宇環科技股份有限公司

一一五年股東常會議事錄

時間：中華民國一一五年六月十二日（星期五）上午九時整

地點：桃園市平鎮區工業十一路 12 號 2 樓(利百代平鎮園區大會議室)

出席:出席股東及股東代理人所代表之股份總數計 48,723,663 股(其中以電子方式行使表決權股數 6,262,009 股)，佔本公司已發行股份總數 69,712,666 股之 69.89%。

出席董事：李明熹董事、胡秀杏董事。

列席：同德法律事務所許朝財律師、安侯建業聯合會計師事務所江曉苓會計師。

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、一一四年度營業報告，請參閱附件一。

二、一一四年度審計委員會查核報告，請參閱附件二。

三、一一四年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：本公司於 115 年 3 月 11 日董事會決議通過分派員工及董事酬勞，員工酬勞計新台幣 782,916 元及董事酬勞計新台幣 234,873 元，均以現金方式發放。

四、一一四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 114 年度可供分配盈餘中提撥股東紅利總額新台幣 4,182,760 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 0.06 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。

肆、承認事項：

第一案 董事會提

案由：一一四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司民國一一四年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所陳宜君會計師及江曉苓會計師查核完竣。併同一一四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. 本公司一一四年度營業報告書、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(%)
48,723,663 權	贊成權數： (以電子方式行使表決權：	48,464,131 權 6,002,477 權)	99.46%
	反對權數： (以電子方式行使表決權：	167,364 權 167,364 權)	0.34%
	無效權數：	0 權	0.00%
	棄權/未投票權數： (以電子方式行使表決權：	92,168 權 92,168 權)	0.18%

第二案 董事會提

案由：一一四年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一一四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(%)
48,723,663 權	贊成權數： (以電子方式行使表決權：	48,464,145 權 6,002,491 權)	99.46%
	反對權數： (以電子方式行使表決權：	167,355 權 167,355 權)	0.34%
	無效權數：	0 權	0.00%
	棄權/未投票權數： (以電子方式行使表決權：	92,163 權 92,163 權)	0.18%

伍、選舉事項

第一案 董事會提

案由：補選一席獨立董事案，提請 選舉。

說明：1.配合上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第四條規定，擬補選一席獨立董事。

2.本次補選之獨立董事自選任日起即就任，任期與原董事任期一致，自 115 年 6 月 12 日起至 117 年 5 月 6 日止。

3.依本公司章程規定，董事之選任採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，獨立董事候選人名單業經 115 年 4 月 16 日董事會決議通過，其學歷、經歷及持有股數等相關資料請參閱附件六。

4.依本公司董事選舉辦法進行選舉，董事選舉辦法請參閱議事手冊附錄三。

5.提請 選舉。

選舉結果：

獨立董事當選名單

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
F12467****	李典祐	45,270,494 權

陸、其他事項

第一案 董事會提

案　由：解除新任董事競業禁止之限制案，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.本公司新任董事兼任他公司職務之情形，請參閱附件七，擬提請股東常會同意自就任之日起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(%)
48,723,663 權	贊成權數： （以電子方式行使表決權：	48,364,744 權 5,903,090 權）	99.26%
	反對權數： （以電子方式行使表決權：	231,573 權 231,573 權）	0.47%
	無效權數：	0 權	0.00%
	棄權/未投票權數： （以電子方式行使表決權：	127,346 權 127,346 權）	0.26%

柒、臨時動議：無。

捌、散會：同日上午九時二十分，主席宣布散會。

本次股東會無股東提問。

主席：李明熹董事長　　記錄：林淑瑜

（附件一）

營業報告書

一、一一四年度營業報告

本公司一一四年度銷貨收入淨額為新台幣34,350仟元,較一一三年度減幅59.40%；銷貨毛利為3,510仟元，亦較一一三年度減幅63.40%。受市場需求持續疲弱影響，營收及本業獲利明顯下滑，致一一四年度營業淨損為8,333仟元。

