

信昌電子陶瓷股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一三年六月十四日(星期五)上午九時三十分。

開會地點：桃園市楊梅區青年路3號(中華汽車人才培訓中心E68會議室)。

出席：出席及代理出席股東代表股份總數共計110,045,836股(含以電子方式出席行使表決權4,324,188股)，占本公司已發行普通股股份總數171,200,000股(已扣除依公司法第179條規定無表決權股份800,000股)之64.27%。

出席董事：洪志謀。

出席獨立董事：陳春貴。

列席：陳淳學總經理、勤業眾信聯合會計師事務所黃毅民會計師、法務劉穎嫻。

主席：洪志謀董事(代理)

記錄：林玉蟬

壹、宣佈開會：本公司已發行股份總數171,200,000股(已扣除依公司法第179條規定無表決權股份800,000股)。截至上午9時30分止，出席股東股份總數為110,045,836股(含親自出席股數75,805,797股、委託出席股數29,915,851股及以電子方式出席行使表決權者股數4,324,188股)，已逾法定開會數額，主席依法宣佈開會。主席宣讀董事長委任書，代理行使相關職權。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

- 一、一一二年度營業及決算報告(詳見如後)，敬請鑒核。
- 二、審計委員會審查報告(詳見如後)，敬請鑒核。
- 三、一一二年度員工及董事酬勞之分派報告(請參閱議事手冊第2頁)，敬請鑒核。
- 四、報告本公司買回公司股份及執行情形(請參閱議事手冊第2頁)。
- 五、報告本公司公司治理相關規章修訂情形(請參閱議事手冊第3頁)，敬請鑒核。
- 六、報告本公司一一三年股東常會受理股東提案情形(請參閱議事手冊第3頁)，敬請鑒察。

(議事手冊請至公開資訊觀測站點選「電子書」查詢，網址：
<http://mops.twse.com.tw>)

肆、承認、討論及選舉事項

第一案 董事會提

案由：謹造具本公司一一二年度營業報告書及財務報表，提請承認。

說明：(一)本公司一一二年度營業報告書、個體及合併財務報表(包含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)業經本公司董事會決議通過及經審計委員會查核竣事，請參閱本手冊附錄第7頁至第28頁。

(二)上述財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所黃毅民以及施錦川會計師查核完竣。

決議：經票決結果，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之承認權數107,896,510權，反對權數39,864權，棄權及未投票權數2,109,462權，承認權數占出席股份總表決權數98.04%，超過法定數額，本議案照案通過。

第二案 董事會提

案由：謹造具本公司一一二年度盈餘分配表，提請承認。

說明：(一)本公司一一二年度稅後純益新台幣451,374,496元，擬具盈餘分配表如下：

信昌電子開發股份有限公司

盈餘分配表
民國一一二年度

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
期初未分配盈餘		\$2,723,867,030	
112年度稅後純益	451,374,496		
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	681,079		
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(16,750,492)		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	20,241,994		
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘數額		455,547,077	
提列法定盈餘公積		(45,554,708)	
本期可供分配盈餘		3,133,859,399	
分配項目：			
股東紅利—現金		(206,400,000)	每股配發約1.2元
期末未分配盈餘		\$2,927,459,399	

董事長：焦佑衡



經理人：陳淳學



會計主管：羅夏盈



(二)盈餘分配係依本公司截止至一一三年三月二十六日已發行股數172,000,000股計算，嗣後如因本公司買回庫藏股或庫藏股轉讓員工等因素，致影響流通在外股份總數，股東每股可配發金額因此發生變動時，亦授權董事長按除息基準日實際流通在外股份之數額，調整股東配息比率。現金股利之分派計算至元為止(元以下捨去)，其不足新台幣一元之部份轉列其他收入。

