

哲固資訊科技股份有限公司

113 年 股東常會 會議事錄

時 間：中華民國 113 年 6 月 13 日 (星期四) 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

出 席：出席股東及股東代理人代表股份總數共計 17,778,461 股，佔本公司
已發行股份總數 27,080,000 股之 65.65 % 。

主 席：簡豐輝董事長

記錄：鍾絮淋

出席董事：黃傳政董事、簡盛松董事、藍世萬董事、廷發投資股份有限公司 代
表人：王少宜董事、貝喜股份有限公司 代表人：許晉源董事、徐癸
泉董事、蔡敏雄獨立董事 (審計委員會召集人)、周文明獨立董事

列席人員：吳偉豪會計師、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：一百一十二年度營業報告。

說 明：一百一十二年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案：審計委員會查核一百一十二年度決算表冊報告。

說 明：一百一十二年度審計委員會查核報告書，請參閱【附件二】。

第三案：從事大陸地區投資情形報告。

說 明：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：一百一十二年度員工及董事酬勞分配情形報告。

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事酬勞』。

2.本公司一百一十二年度獲利為新台幣 21,364,087 元(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益，再扣除累積虧損)，擬提列員工酬勞為新台幣 1,538,000 元及董事酬勞為新台幣 620,000 元，均以現金方式發放。

肆、承認事項

第一案：一百一十二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.本公司一百一十二年度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吳偉豪及鄭雅慧會計師查核簽證完竣，並出具查核報告在案，連同營業報告書經本公司審計委員會及董事會審議通過。

2.一百一十二年度營業報告書，請參閱【附件一】。

3.會計師查核報告及財務報表，請參閱【附件四】。

決議：出席股東可表決權總數 17,778,461 權，經票決結果，贊成權數 17,771,295 權(含電子投票權數 105,331 權)，佔出席總權數 99.96%；反對權數 2,514 權(含電子投票權數 2,514 權)，佔出席總權數 0.01%；棄權/未投票權數 4,652 權(含電子投票權數 4,652 權)，佔出席總權數 0.02%；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：一百一十二年度盈餘分配案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：1.本公司一百一十二年度期初未分配盈餘為新台幣 5,103,365 元，一百一十二年度稅後淨利為新台幣 14,896,534 元，保留盈餘調整數-退休金為新台幣 57,884 元，依法提列 10%法定盈餘公積為新台幣 1,495,442 元及提列特別盈餘公積為新台幣 36,154 元，合計可供分配盈餘為新台幣 18,526,187 元。

2.擬提撥股東紅利新台幣 13,540,000 元，包括以現金新台幣 4,062,000

元(每股配發 0.15 元)及股票新台幣 9,478,000 元(每股配發 0.35 元)發放，本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，現金股利配發不足一元之畸零股款合計數計入本公司其他收入。

3.俟一百一十三年股東常會決議通過後，授權由董事會訂定除權息基準日等相關事宜。如嗣後因主客觀因素致影響本公司股本變動以影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理並調整之。

4.本公司一百一十二年度盈餘分配表，請參閱【附件五】。

決議：出席股東可表決權總數 17,778,461 權，經票決結果，贊成權數 17,771,295 權(含電子投票權數 105,331 權)，佔出席總權數 99.96%；反對權數 2,514 權(含電子投票權數 2,514 權)，佔出席總權數 0.01%；棄權/未投票權數 4,652 權(含電子投票權數 4,652 權)，佔出席總權數 0.02%；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

第一案：修訂「公司章程」案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：1.依據 112.09.01 證櫃監字第 11200681002 號函令修訂「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」，獨立董事人數不得少於三人，擬修訂「公司章程」之部分條文。

2.「公司章程」修訂條文對照表，請參閱【附件六】。

決議：出席股東可表決權總數 17,778,461 權，經票決結果，贊成權數 17,773,545 權(含電子投票權數 107,581 權)，佔出席總權數 99.97%；反對權數 2,514 權(含電子投票權數 2,514 權)，佔出席總權數 0.01%；棄權/未投票權數 2,402 權(含電子投票權數 2,402 權)，佔出席總權數 0.01%；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：修訂「股東會議事規則」案，謹提請 討論。(董事會提)

說 明：1.依據 112.03.23 證櫃監字第 11200552442 號函令修訂「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」，擬修訂本公司「股東會議事規則」之部分條文。

2.「股東會議事規則」修訂條文對照表，請參閱【附件七】。

決 議：出席股東可表決權總數 17,778,461 權，經票決結果，贊成權數 17,772,545 權(含電子投票權數 106,581 權)，佔出席總權數 99.96%；反對權數 3,514 權(含電子投票權數 3,514 權)，佔出席總權數 0.02%；棄權/未投票權數 2,402 權(含電子投票權數 2,402 權)，佔出席總權數 0.01%；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。

第三案：盈餘轉增資發行新股案，謹提請 討論。(董事會提)