惟在營業外收益挹注下，一一四年度營業外收支淨額為22,973仟元，帶動稅前及稅後淨利均為14,640仟元，較一一三年度由虧轉盈。

展望未來，本公司將持續強化營運體質，審慎控管成本費用，並積極拓展市場機會，以提升整體競爭力及營運績效，為公司永續發展奠定基礎。

在此感謝各位股東、董事的全力支持與信任。

一一四年度營業結果

單位：新台幣仟元

項　　目	114年度	113年度	增(減)金額	百分比
銷貨收入	34,350	84,605	-50,255	-59.40%
銷貨成本	30,840	75,014	-44,174	-58.89%
銷貨毛利	3,510	9,591	-6,081	-63.40%
營業費用	11,843	8,526	3,317	38.90%
營業淨(損)利	-8,333	1,065	-9,398	-882.44%
營業外收(支)淨額	22,973	-10,085	33,058	327.79%
稅前淨(損)利	14,640	-9,020	23,660	262.31%
稅後淨(損)利	14,640	-9,627	24,267	252.07%

二、一一四年度預算執行情形

一一四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		114年度	113年度
財務收支	營業收入	34,350	84,605
	營業毛利	3,510	9,591
	稅後淨(損)利	14,640	-9,627
獲利能力	資產報酬率（%）	1.74	-0.96
	股東權益報酬率（%）	1.80	-1.21
	營業利益佔實收資本額比率（%）	-1.20	0.15
	稅前純益佔實收資本額比率（%）	2.10	-1.29
	純益率（%）	42.62	-11.38
	每股(虧損)盈餘（元）	0.21	-0.14

四、一一五年度營業計畫概要

一一四年度受全球電子終端產品需求放緩影響，客戶下單趨於保守，致本公司營運承壓。展望一一五年度，全球經濟環境仍具不確定性，市場需求復甦力道尚待觀察。公司將秉持穩健經營，鞏固既有客戶並拓展新市場與應用，以分散營運風險，並持續改善營運績效，以達成長期發展目標。

(一)經營方針

1. 深耕印刷電路板產業，開發不同產品類型客戶，提升產品深度與廣度。
2. 善用集團資源，提高生產品質與產量，提升市場競爭力及市占率，強化客戶服務。

(二)重要之產銷政策

1. 善用集團海外工廠生產，降低生產成本，提升營運效率。

董事長：李明熹　　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

董事會造送本公司民國一一四年度財務報表及盈餘分派議案，其中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一一五年股東常會

宇環科技股份有限公司

審計委員會召集人：施宸勝

施宸勝 （簽名或蓋章）

中　華　民　國　一　一　五　年　三　月　十　一　日

（附件二）

宇環科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一四年度營業報告書，移由本審計委員會查核，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一一五年股東常會

宇環科技股份有限公司

審計委員會召集人：施宸勝



（簽名或蓋章）

中　華　民　國　一　一　五　年　四　月　十　六　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一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三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一一四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(十一)收入之認列；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。

KPMG

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一一四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：陳孟君

江曉芩

證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證審字第1080303300號
民國 一一五 年 三 月 十一 日

宇環科技股份有限公司

資產負債表

民國一一四年及一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114.12.31 金額	%	113.12.31 金額	%
	資產				
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 2,916	-	19,213	2
1170	應收帳款淨額(附註六(三)及六(十二))	6,812	1	20,622	2
1310	存貨(附註六(四))	-	-	1,424	-
1470	其他流動資產(附註七及八)	551	-	324	-
		10,279	1	41,583	4
	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))	22,313	3	3,587	1
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	880,466	96	853,676	95
		902,779	99	857,263	96
	資產總計	$ 913,058	100	898,846	100

		114.12.31 金額	%	113.12.31 金額	%
	負債及權益				
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(六)及六(十八))	$ 63,000	7	57,000	6
2180	應付帳款－關係人(附註七)	10,687	1	37,318	4
2200	其他應付款(附註七)	4,943	1	6,340	1
2399	其他流動負債(附註六(七))	579	-	1,735	-
	負債總計	79,209	9	102,393	11
	權益(附註六(十))：				
3110	普通股股本	697,127	76	697,127	78
3200	資本公積	28,787	3	28,787	3
3310	法定盈餘公積	30,167	3	30,167	4
3320	特別盈餘公積	32,355	4	54,670	6
3350	未分配盈餘	53,618	6	18,057	2
	其他權益：				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(9,857)	(1)	(15,281)	(2)
3420	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	1,652	-	(17,074)	(2)
	權益總計	833,849	91	796,453	89
	負債及權益總計	$ 913,058	100	898,846	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李明熹　　經理人：李明熹　　會計主管：劉菊珍