(三)上項分配，俟本年股東常會通過後，授權由董事長訂定分配基準日及發放日相關事宜。

(四)為公司永續發展經營所需，因應產業升級，維持市場競爭力，擬以前述剩餘未分配盈餘實際投資興建或購置供自行生產或營業用之不動產、軟硬體設備或技術，並得依產業創新條例第二十三條之三規定向國稅局申報未分配盈餘稅稅基之減除項目。

決議：經票決結果，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之承認權數107,959,027權，反對權數40,344權，棄權及未投票權數2,046,465權，承認權數占出席股份總表決權數98.10%，超過法定數額，本議案照案通過。

第三案

董事會提

案由：擬解除本公司已知悉之董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，解除其競業禁止限制，提請核議。

說明：(一)依公司法第二〇九條規定辦理。

(二)因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任經理人之行為，爰依法擬提案股東會討論本公司董事有上述情事時同意解除該董事之競業禁止限制。

(三)本公司之董事擔任其他公司職務，尚未解除競業禁止限制之明細如下：

1.董事：華新科技股份有限公司代表人洪志謀先生

擔任其他事業公司名稱	擔任職務
佳邦科技股份有限公司	總經理

決議：解除董事華新科技股份有限公司代表人洪志謀先生競業禁止，經扣除股東自行迴避表決權數74,289,440權，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之贊成權數33,590,717權，反對權數191,029權，棄權及未投票權數1,974,650權，贊成權數占出席股份總表決權數93.94%，超過法定數額，本議案照案通過。

伍、其他議案及臨時動議：無。

陸、散會：同日上午9時46分，由主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

(本次股東常會之詳盡內容仍以會議影音記錄為準)



回顧 112 年，受全球通膨及升息影響，加上美中晶片禁令擴大、俄烏戰爭及以哈衝突至今未歇，全球地緣政治風險提高，主要經濟體製造業活動放緩、經濟明顯急速降溫，終端市場需求疲軟，致庫存去化速度緩慢，電子零組件需求大幅下滑，影響拉貨動能。

因應全球國際情勢及產業經濟的瞬息萬變，本公司秉持著穩健成長原則持續進行營運上的改善—對外除了持續進行新客戶新市場的開拓，對內強化資源整合、製程改善、產出效能提升、新產品開發、管理成本控制並且優化產品、客戶組合，及持續布局利基型產品。因全球經濟景氣持續低迷，終端商品需求下滑，產業持續調整庫存，致 112 年全公司合併營收及毛利相較去年下滑：112 年合併營收為 36.5 億元，較去年減少 11.8%；在營業淨利方面，112 年度營業淨利為 3.9 億元，較去年減少 36.7%；在稅後淨利方面，112 年度淨利為 4.51 億元，較去年減少 10.9%。

茲就信昌 112 年度之經營成果報告如下：

一、全球化佈局與內部流程改造

- 電容廠完成 MES 製造執行系統建置
- 電容廠完成整合關鍵材料開發
- 電阻廠完成 0805 金屬板電阻產品量產
- 電阻廠完成 Thick film Low TCR current sensing 1206/2010 電阻產品量產
- 電阻廠完成 Metal 2512 3W Ultra low ohm 低電阻值產品量產
- 瓷粉廠完成應用於 Wifi 6/Wifi 7 及高效率天線(DRA)產品的 5G 通訊 LTCC 粉體開發和試量產
- 瓷粉廠完成卑金屬 X7T 電容配方粉開發，提供客戶工業/車載高溫應用需求
- 瓷粉廠完成電容 NPO 瓷粉高階配方粉開發，提供客戶應用於無線充電市場需求
- 瓷粉廠完成貴金屬 X7R 高溫高容耐壓電容瓷粉開發
- 強化集團公司之間產銷整合及合作模式
- 積極改善工廠體質、優化產品組合、提升效能及強化產品品質