說 明：1.本公司為分配股東紅利，擬依可分配盈餘中分派股票股利新台幣 9,478,000 元轉增資發行新股 947,800 股，每股面額新台幣 10 元。

2.盈餘轉增資發行新股依配股基準日股東名冊所載股東持有股份比例分配之，每仟股無償配發 35 股，配發不足一股之畸零股，得由股東自行在停止過戶日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，拼湊不足一股之畸零股，依公司法第 240 條規定，依面額改發現金至元為止，並擬請股東會授權董事長洽特定人按面額承購。

3.本次發行新股之權利與義務與原股份相同。

4.本案俟股東常會通過並呈奉主管機關核准後，另行召開董事會訂定增資配股基準日。

5.嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，在股票股利

分配總金額不變之下，配股率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。

6. 本次盈餘轉增資發行新股之相關事宜，如因法令規定或主管機關核定修正，或為因應客觀環境之營運需要須予變更時，擬請股東會授權董事長辦理。

決議：出席股東可表決權總數 17,778,461 權，經票決結果，贊成權數 17,771,295 權(含電子投票權數 105,331 權)，佔出席總權數 99.96%；反對權數 2,514 權(含電子投票權數 2,514 權)，佔出席總權數 0.01%；棄權/未投票權數 4,652 權(含電子投票權數 4,652 權)，佔出席總權數 0.02%；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(含獨立董事)全面改選案，謹提請 選舉。(董事會提)

說明：1. 本公司第十屆董事任期至 113 年 7 月 7 日屆滿，擬於今年股東常會全面改選。

2. 本次擬選出董事十席(含獨立董事三席)，任期自 113 年 6 月 13 日至 116 年 6 月 12 日止，任期三年。現任董事將於股東常會選出新任董事後隨即解任。

3. 依本公司章程規定，董事選舉採候選人提名制度，業經 113 年 3 月 14 日董事會議審查通過，股東應就候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料請參閱【附件八】。

4. 獨立董事被提名人蔡敏雄先生為本公司現任獨立董事，連續擔任本公司獨立董事已達三屆任期，考量蔡敏雄先生具有相關產業專業能力，能為本公司營運管理提供重要建議及董事會監督意見，未來本公司仍需借重其產業經驗，故本次選舉擬繼續提名其擔任本公司獨

立董事。

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	2	簡豐輝	18,422,363
董事	3	黃傳政	17,892,699
董事	67	簡盛崧	17,743,985
董事	3905	藍世萬	17,674,345
董事	4083	廷發投資股份有限公司代表人：王少宜	17,644,393
董事	4706	貝喜股份有限公司代表人：許晉源	17,633,733
董事	5650	徐癸泉	17,626,888
獨立董事	P100****58	蔡敏雄	17,626,378
獨立董事	U120****59	周文明	17,625,091
獨立董事	H120****24	謝政清	14,624,815

柒、其他議案

第一案：解除新選任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.因本公司新選任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，擬解除新任董事及其代表人之競業禁止限制。

3.新選任董事及其代表人之競業禁止情形，請參閱【附件九】。

4.此期間獨立董事謝政清先生，兼任其他公司名稱及職務原為億鴻工業股份有限公司總稽核，調整為捷鋒科技股份有限公司總經理特助兼財務部主管。

決議：出席股東可表決權總數 17,778,461 權，經票決結果，贊成權數 17,760,365 權(含電子投票權數 94,401 權)，佔出席總權數 99.89%；反對權數 10,957 權(含電子投票權數 10,957 權)，佔出席總權數 0.06%；棄權/未投票權數 7,139 權(含電子投票權數 7,139 權)，佔出席總權數 0.04%；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：無。

玖、散會：同日上午九時三十八分，主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

哲固資訊科技股份有限公司

一百一十二年度營業報告書



(一)營運成果

營業收入方面：民國一百一十二年度營業收入淨額新台幣 627,808 仟元，較民國一百一十一年度營業收入淨額新台幣 764,797 仟元，減少 136,989 仟元。

營業損益方面：民國一百一十二年度營業利益新台幣 16,011 仟元，較民國一百一十一年度營業利益新台幣 35,222 仟元，減少 19,211 仟元。

稅前損益方面：民國一百一十二年度稅前淨利新台幣 19,206 仟元，較民國一百一十一年度稅前淨利新台幣 52,295 仟元，減少 33,089 仟元。

(二)預算執行情形

依現行法令規定，本公司一百一十二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

單位：新台幣仟元

項目			111 年度	112 年度	差異率
財務收支	營業收入		764,797	627,808	(17.91%)
	營業毛利		132,011	107,805	(18.34%)
	營業費用		96,789	91,794	(5.16%)
	稅後純益		40,304	14,897	(63.04%)
財務結構 %	負債占資產比率		46.09	36.36	(21.11%)
	長期資金占固定資產比率		457.25	469.74	2.73%
獲利能力	資產報酬率 (%)		7.79	3.21	(58.79%)
	股東權益報酬率 (%)		14.51	4.97	(65.75%)
	占實收 資本比率	營業利益	14.64	5.91	(59.63%)
		稅前純益	21.73	7.09	(67.37%)
	純益率 (%)		5.27	2.37	(55.03%)
	每股盈餘 (元)		1.49	0.55	(63.09%)

