科技股份有限公司及子公司主要製造並銷售視訊產品、弱視系統、端點銷售電腦等各種電腦及週邊設備、有關之零組件，為提供客戶完善的零組件維修服務而所維持之備用原物料造成呆滯之風險較高。

由於備抵存貨跌價損失主要來自個別辨認過時或毀損存貨項目之淨變現價值，且評估過程涉及管理階層主觀判斷，而具有高度估計不確定性，亦屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對集團之備抵存貨跌價損失之估計列為查核最為重要事項之一。

民國 106 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨跌價損失餘額各為新台幣 140,957 仟元及新台幣 12,589 仟元。

### 因應之查核程序

本會計師對於備抵存貨跌價損失已執行下列查核程序：

1. 已評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括以過去歷史資訊決定存貨去化程度，判斷存貨跌價損失評價政策的合理性及一致性。
2. 檢視其盤點計畫並觀察年度存貨盤點及管理狀況，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證存貨貨齡報表資訊與其政策一致。
4. 驗證存貨跌價損失已依其政策予以計算，並適當提列存貨備抵跌價損失。

## 應收帳款之估計減損

### 事項說明

應收帳款評價之會計估計及假設之不確定性及應收帳款備抵呆帳之說明，請詳合併財務報告附註四(七)、五(二)及六(二)說明。

哲固資訊科技股份有限公司及子公司於評估應收帳款是否產生減損時，係藉由考量應收帳款逾期帳齡情形、客戶財務能力及償還條件等事項據以提列應收帳款備抵呆帳，由於評估過程涉及管理階層主觀判斷，且應收帳款金額重大，屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對應收帳款備抵呆帳評估列為查核最為重要事項之一。

民國 106 年 12 月 31 日應收帳款及備抵呆帳餘額各為新台幣 174,617 仟元及新台幣 8,917 仟元。

#### 因應之查核程序

本會計師對於應收帳款備抵呆帳評估已執行下列查核程序：

1. 評估其所採行之應收帳款提列政策的合理性及一致性；
2. 評估其對客戶授信額度之建立與核准相關之內部控制制度之有效性；
3. 抽查測試資產負債表日應收帳款帳齡表之完整性及正確性，據以做為備抵呆帳提列之計算基礎並驗算備抵呆帳提列的正確性；
4. 對於重大之逾期帳款採行個別辨認方式，了解其延遲收款原因，與管理階層討論回收可能性，測試帳款於資產負債表日後回收情形，驗證個別重大逾期應收帳款備抵呆帳金額之適足性。

#### **其他事項 - 個體財務報告**

哲固資訊科技股份有限公司及子公司已編製民國 106 年度及 105 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哲固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哲固集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

哲固集團之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核財務報表之責任

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，惟依照中華民國一般公認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錯誤或舞弊。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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對哲固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，以及使哲固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哲固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。



資誠

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，決定對哲固集團民國 106 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

薛守宏

薛守宏

會計師

李燕娜

李燕娜



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0950122728 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 3 日

  
 哲固資訊科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
<b>流動資產</b>							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	83,303	15	\$ 68,801	15
1150	應收票據淨額			3,424	1	388	-
1170	應收帳款淨額	六(二)		165,700	30	134,259	29
1200	其他應收款			2,625	1	6,635	1
130X	存貨	六(三)		128,368	23	112,385	25
1410	預付款項	六(四)		51,156	9	26,895	6
1470	其他流動資產	八		15,771	3	12,562	3
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>450,347</u>	<u>82</u>	<u>361,925</u>	<u>79</u>
<b>非流動資產</b>							
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八		64,730	12	66,825	15
1780	無形資產			1,554	-	1,943	-
1840	遞延所得稅資產	六(十九)		27,816	5	27,506	6
1900	其他非流動資產			2,341	1	1,224	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>96,441</u>	<u>18</u>	<u>97,498</u>	<u>21</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>546,788</u>	<u>100</u>	\$ <u>459,423</u>	<u>100</u>

(續次頁)