宇環科技股份有限公司

綜合損益表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金　額	%	金　額	%
4000	**營業收入(附註六(十二))**	$ 34,350	100	84,605	100
5000	**營業成本(附註六(四)及七)**	30,840	90	75,014	89
	營業毛利	3,510	10	9,591	11
	營業費用：				
6100	推銷費用	2,280	6	396	-
6200	管理費用	9,563	28	8,232	10
6450	預期信用減損利益	-	-	(102)	-
	營業費用合計	11,843	34	8,526	10
	營業淨(損)利	(8,333)	(24)	1,065	1
	營業外收入及支出(附註六(十四))：				
7100	利息收入	231	1	571	1
7010	其他收入	2,651	7	32	-
7020	其他利益及損失	86	-	895	1
7050	財務成本	(1,361)	(4)	(1,106)	(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	21,366	62	(10,477)	(12)
	營業外收入及支出合計	22,973	66	(10,085)	(11)
	稅前淨利(損)	14,640	42	(9,020)	(10)
7950	**減：所得稅費用(附註六(九))**	-	-	607	1
	本期淨利(損)	14,640	42	(9,627)	(11)
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	18,726	55	(563)	(1)
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	18,726	55	(563)	(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	5,424	16	22,878	27
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	5,424	16	22,878	27
8300	**本期其他綜合損益(稅後淨額)**	24,150	71	22,315	26
8500	**本期綜合損益總額**	**$ 38,790**	**113**	**12,688**	**15**
	每股盈餘(虧損)(附註六(十一))				
9750	基本每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)	**$ 0.21**		**(0.14)**	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)	**$ 0.21**		**(0.14)**	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李明熹　　經理人：李明熹　　會計主管：劉菊珍

宇環科技股份有限公司

權益變動表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		權益總計
			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	
民國一一三年一月一日餘額	$ 697,127	28,787	24,812	26,480	75,172	(38,159)	(16,511)	797,708
本期淨損	-	-	-	-	(9,627)	-	-	(9,627)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	22,878	(563)	22,315
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(9,627)	22,878	(563)	12,688
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	5,355	-	(5,355)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	28,190	(28,190)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(13,943)	-	-	(13,943)
民國一一三年十二月三十一日餘額	697,127	28,787	30,167	54,670	18,057	(15,281)	(17,074)	796,453
本期淨利	-	-	-	-	14,640	-	-	14,640
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,424	18,726	24,150
本期綜合損益總額	-	-	-	-	14,640	5,424	18,726	38,790
盈餘指撥及分配：								
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,394)	-	-	(1,394)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(22,315)	22,315	-	-	-
民國一一四年十二月三十一日餘額	**$ 697,127**	**28,787**	**30,167**	**32,355**	**53,618**	**(9,857)**	**1,652**	**833,849**

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李明熹　　經理人：李明熹　　會計主管：劉菊珍

宇環科技股份有限公司

現金流量表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	$ 14,640	(9,020)
調整項目：		
收益費損項目		
預期信用減損迴轉利益	-	(102)
利息費用	1,361	1,106
利息收入	(231)	(571)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額	(21,366)	10,477
遞延收入轉利益及其他	-	(127)
收益費損項目合計	(20,236)	10,783
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	13,810	17,979
存貨	1,424	(1,424)
其他流動資產	(219)	(38)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	15,015	16,517
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	(26,631)	(27,714)
其他應付款	(1,422)	(278)
其他流動負債	(583)	526
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(28,636)	(27,466)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(13,621)	(10,949)
調整項目合計	(33,857)	(166)
營運產生之現金流出	(19,217)	(9,186)
收取之利息	236	564
支付之利息	(1,336)	(1,074)
支付之所得稅	(586)	(998)
營業活動之淨現金流出	(20,903)	(10,694)
籌資活動之現金流量：		
短期借款	6,000	(2,000)
發放現金股利	(1,394)	(13,943)
籌資活動之淨現金流入(流出)	4,606	(15,943)
本期現金及約當現金減少數	(16,297)	(26,637)
期初現金及約當現金餘額	19,213	45,850
期末現金及約當現金餘額	**$ 2,916**	**19,213**

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李明熹　　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)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三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，對宇環集團民國一一四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：

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。因此，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一一四年度及一一三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一一四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：陳孟君