(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	工業應用產品系列	健康醫療產品系列	健康保健產品系列
108	■網路型 PVM 含人臉辨識系統開始開發，搭配客製化 IP Camera ■8 通道網路+類比之監控組合機開始設計 ■全系列網路型 POE Monitor 開發完成開始量產（支援 ONVIF 協定） ■12” 15” (TOPAZ PHD) 高清弱視系統(含 OCR 功能)進入量產 ■手持式 RUBY 系列高清電子擴視機進入量產 ■雙鏡頭電子擴視機 (CP10)設計完成進入量產階段 ■開始評估一體機電腦 (AIO)應用於電子擴視機之可行性	■21.5”和 23.8”超薄型 1200nits 電容投射式觸控螢幕進入測試階段 ■15.6” IP65 防水防塵觸控型工業電腦產品進入評估階段 ■全系列(10.1” 10.4” 21.5” 23.8”)高品質鐵殼 AIO 評估完成 ■巴士用 21.5” 顯示器開始設計	■21.3” 5M pixel 高解析診斷用醫療顯示器開發設計完成 ■24” 2M pixel 設備用醫療顯示器開發設計完成 ■醫療觸控式顯示器開發專案評估完成 ■23.8” 8M pixel 雙畫面高解析醫療顯示器開發設計完成	
109	■全新工業用觸控/HMI 系列顯示器(15.6”~ 24”) 開始小量量產 ■8 通道網路+類比之監控組合機開發完成開始量產（支援 ONVIF 協定） ■網路型 PVM 含 VCA 及人臉辨識系統開發完成開始量產（支援 ONVIF 協定） ■7”手提式高解析 OCR 系統開發完成及量產 (JUNO) ■Ruby10 系列系統開始設計 ■全新鐵道高亮系列開發設計評估完成	■全 系 列 (10.1”/ 10.4”/ 21.5”/ 23.8”) 高品質鐵殼 AIO 樣機完成並完成小量試產 ■巴士用 21.5” 顯示器開發完成開始量產 ■15.6” IP67 防水防塵觸控型工業電腦樣品完成	■進階型全平面 21.3” 5M pixel 高解析診斷用醫療顯示器開發評估完成 ■27” 2MP/8M pixels 內視鏡用醫療顯示器開發設計完成 ■全平面 24” 2M pixel 高亮度醫療觸控顯示器開發評估完成 ■21.3” 2M pixel 診斷用醫療顯示器開發設計完成	■生物能助眠皇冠開始評估 ■生物能活氧呼吸器開始評估 ■手持共振儀製造評估

年度	安全監控產品系列	工業應用產品系列	健康醫療產品系列	健康保健產品系列
110	■Ruby10 系列系統開發完成及量產 ■10.1" PVM 開發完成並量產出貨 ■27" PVM 開發設計、樣品組裝 ■工業用觸控顯示器 17"/19"/21.5"開發完成並量產出貨 ■8CH DVR 監控用數位影像錄影設備開發送樣 ■全新鐵道高亮系列開發完成，15" 量產出貨，17"/19"開始進行開發送樣	■15.6" IP65 防水防塵觸控型工業電腦開發完成客戶承認可進入小量試產階段 ■15.6" 安卓系統工業電腦開發完成並量產出貨	■進階型全平面 21.3" 5M pixel 高解析診斷用醫療顯示器開發完成，進入小量試產階段 ■全平面 24" 2M pixel 高亮度醫療觸控顯示器開發完成並小量試產 ■全平面 21.5" 內視鏡影像擷取用 AIO 設計開發完成開始量產 ■全平面 21.5" 醫療設備用觸控顯示器開發設計完成，進入試產階段	■生物能助眠皇冠開發完成&小量試賣 ■生物能活氧呼吸器開發完成&小量試賣 ■手持共振儀量產
111	■eMag100 HD 開發完成並量產出貨 ■Traveller HD v1.5 完成工程試產 ■新鐵道高亮監控顯示器 17"/19"開發完成，量產出貨 ■21.5"新鐵道高亮監控顯示器開發設計評估 ■32" PoE PVM 開發設計、樣品組裝	■28"彩色高解析電子紙開發評估與試作完成 ■全平面 21.5" IP65 防水防塵觸控型顯示器開發完成並通過客戶承認 ■17" 4K 高畫質廣播設備用顯示器主板開發設計評估完成 ■客製工業用觸控顯示器 15"開發完成並量產出貨	■進階型全平面 21.3" 3M pixel 高解析診斷用醫療顯示器開發完成，進入小量試產階段 ■醫療顯示器管理程式開發評估	■智慧型個人式唾液快篩檢測儀開發評估
112	■21.5"新鐵道高亮監控顯示器開發完成，量產出貨 ■低價新型 21.5"/23.8" 監控顯示器開發設計 ■32" 薄型 PVM 開發設計，完成樣品 ■高階智慧監控攝影機開發評估	■17" 4K 高畫質廣播設備用顯示器主板開發完成，量產出貨 ■客製工業用觸控顯示器 19" 開發設計 ■21.5" 新型客製一體機(AIO)開發設	■21.3" 3M pixel 與 5M pixel FDA 申請規劃	■多功能檢測平台設計開發評估