哲固資訊科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國106年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款	六(六)	\$ 188,239	34	\$ 93,898	21
2150	應付票據		32,005	6	26,978	6
2160	應付票據—關係人	七	2,691	1	3,705	1
2170	應付帳款	六(七)	37,160	7	31,139	7
2180	應付帳款—關係人	七	800	-	1,323	-
2200	其他應付款	六(八)	28,019	5	33,535	7
2220	其他應付款項—關係人	七	7	-	-	-
2230	本期所得稅負債	六(十九)	101	-	557	-
2300	其他流動負債		2,061	-	1,715	-
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>291,083</u>	<u>53</u>	<u>192,850</u>	<u>42</u>
<b>非流動負債</b>						
2600	其他非流動負債	六(九)	19,055	4	16,928	4
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>310,138</u>	<u>57</u>	<u>209,778</u>	<u>46</u>
<b>權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	六(十)	227,000	41	227,000	49
<b>保留盈餘</b>						
		六(十二)				
3310	法定盈餘公積		3,574	1	1,502	-
3320	特別盈餘公積		4,361	1	-	-
3350	未分配盈餘		6,093	1	25,504	6
<b>其他權益</b>						
3400	其他權益	六(十三)	( 4,378 )	( 1 )	( 4,361 )	( 1 )
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>236,650</u>	<u>43</u>	<u>249,645</u>	<u>54</u>
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 546,788</u>	<u>100</u>	<u>\$ 459,423</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：簡豐連



經理人：簡豐輝



會計主管：陳韻如



哲 固 資 訊 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司  
合 併 綜 合 損 益 表  
民 國 106 年 及 105 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	106 年 度		105 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入		\$ 679,336	100	\$ 715,032	100
5000 營業成本	六(三)(七)(十八)及七	( 575,619)	( 85)	( 592,643)	( 83)
5900 營業毛利		103,717	15	122,389	17
營業費用	六(十七)(十八)				
6100 推銷費用		( 18,395)	( 3)	( 19,998)	( 3)
6200 管理費用		( 37,979)	( 5)	( 38,265)	( 5)
6300 研究發展費用		( 34,737)	( 5)	( 36,170)	( 5)
6000 營業費用合計		( 91,111)	( 13)	( 94,433)	( 13)
6900 營業利益		12,606	2	27,956	4
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十四)	1,082	-	243	-
7020 其他利益及損失	六(十五)	( 10,000)	( 2)	( 791)	-
7050 財務成本	六(十六)	( 2,580)	-	( 2,216)	-
7000 營業外收入及支出合計		( 11,498)	( 2)	( 2,764)	-
7900 稅前淨利		1,108	-	25,192	4
7950 所得稅費用	六(十九)	( 101)	-	( 4,476)	( 1)
8200 本期淨利		\$ 1,007	-	\$ 20,716	3
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(九)	(\$ 1,807)	-	(\$ 943)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	307	-	160	-
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	六(十三)	( 20)	-	( 127)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	3	-	22	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,517)	-	(\$ 888)	-
8500 本期綜合損益總額		(\$ 510)	-	\$ 19,828	3
基本每股盈餘	六(二十)				
9750 基本每股盈餘		\$ 0.04		\$ 0.91	
稀釋每股盈餘	六(二十)				
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.04		\$ 0.90	

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：簡豐連



經理人：簡豐輝



會計主管：陳韻如





哲固資訊科技股份有限公司及子公司  
合併財務報表  
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於保母公司		業盈		主之		權益	
	普通	股本	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	合計	
105 年 1 月 1 日 餘額	\$ 227,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 15,018	\$ 4,256	\$ 237,762	
盈餘指撥及分配								
法定盈餘公積	-	1,502	-	-	(1,502)	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(7,945)	-	(7,945)	
105 年度淨利	-	-	-	-	20,716	-	20,716	
105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(783)	(105)	(888)	
105 年 12 月 31 日 餘額	\$ 227,000	\$ 1,502	\$ -	\$ -	\$ 25,504	\$ 4,361	\$ 249,645	
106 年 1 月 1 日 餘額	\$ 227,000	\$ 1,502	\$ -	\$ -	\$ 25,504	\$ 4,361	\$ 249,645	
盈餘指撥及分配								
法定盈餘公積	-	2,072	-	-	(2,072)	-	-	
特別盈餘公積	-	-	4,361	-	(4,361)	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(12,485)	-	(12,485)	
106 年度淨利	-	-	-	-	1,007	-	1,007	
106 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,500)	(17)	(1,517)	
106 年 12 月 31 日 餘額	\$ 227,000	\$ 3,574	\$ 4,361	\$ -	\$ 6,093	\$ 4,378	\$ 236,650	