二、新產品研發

- 高性價比中壓高容 X7R 電容開發
- 低損及低直流偏壓特性電容開發
- 高容 $\geq 10\mu\text{F}$ X7R,X7S 電容開發
- 車規中壓高容 NPO 電容開發
- 0508/2725 金屬板電阻開發
- 0612/1225 長電極 BME 低阻值電阻產品開發
- EIA-977 抗硫型高功率電阻產品開發
- EIA-977 抗硫型高壓電阻產品開發
- BME-X7R252H 瓷粉專案研發完成
- MW(微波)LA008 瓷粉專案研發完成
- 卑金屬 BME-X7T871 瓷粉專案研發完成
- 5G 通訊 LTCC Low-K 瓷粉專案研發完成
- 5G 通訊 LTCC Mid-K 瓷粉專案研發完成
- 低軌衛星(LEO) High-K 瓷粉專案研發完成
- 壓敏電阻瓷粉專案研發完成

- 貴金屬 X7R 高溫高容耐壓電容瓷粉專案研發完成
- 持續開發網通應用的低溫共燒陶瓷粉末及玻璃粉末
- 持續開發各系列中高壓、車用介電瓷粉

三、財務收支及獲利能力：
兩年度損益比較表如下：

(單位：新台幣仟元)

項 目	112 年度	111 年度	112 年成長率
個體損益比較表			
營業收入	3,260,327	3,728,375	-12.6%
營業毛利	626,031	896,137	-30.1%
營業利益	347,475	592,257	-41.3%
稅前利益	563,043	609,631	-7.6%
歸屬於本公司股東純益	451,374	506,518	-10.9%
普通股每股純益	2.64	2.96	-10.8%
合併損益比較表			
營業收入	3,653,839	4,142,386	-11.8%
營業毛利	701,746	965,839	-27.3%
營業利益	390,382	616,600	-36.7%
稅前利益	564,814	629,475	-10.3%
歸屬於母公司股東純益	451,374	506,518	-10.9%

歷經 112 年的衰退後，展望新的一年，雖然 113 年全球經濟環境仍有疑慮，但 PC 在 Windows 作業系統即將改朝換代，以及高價值新興科技如 AI、電動車市場加溫下，可望成為 113 年電子零組件的成長動能。

在面對全球經濟市場及產業的快速變化，公司積極的採取下列的對策與方案來因應市場詭譎多變情勢，提升營運績效並積極落實公司治理、永續經營並提升股東之報酬：

- 持續聚焦公司核心產品、投入研發製造與銷售，提升公司競爭力，以謀求更大的利潤。
- 各產品持續推動智慧化工廠，提升生產效率。
- 因應未來市場發展方向，持續投入研究開發與製造特殊品。
- 持續開發歐美地區、東南亞區客戶及車用電子通路商，整合元件行銷通路及強化客戶服務，強化集團公司間之產銷整合及合作模式。
- 持續改善產品品質、提供零缺點產品予客戶。
- 持續以創新技術提供客戶成為能創造附加價值之最佳伙伴。
- 提供綠色產品，持續執行環保工作及推動 ESG(企業永續發展)。

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

信昌電子陶瓷股份有限公司 公鑒：

查核意見

信昌電子陶瓷股份有限公司民國 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達信昌電子陶瓷股份有限公司民國 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，與信昌電子陶瓷股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對信昌電子陶瓷股份有限公司民國 112 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對信昌電子陶瓷股份有限公司民國 112 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之真實性

信昌電子陶瓷股份有限公司主要營業項目為晶片電容器、晶片電阻器、介電瓷粉及磁性元件之產銷，民國 112 年度營業收入計新台幣 3,260,327 仟元，本會計師經評估對部分特定客戶之銷貨收入是否真實發生對個體財務報表之影響係屬重大，因此對於民國 112 年度個體財務報告查核係屬重要查核事項，故將此部份客戶銷貨收入真實性列入關鍵查核事項。與銷貨收入相關之會計政策，請參閱個體財務報告附註四。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包括瞭解並測試主要內部控制設計及執行有效性，並針對上述客戶民國 112 年度銷貨收入交易執行選樣抽核相關交易憑證，以確認銷貨收入之真實性。