年度	安全監控產品系列	工業應用產品系列	健康醫療產品系列	健康保健產品系列
	■下一代 ClearReader+ 開發設計，完成樣品 ■下一代 CV+/CVC 開 發評估 ■RUBY 系列，新 LENS 開發完成，並量產 ■手機用輔助顯示器開 發設計評估	計評估		

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

哲固資訊科技股份有限公司
一百一十二年度審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、合併暨個體財務報表及盈餘分配議案等表冊，其中合併暨個體財務報表業經資誠聯合會計師事務所吳偉豪會計師與鄭雅慧會計師查核竣事，並出具無保留意見書。

上述營業報告書、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，敬請 鑒核。

此致

本公司一一三年股東常會

哲固資訊科技股份有限公司



審計委員會召集人：蔡敏雄



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 四 日

從事大陸地區投資情形報告

單位：新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本期損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益(註2)	期末投資面價	截至本期止已匯回台灣之投資收益
					匯出	匯回						
深圳哲偉電子有限公司	銷售及製造視訊產品、 弱視系統等各種電腦及其週邊設備	\$ 65,039	(註1)	\$ 65,039	\$ -	\$ -	\$ 65,039	(\$ 956)	100%	(\$ 956)	\$ 2,328	\$ -

公司名稱	本期期末累計自台灣匯出金額	經濟部核准投資金額	審定投資金額	會依經濟部核准投資金額	規定
哲固資訊科技股份有限公司	(USD 2,000) \$ 65,039	(USD 2,000) \$ 61,420	(USD 2,000) 61,420	\$ 181,993	

註1：透過轉投資第三地區 SUPERVIEW TRADING LTD. 再投資大陸。

註2：依該公司同期間經會計師查核之財務報表評價而得。



會計師查核報告

(113)財審報字第 23004131 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 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，足以允當表達哲固資訊科技股份有限公司民國 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 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。

哲固資訊科技股份有限公司民國112年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

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，請詳個體財務報表附註四(九)、五(二)及六(四)。

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112年12月31日存貨及備抵存貨跌價損失餘額各為新台幣171,611仟元及新台幣16,996仟元。

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損失之說明，請詳個體財務報表附註四(六)、五(二)及六(三)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損失，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損失評估列為查核最為重要事項之一。

民國 112 年 12 月 31 日應收帳款及備抵損失餘額各為新台幣 110,922 仟元及新台幣 2,762 仟元。

因應之查核程序

本會計師對於應收帳款備抵損失評估已執行下列查核程序：

1. 評估其所採行之應收帳款備抵損失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，據以做為備抵損失提列之計算基礎並驗算備抵損失提列的正確性；
4. 對於重大之逾期帳款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損失金額之適足性。

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。
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

吳偉豪



會計師

鄭雅慧



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1080323093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0960072936號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 4 日

哲固資產投資股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

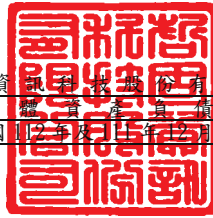


單位：新台幣仟元

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)	\$	82,342	17	\$	131,064	24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			5,065	1		-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	八						
	動			13,836	3		14,286	3
1150	應收票據淨額	六(三)		1,285	-		1,136	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		108,160	23		100,474	18
1200	其他應收款			704	-		905	-
130X	存貨	六(四)		154,615	32		192,964	35
1410	預付款項	六(五)及七		16,619	4		14,916	3
11XX	流動資產合計			382,626	80		455,745	83
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(六)		3,408	1		4,473	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		64,529	14		64,832	12
1755	使用權資產	六(八)		1,939	-		2,075	-
1780	無形資產			1,187	-		660	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		21,875	5		21,250	4
1900	其他非流動資產	八		1,181	-		1,331	-
15XX	非流動資產合計			94,119	20		94,621	17
1XXX	資產總計		\$	476,745	100	\$	550,366	100

(續次頁)

哲固資訊科技股份有限公司
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			112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
附註			金 額	金 額
			%	%
流動負債				
2100	短期借款	六(九)	\$ 66,000	14 \$ 136,000
2150	應付票據		23,368	5 38,726
2160	應付票據－關係人	七	2,594	1 1,460
2170	應付帳款	六(十)	35,535	7 15,558
2180	應付帳款－關係人	七	1,497	- 562
2200	其他應付款	六(十一)	26,931	6 30,435
2220	其他應付款項－關係人	七	293	- 200
2230	本期所得稅負債		4,192	1 11,623
2280	租賃負債－流動	六(八)	1,314	- 1,916
2300	其他流動負債		901	- 721
21XX	流動負債合計		162,625	34 237,201
非流動負債				
2580	租賃負債－非流動	六(八)	625	- 159
2600	其他非流動負債	六(十二)	10,172	2 16,283
25XX	非流動負債合計		10,797	2 16,442
2XXX	負債總計		173,422	36 253,643
權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十三)	270,800	57 240,620
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積		12,500	3 8,276
3320	特別盈餘公積		4,124	1 4,181
3350	未分配盈餘		20,059	4 47,770
其他權益				
3400	其他權益	六(十六)	(4,160) (1)	(4,124) (1)
3XXX	權益總計		303,323	64 296,723
重大之期後事項				
3X2X	負債及權益總計	十一	\$ 476,745	100 \$ 550,366
				100