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：簡豐建



經理人：簡豐輝



會計主管：陳韻如

哲固資訊科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國106年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	106年1月1日 至12月31日	105年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 1,108	\$ 25,192
調整項目		
收益費損項目		
備抵呆帳迴轉收入	六(二) -	( 266 )
處分不動產、廠房及設備損失	六(十五) -	84
折舊費用	六(十七) 4,980	5,157
各項攤提	六(十七) 671	1,086
利息費用	六(十六) 2,580	2,216
利息收入	六(十四) ( 168 )	( 77 )
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	( 3,036 )	( 388 )
應收帳款	( 31,441 )	13,090
其他應收款	4,010	( 6,268 )
存貨	( 15,983 )	19,372
預付款項	( 24,261 )	14,304
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	5,027	2,350
應付票據－關係人	( 1,014 )	413
應付帳款	6,022	( 13,303 )
應付帳款－關係人	( 523 )	326
其他應付款	( 5,586 )	11,132
其他流動負債	346	30
淨確定福利負債	320	300
營運產生之現金(流出)流入	( 56,948 )	74,750
收取之利息	168	77
支付利息數	( 2,504 )	( 2,275 )
所得稅支付數	( 557 )	-
營業活動之淨現金(流出)流入	( 59,841 )	72,552
<b>投資活動之現金流量</b>		
其他流動資產(增加)減少	( 3,209 )	4,488
購買不動產、廠房及設備	六(五) ( 2,885 )	( 2,188 )
無形資產增加	( 282 )	( 953 )
存出保證金增加	( 1,117 )	( 991 )
投資活動之淨現金(流出)流入	( 7,493 )	356
<b>籌資活動之現金流量</b>		
舉借短期借款	440,939	259,233
償還短期借款	( 346,598 )	( 305,973 )
現金股利	( 12,485 )	( 7,945 )
籌資活動之淨現金流入(流出)	81,856	( 54,685 )
匯率影響數	( 20 )	( 127 )
本期現金及約當現金增加數	14,502	18,096
期初現金及約當現金餘額	68,801	50,705
期末現金及約當現金餘額	\$ 83,303	\$ 68,801

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：簡豐連



經理人：簡豐輝



會計主管：陳韻如



## 哲固資訊科技股份有限公司

## 106 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘餘額	6,586,188	
減：民國 106 年度保留盈餘調整數		
退休金	(1,499,773)	
調整後未分配盈餘	5,086,415	
加：本年度稅後淨利	1,007,996	
減：提列 10%法定盈餘公積	(100,800)	
減：提列特別盈餘公積	(16,751)	
可供分配盈餘	5,976,860	
分配項目		
股東紅利	0	
期末未分配盈餘	5,976,860	