其他事項

如附註十二所述，上開列入個體財務報告中部分採用權益法之被投資公司，未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關上述採用權益法之關聯企業投資金額及其損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 112 及 111 年 12 月 31 日對上述經其他會計師查核之採用權益法之投資金額分別為新台幣 390,462 仟元及新台幣 410,924 仟元；民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對上述被投資公司採用權益法之子公司及關聯企業損失份額分別為新台幣 12,925 仟元及新台幣 13,552 仟元。

強調事項

如附註二八所述，信昌電子陶瓷股份有限公司於 111 年 7 月分別向關係人佳邦科技股份有限公司及華新科技股份有限公司取得關聯企業久尹股份有限公司股權分別為 17,519 仟股及 3,058 仟股，取得後持有久尹股份有限公司股權比例由 4.02% 增加至 30.4%。前述交易係屬共同控制下組織重組應視為自始取得。是項交易使民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之共同控制下前手權益綜合利益減少新台幣 13,322 仟元。

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信昌電子陶瓷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信昌電子陶瓷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。

信昌電子陶瓷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在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，惟其目的非對信昌電子陶瓷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，以及使信昌電子陶瓷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信昌電子陶瓷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. 對於信昌電子陶瓷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，並負責形成信昌電子陶瓷股份有限公司查核意見。

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，決定對信昌電子陶瓷股份有限公司民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 毅 民



黃 毅 民

會計師 施 錦 川



施 錦 川

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1030024438 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 113 年 2 月 22 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	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(附註四及六)	\$ 589,004	7		\$ 1,072,063	13	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	68,755	1		250,030	3	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及八)	168,808	2		35,391	-	
1150	應收票據(附註四及九)	29,651	1		31,317	-	
1170	應收帳款(附註四及九)	343,057	4		439,609	5	
1180	應收帳款—關係人(附註四及二六)	420,195	5		284,209	3	
1200	其他應收款	11,443	-		16,240	-	
1210	其他應收款—關係人(附註二六)	1,371	-		1,247	-	
130X	存貨(附註四及十)	564,042	7		631,219	7	
1470	其他流動資產	18,670	-		36,219	1	
11XX	流動資產總計	<u>2,214,996</u>	<u>27</u>		<u>2,797,544</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(附註四及十一)	1,706,241	20		1,359,851	16	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四及八)	281,297	3		-	-	
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	2,209,374	27		2,163,602	25	
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十三)	1,750,930	21		2,062,457	24	
1755	使用權資產(附註四及十四)	139,965	2		168,152	2	
1801	電腦軟體(附註四)	6,151	-		8,194	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	32,757	-		36,692	1	
1990	其他非流動資產	12,519	-		11,588	-	
15XX	非流動資產總計	<u>6,139,234</u>	<u>73</u>		<u>5,810,536</u>	<u>68</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 8,354,230</u>	<u>100</u>		<u>\$ 8,608,080</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註四及十五)	\$ 20,000	-		\$ 230,000	3	
2170	應付帳款	229,911	3		187,900	2	
2180	應付帳款—關係人(附註二六)	20,894	-		40,602	-	
2200	其他應付款(附註十六)	377,321	5		387,236	5	
2220	其他應付款—關係人(附註二六)	14,139	-		16,107	-	
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	54,741	1		148,372	2	
2280	租賃負債—流動(附註四及十四)	28,781	-		28,519	-	
2320	一年內到期長期借款(附註四及十五)	409,158	5		349,591	4	
2399	其他流動負債	10,735	-		14,466	-	
21XX	流動負債總計	<u>1,165,680</u>	<u>14</u>		<u>1,402,793</u>	<u>16</u>	
	非流動負債						
2540	長期借款(附註四及十五)	66,408	1		472,193	6	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	179,739	2		158,439	2	
2580	租賃負債—非流動(附註四及十四)	122,460	2		150,972	2	
2630	長期遞延收入(附註四及十六)	1,509	-		4,882	-	
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十八)	8,617	-		24,347	-	
2645	存入保證金	8,285	-		16,554	-	
25XX	非流動負債總計	<u>387,018</u>	<u>5</u>		<u>827,387</u>	<u>10</u>	
2XXX	負債總計	<u>1,552,698</u>	<u>19</u>		<u>2,230,180</u>	<u>26</u>	
	權益(附註十九)						
	股本						
3110	普通股股本	1,720,000	21		1,720,000	20	
3200	資本公積	498,708	6		498,708	6	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	687,087	8		624,924	7	
3320	特別盈餘公積	67,764	1		67,764	1	
3350	未分配盈餘	3,179,413	38		2,992,429	35	
3300	保留盈餘總計	<u>3,934,264</u>	<u>47</u>		<u>3,685,117</u>	<u>43</u>	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(66,031)	(1)		(50,917)	(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	768,962	9		579,363	7	
3400	其他權益總計	<u>702,931</u>	<u>8</u>		<u>528,446</u>	<u>6</u>	
3500	庫藏股票	(54,371)	(1)		(54,371)	(1)	
3XXX	權益總計	<u>6,801,532</u>	<u>81</u>		<u>6,377,900</u>	<u>74</u>	
	負債及權益總計	<u>\$ 8,354,230</u>	<u>100</u>		<u>\$ 8,608,080</u>	<u>100</u>	