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：簡豐輝



經理人：簡豐輝



會計主管：陳捷吟



哲固資利股份有限公司
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	\$ 627,712 100	\$ 764,797 100
5000 營業成本	六(四)(二十一) (二十二)及七	(520,292) (83)	(633,373) (83)
5900 營業毛利		107,420 17	131,424 17
營業費用	六(二十一) (二十二)及七		
6100 推銷費用		(19,618) (3)	(21,490) (3)
6200 管理費用		(33,541) (5)	(34,170) (4)
6300 研究發展費用		(35,485) (6)	(38,175) (5)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(1,732) -	(1,011) -
6000 營業費用合計		(90,376) (14)	(94,846) (12)
6900 營業利益		17,044 3	36,578 5
營業外收入及支出			
7100 利息收入		1,392 -	514 -
7010 其他收入	六(十八)及七	2,624 -	1,869 -
7020 其他利益及損失	六(十九)	1,118 -	17,192 2
7050 財務成本	六(二十)	(1,952) -	(2,534) -
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(六)	(1,020) -	(1,324) -
7000 營業外收入及支出合計		2,162 -	15,717 2
7900 稅前淨利		19,206 3	52,295 7
7950 所得稅費用	六(二十三)	(4,309) (1)	(11,991) (1)
8200 本期淨利		\$ 14,897 2	\$ 40,304 6
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(十二)	\$ 72 -	\$ 2,422 -
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十三)	(14) -	(485) -
8310 不重分類至損益之項目總額		58 -	1,937 -
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(十六)	(45) -	71 -
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十三)	9 -	(14) -
8360 後續可能重分類至損益之項目 總額		(36) -	57 -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 22 -	\$ 1,994 -
8500 本期綜合損益總額		\$ 14,919 2	\$ 42,298 6
每股盈餘	六(二十四)		
9750 基本每股盈餘		\$ 0.55	\$ 1.49
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.55	\$ 1.48

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：簡豐輝



經理人：簡豐輝



會計主管：陳捷吟





哲固資產管理股份有限公司
個體財務報告
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	度	年	餘							國外營運機構財務報告 表換算之兌換差額	權 益 總 額			
			保	留	盈	未 分 配	盈 餘	盈 餘						
111 年 1 月 1 日餘額	111 年 1 月 1 日餘額	本期淨利	\$	227,000	\$	6,306	\$	4,200	\$	25,640	(\$	4,181)	\$	258,965
			-	-	-	-	-	40,304	-	-	40,304			
			-	-	-	-	-	1,937	-	57	1,994			
			-	-	-	-	-	42,241	-	57	42,298			
			-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			-	1,970	-	-	-	1,970	-	-	-			
			-	-	(	19)	19	-	-	-	-			
			-	-	-	-	(	4,540)	-	-	(4,540)			
			13,620	-	-	-	(	13,620)	-	-	-			
			\$	240,620	\$	8,276	\$	4,181	\$	47,770	(\$	4,124)	\$	296,723
112 年 1 月 1 日	112 年 1 月 1 日	本期淨利	\$	240,620	\$	8,276	\$	4,181	\$	47,770	(\$	4,124)	\$	296,723
			-	-	-	-	-	14,897	-	-	14,897			
			-	-	-	-	-	58	-	36)	22			
			-	-	-	-	-	14,955	-	36)	14,919			
			-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			-	4,224	-	-	-	4,224)	-	-	-			
			-	-	(	57)	57	-	-	-	-			
			-	-	-	-	(	8,319)	-	-	(8,319)			
			30,180	-	-	-	(	30,180)	-	-	-			
			\$	270,800	\$	12,500	\$	4,124	\$	20,059	(\$	4,160)	\$	303,323

後附個體財務報告表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：簡豐輝



經理人：簡豐輝



會計主管：陳捷吟

哲 固 資 訊 科 技 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	\$ 19,206	\$ 52,295
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失數	十二(二) 1,732	1,011
折舊費用(含使用權資產)	六(二十一) 5,966	5,532
各項攤提	六(二十一) 429	429
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利	六(十九)	
益	(65)	-
利息費用	六(二十) 1,952	2,534
利息收入	(1,392)	(514)
採權益法認列之投資損失	六(六) 1,020	1,324
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(5,000)	-
應收票據	(149)	(1,126)
應收帳款	(9,418)	65,954
其他應收款	155	4,410
存貨	38,349	(8,618)
預付款項	(1,703)	7,283
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(15,358)	(14,245)
應付票據－關係人	1,134	16
應付帳款	19,977	(26,435)
應付帳款－關係人	935	(113)
其他應付款	(3,504)	(7,622)
其他應付款項－關係人	93	(574)
其他流動負債	180	460
淨確定福利負債	(6,039)	140
營運產生之現金流入	48,500	82,141
收取之利息	1,392	514
支付利息	(1,952)	(2,534)
本期支付所得稅	(12,324)	(2,870)
營業活動之淨現金流入	35,616	77,251
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(50)	(13)
按攤銷後成本衡量之金融資產減少	500	-
購置不動產、廠房及設備	六(七) (3,387)	(5,858)
無形資產增加	(956)	(326)
存出保證金增加	(1,180)	(1,001)
存出保證金減少	1,330	1,009
預付設備款減少	-	1,110
投資活動之淨現金流出	(3,743)	(5,079)
籌資活動之現金流量		
舉借短期借款	196,000	416,000
償還短期借款	(266,000)	(401,000)
租賃本金償還	六(二十五) (2,276)	(2,041)
現金股利	六(十五) (8,319)	(4,540)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(80,595)	8,419
本期現金及約當現金(減少)增加數	(48,722)	80,591
期初現金及約當現金餘額	131,064	50,473
期末現金及約當現金餘額	\$ 82,342	\$ 131,064