江曉芩

證券主管機關：金管證審字第1000011652號

核准簽證文號：金管證審字第1080303300號

民國一一五年三月十一日

宇環科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一四年及一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　產	114.12.31 金額	%	113.12.31 金額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 208,043	14	98,999	6
1170	應收票據及帳款淨額((附註六(三)、(十八)及七)	112,425	8	123,324	8
1200	其他應收款(附註七)	16,053	1	151,514	9
1310	存貨(附註六(四))	17,542	1	87,796	6
1470	其他流動資產(附註八)	2,001	-	3,871	-
		356,064	24	465,504	29
	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))	22,313	2	3,587	-
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	789,157	54	715,100	43
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	113,950	8	248,342	15
1755	使用權資產(附註六(八))	177,034	12	220,366	13
1980	其他金融資產－非流動(附註八)	1,000	-	3,050	-
1990	其他非流動資產－其他(附註八)	-	-	5	-
		1,103,454	76	1,190,450	71
	資產總計	$ 1,459,518	100	1,655,954	100

	負債及權益	114.12.31 金額	%	113.12.31 金額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(九))	$ 63,000	4	57,000	3
	應付票據及帳款				
2170	－非關係人	115,699	8	63,476	4
2180	－關係人(附註七)	122,799	8	228,211	14
2200	其他應付款(附註七)	34,131	3	89,953	6
2250	負債準備－流動(附註六(十三))	105,675	7	118,159	7
2280	租賃負債－流動(附註六(十二))	2,068	-	2,298	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一))	-	-	13,336	1
2399	其他流動負債(附註六(十))	707	-	5,954	-
		444,079	30	578,387	35
	非流動負債：				
2540	長期借款(附註六(十一))	20,000	1	20,000	1
2550	負債準備－非流動(附註六(十三))	81,600	6	143,500	9
2580	租賃負債－非流動(附註六(十二))	11,702	1	13,646	1
2600	其他非流動負債	-	-	330	-
		113,302	8	177,476	11
	負債總計	557,381	38	755,863	46
3	**權益(附註六(十六))**				
3110	普通股股本	697,127	48	697,127	42
3200	資本公積	28,787	2	28,787	2
3310	法定盈餘公積	30,167	2	30,167	2
3320	特別盈餘公積	32,355	2	54,670	3
3350	未分配盈餘	53,618	4	18,057	1
	其他權益：				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(9,857)	(1)	(15,281)	(1)
3420	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	1,652	-	(17,074)	(1)
	歸屬於母公司業主之權益合計	833,849	57	796,453	48
36XX	非控制權益(附註六(六))	68,288	5	103,638	6
	權益總計	902,137	62	900,091	54
	負債及權益總計	$ 1,459,518	100	1,655,954	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李明熹　　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

合併綜合損益表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金　額	%	金　額	%
4110	營業收入(附註六(十八)及七)	$ 505,097	100	893,954	100
5000	營業成本(附註六(四)及七)	512,341	101	925,734	104
	營業毛利（損）	(7,244)	(1)	(31,780)	(4)
	營業費用(附註六(三)及七)：				
6100	推銷費用	24,638	5	29,824	3
6200	管理費用	67,378	14	72,545	8
6450	預期信用減損利益	(416)	-	(509)	-
	營業費用合計	91,600	19	101,860	11
	營業淨損	(98,844)	(20)	(133,640)	(15)
	營業外收入及支出(附註六(二十)及七)：				
7100	利息收入	2,513	1	2,928	-
7010	其他收入	6,772	1	31,383	3
7020	其他利益及損失	2,411	-	9,271	1
7050	財務成本	(2,195)	-	(3,194)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	68,633	14	43,633	5
	營業外收入及支出合計	78,134	16	84,021	9
	稅前淨(損)利	(20,710)	(4)	(49,619)	(6)
7950	減：所得稅費用(附註六(十五))	-	-	607	-
	本期淨(損)利	(20,710)	(4)	(50,226)	(6)
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	18,726	4	(563)	-
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	18,726	4	(563)	-
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	5,424	1	22,878	3
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	5,424	1	22,878	3
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	24,150	5	22,315	3
8500	本期綜合損益總額	**$ 3,440**	**1**	**(27,911)**	**(3)**
	本期淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	$ 14,640	3	(9,627)	(1)
8620	非控制權益(附註六(六))	(35,350)	(7)	(40,599)	(5)
		$ (20,710)	**(4)**	**(50,226)**	**(6)**
	本期綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	$ 38,790	8	12,688	2
8720	非控制權益(附註六(六))	(35,350)	(7)	(40,599)	(5)
		$ 3,440	**1**	**(27,911)**	**(3)**
	每股盈餘(虧損)(附註六(十七))				
9750	基本每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)	**$**	**0.21**		**(0.14)**
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)	**$**	**0.21**		**(0.14)**

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李明熹　　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