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國113年2月22日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：陳淳學



會計主管：羅夏盈



信昌電子陶瓷股份有限公司

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，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二十）	\$ 3,260,327	100	\$ 3,728,375	100
5000	營業成本（附註十）	2,639,206	81	2,819,015	76
5900	營業毛利	621,121	19	909,360	24
5910	與子公司之已（未）實現利益	4,910	-	(13,223)	-
5950	已實現營業毛利	626,031	19	896,137	24
	營業費用				
6100	推銷費用	89,094	3	109,784	3
6200	管理費用	110,637	3	105,857	3
6300	研究發展費用	78,825	2	88,239	2
6000	營業費用合計	278,556	8	303,880	8
6900	營業淨利	347,475	11	592,257	16
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法認列之子公司及 關聯企業損益份額（附註四 及十二）	46,720	1	(48,011)	(1)
7100	利息收入	32,230	1	11,879	-
7130	股利收入	45,731	1	42,700	1
7190	其他收入—其他	18,468	1	21,181	1
7210	處分不動產、廠房及設備利益	322	-	340	-
7225	處分投資利益	-	-	17,286	-
7228	租賃修改利益	-	-	4	-
7230	外幣兌換利益	2,675	-	95,339	2
7235	透過損益按公允價值衡量之 金融資產利益	109,866	3	-	-
7270	減損迴轉利益	6,011	-	6,011	-
7510	利息費用	(13,742)	-	(13,573)	-
7590	什項支出	(987)	-	(7,481)	-
7625	處分投資損失	(31,714)	(1)	-	-
7628	租賃修改損失	(12)	-	-	-
7635	透過損益按公允價值衡量之 金融資產損失	-	-	(108,301)	(3)
7000	營業外收入及支出合計	215,568	6	17,374	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 563,043	17	\$ 609,631	16
7950	所得稅費用(附註四及二二)	(111,669)	(3)	(119,986)	(3)
8200	本期淨利	<u>451,374</u>	<u>14</u>	<u>489,645</u>	<u>13</u>
	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	681	-	10,021	-
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	186,335	5	(188,465)	(5)
8330	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額	23,506	1	(26,227)	(1)
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8380	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(15,114)	-	63,514	2
8300	本期其他綜合損益	<u>195,408</u>	<u>6</u>	<u>(141,157)</u>	<u>(4)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 646,782</u>	<u>20</u>	<u>\$ 348,488</u>	<u>9</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 451,374	14	\$ 506,518	14
8615	共同控制下前手權益	-	-	(16,873)	(1)
8600		<u>\$ 451,374</u>	<u>14</u>	<u>\$ 489,645</u>	<u>13</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 646,782	20	\$ 361,810	10
8715	共同控制下前手權益	-	-	(13,322)	(1)
8700		<u>\$ 646,782</u>	<u>20</u>	<u>\$ 348,488</u>	<u>9</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 2.64</u>		<u>\$ 2.96</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.63</u>		<u>\$ 2.95</u>	