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：簡豐輝



經理人：簡豐輝



會計主管：陳捷吟



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 112 年度（自 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：簡豐輝



中華民國 113 年 3 月 14 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 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，足以允當表達哲固集團民國 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 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。

哲固集團民國 112 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，請詳合併財務報表附註四(十)、五(二)及六(四)。

哲固集團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 112 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨跌價損失餘額各為新台幣 171,576 仟元及新台幣 16,996 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損失之說明，請詳合併財務報表附註四(七)、五(二)及六(三)說明。

哲固集團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損失，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損失評估列為查核最為重要事項之一。

民國 112 年 12 月 31 日應收帳款及備抵損失餘額各為新台幣 110,922 仟元及新台幣 2,762 仟元。

因應之查核程序

本會計師對於應收帳款備抵損失評估已執行下列查核程序：

1. 評估其所採行之應收帳款備抵損失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，據以做為備抵損失提列之計算基礎並驗算備抵損失提列的正確性；
4. 對於重大之逾期帳款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損失金額之適足性。

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。
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 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

吳偉豪

吳偉豪



會計師

鄭雅慧

鄭雅慧



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 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 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 4 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112年及111年12月31日

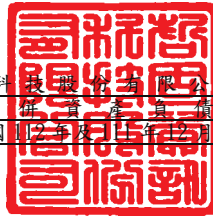


單位：新台幣仟元

			112	年	12	月	31	日	111	年	12	月	31	日
資 產			附註			金 額			金 額			%		
流動資產														
1100	現金及約當現金	六(一)	\$		85,158		18		\$		133,807		25	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)												
	產—流動				5,065		1				-		-	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	八												
	動				13,836		3				14,286		3	
1150	應收票據淨額	六(三)			1,285		-				1,136		-	
1170	應收帳款淨額	六(三)			108,160		23				100,474		18	
1200	其他應收款				704		-				1,307		-	
130X	存貨	六(四)			154,580		32				192,694		35	
1410	預付款項	六(五)			16,971		4				16,284		3	
11XX	流動資產合計				385,759		81				459,988		84	
非流動資產														
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八			64,573		14				64,893		12	
1755	使用權資產	六(七)			1,939		-				2,142		-	
1780	無形資產				1,187		-				660		-	
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)			21,875		5				21,250		4	
1900	其他非流動資產	八			1,281		-				1,433		-	
15XX	非流動資產合計				90,855		19				90,378		16	
1XXX	資產總計		\$		476,614		100		\$		550,366		100	

(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(八)	\$	66,000 14	\$	136,000 25
2150	應付票據			23,368 5		38,726 7
2160	應付票據—關係人	七		2,594 1		1,460 -
2170	應付帳款	六(九)		35,591 7		15,613 3
2180	應付帳款—關係人	七		1,497 -		562 -
2200	其他應付款	六(十)		27,037 6		30,513 6
2230	本期所得稅負債			4,192 1		11,623 2
2280	租賃負債—流動	六(七)		1,314 -		1,983 -
2300	其他流動負債			901 -		721 -
21XX	流動負債合計			162,494 34		237,201 43
非流動負債						
2580	租賃負債—非流動	六(七)		625 -		159 -
2670	其他非流動負債—其他	六(十一)		10,172 2		16,283 3
25XX	非流動負債合計			10,797 2		16,442 3
2XXX	負債總計			173,291 36		253,643 46
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十二)		270,800 57		240,620 44
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十四)		12,500 3		8,276 1
3320	特別盈餘公積			4,124 1		4,181 1
3350	未分配盈餘			20,059 4		47,770 9
其他權益						
3400	其他權益	六(十五)	(	4,160) (1)	(	4,124) (1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			303,323 64		296,723 54
3XXX	權益總計			303,323 64		296,723 54
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	476,614 100	\$	550,366 100