合併權益變動表

民國一一四年及一一三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									
			保留盈餘			其他權益項目				
	普通股股本	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	歸屬於母公司業主之權益總計	非控制權益	權益總計
民國一一三年一月一日餘額	$ 697,127	28,787	24,812	26,480	75,172	(38,159)	(16,511)	797,708	144,237	941,945
本期淨損	-	-	-	-	(9,627)	-	-	(9,627)	(40,599)	(50,226)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	22,878	(563)	22,315	-	22,315
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(9,627)	22,878	(563)	12,688	(40,599)	(27,911)
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	5,355	-	(5,355)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	28,190	(28,190)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(13,943)	-	-	(13,943)	-	(13,943)
民國一一三年十二月三十一日餘額	697,127	28,787	30,167	54,670	18,057	(15,281)	(17,074)	796,453	103,638	900,091
本期淨利(損)	-	-	-	-	14,640	-	-	14,640	(35,350)	(20,710)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,424	18,726	24,150	-	24,150
本期綜合損益總額	-	-	-	-	14,640	5,424	18,726	38,790	(35,350)	3,440
盈餘指撥及分配：										
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,394)	-	-	(1,394)	-	(1,394)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(22,315)	22,315	-	-	-	-	-
民國一一四年十二月三十一日餘額	**$ 697,127**	**28,787**	**30,167**	**32,355**	**53,618**	**(9,857)**	**1,652**	**833,849**	**68,288**	**902,137**

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李明熹　　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

合併現金流量表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	$ (20,710)	(49,619)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	96,143	82,358
攤銷費用	5	23
預期信用減損利益	(416)	(509)
利息費用	2,195	3,194
利息收入	(2,513)	(2,928)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(68,633)	(43,633)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(6,066)	(5,413)
租賃修改利益	(4)	(55)
其他	-	327
收益費損項目合計	20,711	33,364
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：		
應收票據及帳款	11,315	221,725
其他應收款	17,307	(10,241)
存貨	70,254	45,914
其他流動資產	1,816	(92)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	100,692	257,306
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	(53,189)	(73,461)
其他應付款	(33,467)	(85,003)
負債準備	(62,110)	(17,468)
其他流動負債	(4,674)	(240)
其他非流動負債	(330)	(2,778)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(153,770)	(178,950)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(53,078)	78,356
調整項目合計	(32,367)	111,720
營運產生之現金(流出)流入	(53,077)	62,101
收取之利息	2,093	2,859
支付之利息	(2,227)	(3,179)
支付之所得稅	(519)	(1,082)
營業活動之淨現金(流出)流入	(53,730)	60,699
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(41,753)	(72,100)
處分不動產、廠房及設備	213,076	90,417
其他金融資產	2,050	2,600
其他非流動資產	-	1,130
投資活動之淨現金流入	173,373	22,047
籌資活動之現金流量：		
短期借款	6,000	(2,000)
償還長期借款	(13,336)	(55,899)
租賃本金償還	(1,869)	(3,321)
發放現金股利	(1,394)	(13,943)
籌資活動之淨現金流出	(10,599)	(75,163)
本期現金及約當現金增加數	109,044	7,583
期初現金及約當現金餘額	98,999	91,416
期末現金及約當現金餘額	**$ 208,043**	**98,999**

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李明熹　　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

盈餘分配表

一一四年度

單位：新台幣元

項目		金額
期初未分配盈餘		$ 38,977,858
加：一一四年度稅後淨利	14,640,512	
減：確定福利性計畫之再衡量數本期變動數	0	
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	14,640,512	
減：提列法定盈餘公積 10%		(1,464,051)
加：迴轉特別盈餘公積		24,149,702
截至民國 114 年底累積可分配盈餘		76,304,021
減：分配項目		
股東紅利(每股現金股利 0.06 元)		(4,182,760)
期末未分配盈餘		72,121,261

董事長：李明熹　　經理人：李明熹　　會計主管：劉菊珍

（附件六）

獨立董事候選人名單

候選人類別	候選人姓名	學(經)歷	現職	持有股份數額（單位：股）	所代表之政府或法人名稱
獨立董事	李典祐	美國加州州立大學洛杉磯分校電機工程研究所碩士 景福機械工業有限公司董事長 景山科技有限公司董事長	景福機械工業有限公司董事長 景山科技有限公司董事長	0	無

（附件七）

新任董事兼任他公司職務明細表

職稱	姓名	目前兼任情形（有關競業部分）
獨立董事	李典祐	景福機械工業有限公司董事長 景山科技有限公司董事長