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件七】

哲固資訊科技股份有限公司

「公司章程」修訂條文對照表

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
第二條	<p>本公司所營事業如左：</p> <p>一、<u>CC01110 電腦及其週邊設備製造業。</u></p> <p>二、<u>F113050 電腦及事務性機器設備批發業。</u></p> <p>三、<u>F213030 電腦及事務性機器設備零售業。</u></p> <p>四、<u>CC01030 電器及視聽電子產品製造業。</u></p> <p>五、<u>F113020 電器批發業。</u></p> <p>六、<u>F213010 電器零售業。</u></p> <p>七、<u>CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。</u></p> <p>八、<u>F119010 電子材料批發業。</u></p> <p>九、<u>F219010 電子材料零售業。</u></p> <p>十、<u>CF01011 醫療器材製造業。</u></p> <p>十一、<u>F108031 醫療器材批發業。</u></p> <p>十二、<u>F208031 醫療器材零售業。</u></p> <p>十三、<u>CD01030 汽車及其零件製造業。</u></p> <p>十四、<u>F114030 汽、機車零件配備批發業。</u></p> <p>十五、<u>F214030 汽、機車零件配備零售業。</u></p> <p>十六、<u>I599990 其他設計業。</u></p> <p>十七、<u>I199990 其他顧問服務業。</u></p> <p>十八、<u>IZ99990 其他工商服務業。</u></p> <p>十九、<u>F401010 國際貿易業。</u></p> <p>二十、<u>ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u></p>	<p>本公司所營事業如左：</p> <p>一、<u>各種電腦及其週邊設備、有關零配件之製造加工買賣業務。</u></p> <p>二、<u>收錄音機、電視、音響及其零配件之買賣業務。</u></p> <p>三、<u>CC01030 電器製造業。</u></p> <p>四、<u>CC01050 資料儲存及處理設備製造業。</u></p> <p>五、<u>F113050 事務性機器設備批發業。</u></p> <p>六、<u>F119010 電子材料批發業。</u></p> <p>七、<u>IZ99990 其他工商服務業(各種電腦及其週邊設備及其零主件及電器、監視器及其零主件之研發)。</u></p> <p>八、<u>前各項有關材料與生產設備之買賣業務。</u></p> <p>九、<u>前各項有關產品設計開發承包及顧問業務。</u></p> <p>十、<u>前各項有關產品之進出口貿易。</u></p> <p>十一、<u>F401010 國際貿易業。</u></p> <p>十二、<u>ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u></p>	配合公司需求及經濟部公告之營業項目代碼表修訂。
第二十二條	<p>本章程訂立於民國八十二年四月三十日。</p> <p>第一次修訂於民國八十三年三月五日。</p> <p>第二次修訂於民國八十六年二月三日。</p> <p>第三次修訂於民國八十六年三月十七日。</p> <p>第四次修訂於民國八十七年四月二十八日。</p> <p>第五次修訂於民國八十七年六月四日。</p> <p>第六次修訂於民國八十九年九月一日。</p> <p>第七次修訂於民國九十一年五月二十九日。</p> <p>第八次修訂於民國九十二年六月二十四日。</p> <p>第九次修訂於民國九十三年六月三日。</p> <p>第十次修訂於民國九十四年六月十六日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十五年六月十六日。</p>	<p>本章程訂立於民國八十二年四月三十日。</p> <p>第一次修訂於民國八十三年三月五日。</p> <p>第二次修訂於民國八十六年二月三日。</p> <p>第三次修訂於民國八十六年三月十七日。</p> <p>第四次修訂於民國八十七年四月二十八日。</p> <p>第五次修訂於民國八十七年六月四日。</p> <p>第六次修訂於民國八十九年九月一日。</p> <p>第七次修訂於民國九十一年五月二十九日。</p> <p>第八次修訂於民國九十二年六月二十四日。</p> <p>第九次修訂於民國九十三年六月三日。</p> <p>第十次修訂於民國九十四年六月十六日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十五年六月十六日。</p>	增訂修訂日期。

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
	第十二次修訂於民國九十六年二月二十七日。 第十三次修訂於民國九十六年六月二十九日。 第十四次修訂於民國九十七年六月十九日。 第十五次修訂於民國九十八年六月十九日。 第十六次修訂於民國九十九年六月十七日。 第十七次修訂於民國一百零一年六月十八日。 第十八次修訂於民國一百零三年六月十八日。 第十九次修訂於民國一百零四年六月三十日。 第二十次修訂於民國一百零五年六月十五日。 第二十一次修訂於民國一百零七年六月八日。	第十二次修訂於民國九十六年二月二十七日。 第十三次修訂於民國九十六年六月二十九日。 第十四次修訂於民國九十七年六月十九日。 第十五次修訂於民國九十八年六月十九日。 第十六次修訂於民國九十九年六月十七日。 第十七次修訂於民國一百零一年六月十八日。 第十八次修訂於民國一百零三年六月十八日。 第十九次修訂於民國一百零四年六月三十日。 第二十次修訂於民國一百零五年六月十五日。	

## 【附件八】

哲固資訊科技股份有限公司  
獨立董事候選人名單(持股1%以上股東提名)

姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
蔡敏雄	美國匹茲堡大學企業管理 MBA	1. 鴻海精密工業股份有限公司中央資訊部資深協理 2. 華茂科技股份有限公司副總經理 3. 瑞士商迪吉多電腦股份有限公司工程處資深經理	無	0
徐佳婕	萬能科技大學財金系	1. 哲固資訊科技股份有限公司財務經理 2. 史丹利亞太股份有限公司主辦會計	詩肯股份有限公司財務經理	0