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：簡豐輝



經理人：簡豐輝



會計主管：陳捷吟



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 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)及七	\$ 627,808 100	\$ 764,797 100
5000 營業成本	六(四)(二十一) (二十二)及七	(520,003) (83)	(632,786) (83)
5900 營業毛利		107,805 17	132,011 17
營業費用	六(二十一) (二十二)及七		
6100 推銷費用		(19,621) (3)	(21,920) (3)
6200 管理費用		(34,955) (5)	(35,683) (4)
6300 研究發展費用		(35,486) (6)	(38,175) (5)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(1,732) -	(1,011) -
6000 營業費用合計		(91,794) (14)	(96,789) (12)
6900 營業利益		16,011 3	35,222 5
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十七)	1,402 -	520 -
7010 其他收入	六(十八)	2,588 -	1,833 -
7020 其他利益及損失	六(十九)	1,157 -	17,254 2
7050 財務成本	六(二十)	(1,952) -	(2,534) -
7000 營業外收入及支出合計		3,195 -	17,073 2
7900 稅前淨利		19,206 3	52,295 7
7950 所得稅費用	六(二十三)	(4,309) (1)	(11,991) (1)
8200 本期淨利		\$ 14,897 2	\$ 40,304 6
其他綜合損益(淨額)			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	\$ 72 -	\$ 2,422 -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	(14) -	(485) -
8310 不重分類至損益之項目總額		58 -	1,937 -
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(十五)	(45) -	71 -
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	9 -	(14) -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(36) -	57 -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 22 -	\$ 1,994 -
8500 本期綜合損益總額		\$ 14,919 2	\$ 42,298 6
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 14,897 2	\$ 40,304 6
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 14,919 2	\$ 42,298 6
每股盈餘	六(二十四)		
9750 基本每股盈餘		\$ 0.55	\$ 1.49
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.55	\$ 1.48

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：簡豐輝



經理人：簡豐輝



會計主管：陳捷吟



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		\$ 19,206	\$ 52,295
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二(二)	1,732	1,011
折舊費用(含使用權資產)	六(二十一)	6,016	5,749
各項攤提	六(二十一)	429	429
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	六(十九)	(65)	-
利息費用	六(二十)	1,952	2,534
利息收入	六(十七)	(1,402)	(520)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		(5,000)	-
應收票據		(149)	(1,126)
應收帳款		(9,418)	65,954
其他應收款		603	4,487
存貨		38,114	(8,498)
預付款項		(687)	7,426
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(15,358)	(14,246)
應付票據—關係人		1,134	16
應付帳款		19,978	(26,432)
應付帳款—關係人		935	(113)
其他應付款		(3,476)	(7,708)
其他應付款—關係人		-	(7)
其他流動負債		180	460
淨確定福利負債		(6,039)	140
營運產生之現金流入		48,685	81,851
收取之利息		1,402	520
支付利息數		(1,952)	(2,534)
所得稅支付數		(12,324)	(2,870)
營業活動之淨現金流入		35,811	76,967
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產增加		(50)	(13)
按攤銷後成本衡量之金融資產減少		500	-
購買不動產、廠房及設備	六(六)	(3,387)	(5,904)
無形資產增加		(956)	(326)
存出保證金增加		(1,180)	(1,001)
存出保證金減少		1,330	1,009
預付設備款減少		-	1,110
投資活動之淨現金流出		(3,743)	(5,125)
籌資活動之現金流量			
舉借短期借款		196,000	416,000
償還短期借款		(266,000)	(401,000)
租賃本金償還	六(二十五)	(2,309)	(2,244)
發放現金股利	六(十四)	(8,319)	(4,540)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(80,628)	8,216
匯率影響數		(89)	69
本期現金及約當現金(減少)增加數		(48,649)	80,127
期初現金及約當現金餘額		133,807	53,680
期末現金及約當現金餘額		\$ 85,158	\$ 133,807

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：簡豐輝



經理人：簡豐輝



會計主管：陳捷吟



【附件五】

哲固資訊科技股份有限公司

一百一十二年度盈餘分配表

單位:新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘餘額	5,103,365	
加:本年度稅後淨利	14,896,534	
加:112 年度保留盈餘調整數-退休金	57,884	
減:提列 10%法定盈餘公積	(1,495,442)	
減: 提列特別盈餘公積	(36,154)	
可供分配盈餘	18,526,187	
分配項目		
股東紅利-現金	(4,062,000)	每股 0.15 元
股東紅利-股票	(9,478,000)	每股 0.35 元
期末未分配盈餘	4,986,187	

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件六】

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
第十三條之一	配合證券交易法第二十六條之三施行，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於 <u>三</u> 人，且不得少於董事席次五分之一。獨立董事之選舉，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。 有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項均依證券主管機關之法令規定。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	配合證券交易法第二十六條之三施行，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於 <u>二</u> 人，且不得少於董事席次五分之一。獨立董事之選舉，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。 有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項均依證券主管機關之法令規定。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	配合法令修訂。
第廿二條	本章程訂立於民國八十二年四月三十日。 第一次修訂於民國八十三年三月五日。 第二次修訂於民國八十六年二月三日。 第三次修訂於民國八十六年三月十七日。 第四次修訂於民國八十七年四月二十八日。 第五次修訂於民國八十七年六月四日。 第六次修訂於民國八十九年九月一日。 第七次修訂於民國九十一年五月二十九日。 第八次修訂於民國九十二年六月二十四日。 第九次修訂於民國九十三年六月三日。 第十次修訂於民國九十四年六月十六日。 第十一次修訂於民國九十五年六月十六日。 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	本章程訂立於民國八十二年四月三十日。 第一次修訂於民國八十三年三月五日。 第二次修訂於民國八十六年二月三日。 第三次修訂於民國八十六年三月十七日。 第四次修訂於民國八十七年四月二十八日。 第五次修訂於民國八十七年六月四日。 第六次修訂於民國八十九年九月一日。 第七次修訂於民國九十一年五月二十九日。 第八次修訂於民國九十二年六月二十四日。 第九次修訂於民國九十三年六月三日。 第十次修訂於民國九十四年六月十六日。 第十一次修訂於民國九十五年六月十六日。 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	增訂修訂日期。