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國113年2月22日查核報告)

董事長：焦佑衡

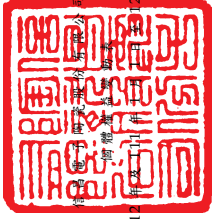


經理人：陳淳學



會計主管：羅夏盈





民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元/仟股

代碼	111年1月1日餘額	其他權益 (附註十九)										總計
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	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	庫藏股	共同控制下	
A1	172,000	\$ 1,720,000	\$ 498,548	\$ 509,861	\$ 67,764	\$ 2,829,865	\$ 919,642	\$ 54,371	\$ 324,031	\$ 6,698,817		
B1	-	-	-	115,063	-	(115,063)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(344,000)	-	-	-	-	(344,000)	-
C7	-	-	(170)	-	-	(15)	-	-	-	-	(185)	-
D1	-	-	-	-	-	506,518	-	-	(16,873)	-	489,645	-
D3	-	-	-	-	-	9,291	(213,565)	-	3,551	(141,157)	-	-
D5	-	-	-	-	-	515,809	(213,565)	-	13,322	(348,488)	-	-
H3	-	-	330	-	-	(20,180)	6,040	(701)	(357,997)	(372,448)	-	-
Q1	-	-	-	-	-	-	-	(126,013)	-	-	-	-
T1	-	-	-	-	-	-	-	-	47,228	-	-	-
Z1	172,000	1,720,000	498,708	624,924	67,764	2,992,429	(50,917)	579,363	(54,371)	-	6,377,900	-
B1	-	-	-	62,163	-	(62,163)	-	-	-	-	(206,400)	-
B5	-	-	-	-	-	(206,400)	-	-	-	-	(16,750)	-
C7	-	-	-	-	-	(16,750)	-	-	-	-	(451,374)	-
D1	-	-	-	-	-	451,374	-	-	-	-	195,408	-
D3	-	-	-	-	-	681	(15,114)	209,841	-	-	646,782	-
D5	-	-	-	-	-	452,055	(15,114)	209,841	-	-	-	-
Q1	-	-	-	-	-	-	-	(20,242)	-	-	-	-
Z1	172,000	\$ 1,720,000	\$ 498,708	\$ 687,087	\$ 67,764	\$ 3,179,413	(\$ 66,031)	\$ 768,962	(\$ 54,371)	\$ 6,801,532		

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 22 日日查核報告)