條 文	修訂後條文	修訂前條文	說明
	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。 第二十二次修訂於民國一百零九年六月十日。 第二十三次修訂於民國一百一十年七月八日。 第二十四次修訂於民國一百一十一年六月十五日。 第二十五次修訂於民國一百一十二年六月十三日。 <u>第二十六次修訂於民國一百一十三年六月十三日。</u>	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。 第二十二次修訂於民國一百零九年六月十日。 第二十三次修訂於民國一百一十年七月八日。 第二十四次修訂於民國一百一十一年六月十五日。 第二十五次修訂於民國一百一十二年六月十三日。	

哲固資訊科技股份有限公司
「股東會議事規則」修訂條文對照表

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
第四條	本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。 <u>本公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> 本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。	本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。 本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。	配合法令修訂。

哲固資訊科技股份有限公司

一百一十三年董事(含獨立董事)候選人名單

類別	姓 名	學歷	經歷	現職	持 有 股 數
董事	簡豐輝	美國東北大學電腦工程碩士	奎茂(股)公司研發處長 台灣金訊電子(股)公司研發處長 瑞士商迪吉多電腦(股)公司終端機設計部經理	本公司董事長兼總經理 深圳哲像電子有限公司負責人 ACULA TECHNOLOGY CORP.(塞席爾)負責人 SUPERVIEW TRADING LTD.(塞席爾)負責人 統越生技(股)公司負責人	615,151
董事	黃傳政	龍華科技大學化工科	順勝消防工程有限公司業務經理	台灣精品國際(股)公司負責人 順勝消防工程有限公司業務經理	849,371
董事	簡盛崧	國立成功大學電機工程碩士	本公司研發設計處處長 兆宏電子(股)公司研發二處專案經理 中華民國電機技師	本公司研發設計處處長 邦盛電機工業技師事務所負責人	611,759
董事	藍世萬	台灣科技大學機械工程研究所碩士	廷順企業(股)公司副總經理	廷順企業(股)公司副總經理	433,444
董事	廷發投資(股)公司				1,697,453
	代表人：王少宜	英國東安格利亞大學人力資源管理碩士	廷發投資(股)公司負責人	廷發投資(股)公司負責人	0
董事	貝喜(股)公司				908,169
	代表人：許晉源	中國文化大學資訊管理所碩士	貝喜(股)公司負責人	貝喜(股)公司負責人	0
董事	徐癸泉	國立台灣科技大學工業管理技術系	明翔科技(股)公司執行顧問 聯寶電子(股)公司執行顧問/董事長特助 海韻電子(股)公司協理 致伸實業(股)公司採購經理	鳳吉企業有限公司顧問	367,095
獨立董事	蔡敏雄	美國匹茲堡大學MBA	鴻海精密工業(股)公司中央資訊部資深協理 華茂科技(股)公司副總經理 瑞士商迪吉多電腦(股)公司工程處資深經理	無	0
獨立董事	周文明	英國桑德蘭大學高等製造技術研究所博士	真理大學工業管理暨經營資訊學系副教授	真理大學工業管理暨經營資訊學系副教授	0
獨立董事	謝政清	東海大學會計學系	朗曦科技(股)公司財務長 聯嘉光電(股)公司財務部經理 資誠聯合會計師事務所審計部經理	億鴻工業(股)公司總稽核	0

哲固資訊科技股份有限公司

一百一十三年股東常會

新選任董事及其代表人之競業禁止情形

職稱	姓 名	兼任其他公司名稱及職務
董事	簡豐輝	深圳哲像電子有限公司負責人 ACULA TECHNOLOGY CORP.(塞席爾)負責人 SUPERVIEW TRADING LTD.(塞席爾)負責人 統越生技(股)公司負責人
董事	黃傳政	台灣精品國際股份有限公司負責人 順勝消防工程有限公司業務經理
董事	簡盛崧	邦盛電機工業技師事務所負責人
董事	藍世萬	廷順企業股份有限公司副總經理
董事	廷發投資股份有限公司 代表人：王少宜	廷發投資股份有限公司負責人
董事	貝喜股份有限公司 代表人：許晉源	貝喜股份有限公司負責人
董事	徐癸泉	凰吉企業有限公司顧問
獨立董事	謝政清	捷鋒科技股份有限公司總經理特助兼財務部主管