董事長：焦佑衡



經理人：陳淳學



會計主管：羅夏盈

信昌電子陶瓷股份有限公司

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

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 563,043	\$ 609,631
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	423,264	423,848
A20200	攤銷費用	6,989	4,923
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨(利益)損失	(109,866)	108,301
A20900	利息費用	13,742	13,573
A21200	利息收入	(32,230)	(11,879)
A21300	股利收入	(45,731)	(42,700)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯 企業(利益)損失之份額	(46,720)	48,011
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(322)	(340)
A23100	處分投資損失(利益)	31,714	(17,286)
A23800	非金融資產減損迴轉損失(利益)	8,733	(5,555)
A23900	聯屬公司間未實現銷貨(利益) 損失	(4,910)	13,223
A29900	租賃修改損失(利益)	12	(4)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產減少	259,427	48,002
A31130	應收票據減少	1,666	19,565
A31150	應收帳款減少	96,552	90,909
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	(135,986)	162,571
A31180	其他應收款減少	13,066	175
A31190	其他應收款—關係人減少	2,674	13,517
A31200	存貨減少	52,433	133,651
A31240	其他流動資產減少	17,549	13,238
A31990	其他非流動資產增加	(3,754)	(8,993)
A32150	應付帳款增加(減少)	42,011	(165,093)
A32160	應付帳款—關係人減少	(19,708)	(33,732)
A32180	其他應付款減少	(15,060)	(118,724)
A32190	其他應付款—關係人(減少)增 加	(3,510)	5,192
A32230	其他流動負債(減少)增加	(3,731)	3,818
A32240	淨確定福利負債減少	(15,049)	(17,022)
A33000	營運產生之現金流入	1,096,298	1,290,820

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33100	收取之利息收入	\$ 24,066	\$ 9,807
A33200	收取之股利	45,626	130,342
A33300	支付之利息費用	(12,357)	(13,123)
A33500	支付之所得稅	(180,065)	(120,906)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>973,568</u>	<u>1,296,940</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	(200,000)	(199,688)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(414,714)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	39,945	252,777
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	9,921
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(2,500)	(379,629)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(74,175)	(556,348)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,420	406
B03700	存出保證金增加	(2,123)	(247)
B04500	取得無形資產	-	(3,000)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(652,147)</u>	<u>(875,808)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	230,000
C00200	短期借款減少	(210,000)	-
C01700	償還長期借款	(349,591)	(8,334)
C03000	存入保證金減少	(8,269)	(392)
C04020	租賃負債本金償還	(30,220)	(27,693)
C04500	發放現金股利	(206,400)	(344,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(804,480)</u>	<u>(150,419)</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(483,059)	270,713
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,072,063</u>	<u>801,350</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 589,004</u>	<u>\$ 1,072,063</u>

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 22 日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：陳淳學



會計主管：羅夏盈



會計師查核報告

信昌電子陶瓷股份有限公司 公鑒：

查核意見

信昌電子陶瓷股份有限公司及其子公司民國 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達信昌電子陶瓷股份有限公司及其子公司民國 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，與信昌電子陶瓷股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對信昌電子陶瓷股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對信昌電子陶瓷股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之真實性

信昌電子陶瓷股份有限公司及其子公司主要營業項目為晶片電容器、晶片電阻器、介電瓷粉及磁性元件之產銷，民國 112 年度合併營業收入計新台幣 3,653,839 仟元，本會計師經評估對部分特定客戶之銷貨收入是否真實發生對合併財務報表之影響係屬重大，因此對於民國 112 年度合併財務報告查核係屬重要查核事項，故將此部份客戶銷貨收入真實性列入關鍵查核事項。與銷貨收入相關之會計政策，請參閱合併財務報告附註四。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包括瞭解並測試主要內部控制設計及執行有效性，並針對上述客戶民國 112 年度銷貨收入交易執行選樣抽核相關交易憑證，以確認帳列銷貨收入之真實性。

其他事項

如附註十三所述，上開列入合併財務報告中部分採用權益法之被投資公司，未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關上述採用權益法之關聯企業投資金額及其損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日對上述經其他會計師查核之採用權益法之投資金額分別為新台幣 390,462 仟元及新台幣 410,924 仟元；民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對上述被投資公司採用權益法之關聯企業損失份額分別為新台幣 12,925 仟元及新台幣 13,552 仟元。

信昌電子陶瓷股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加強調事項段落或其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

強調事項

如附註二九所述，信昌電子陶瓷股份有限公司及其子公司於民國 111 年 7 月分別向關係人佳邦科技股份有限公司及華新科技股份有限公司取得關聯企業久尹股份有限公司股權分別為 17,519 仟股及 3,058 仟股，取得後持有久尹股份有限公司股權比例由 4.02% 增加至 30.4%。前述交易係屬共同控制下組織重組應視為自始取得。是項交易使民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之共同控制下前手權益綜合利益減少新台幣 13,322 仟元。

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信昌電子陶瓷股份有限公司及其子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信昌電子陶瓷股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

信昌電子陶瓷股份有限公司及其子公司之治理單位（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在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，惟其目的非對信昌電子陶瓷股份有限公司及其子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，以及使信昌電子陶瓷股份有限公司及其子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信昌電子陶瓷股份有限公司及其子公司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）。

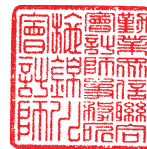
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對信昌電子陶瓷股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃 毅 民



黃毅民

會計師 施 錦 川



施錦川

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1030024438 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 113 年 2 月 22 日

代 碼	資 產	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 (附註四及六)	\$ 1,017,418	12	\$ 1,605,577	18		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	68,755	1	348,414	4		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四及八)	421,735	5	79,496	1		
1150	應收票據 (附註四及九)	29,651	-	31,317	-		
1170	應收帳款 (附註四及九)	568,758	7	583,613	7		
1180	應收帳款—關係人 (附註四及二七)	270,150	3	212,608	2		
1200	其他應收款	31,306	1	29,602	-		
1210	其他應收款—關係人 (附註二七)	1,339	-	1,273	-		
130X	存貨 (附註四及十)	600,952	7	671,972	8		
1470	其他流動資產	20,858	-	39,467	1		
11XX	流動資產總計	<u>3,030,922</u>	<u>36</u>	<u>3,603,339</u>	<u>41</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 (附註四及十二)	1,706,241	20	1,359,851	16		
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)	661,517	8	212,610	2		
1550	採用權益法之投資 (附註四及十三)	1,137,842	13	1,150,757	13		
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十四)	1,769,437	21	2,161,442	25		
1755	使用權資產 (附註四及十五)	147,780	2	183,048	2		
1801	電腦軟體 (附註四)	6,151	-	8,214	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二三)	35,412	-	39,395	1		
1990	其他非流動資產	12,928	-	14,098	-		
15XX	非流動資產總計	<u>5,477,308</u>	<u>64</u>	<u>5,129,415</u>	<u>59</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 8,508,230</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,732,754</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十六)	\$ 63,411	1	\$ 230,000	3		
2170	應付帳款	236,217	3	210,919	2		
2180	應付帳款—關係人 (附註二七)	92,463	1	102,475	1		
2200	其他應付款 (附註十七)	384,560	4	406,176	5		
2220	其他應付款—關係人 (附註二七)	14,426	-	16,506	-		
2230	當期所得稅負債 (附註四及二三)	58,228	1	151,907	2		
2280	租賃負債—流動 (附註四及十五)	28,781	-	34,708	-		
2320	一年內到期長期借款 (附註十六)	409,158	5	349,591	4		
2399	其他流動負債	11,567	-	18,446	-		
21XX	流動負債總計	<u>1,298,811</u>	<u>15</u>	<u>1,520,728</u>	<u>17</u>		
	非流動負債						
2540	長期借款 (附註十六)	66,408	1	472,193	6		
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二三)	179,739	2	158,439	2		
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十五)	122,460	2	151,490	2		
2630	長期遞延收入 (附註四及十七)	1,509	-	4,882	-		
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十九)	8,617	-	24,347	-		
2645	存入保證金	29,154	-	22,775	-		
25XX	非流動負債總計	<u>407,887</u>	<u>5</u>	<u>834,126</u>	<u>10</u>		
2XXX	負債總計	<u>1,706,698</u>	<u>20</u>	<u>2,354,854</u>	<u>27</u>		
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二十)						
	股本						
3110	普通股股本	1,720,000	20	1,720,000	20		
3200	資本公積	498,708	6	498,708	6		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	687,087	8	624,924	7		
3320	特別盈餘公積	67,764	1	67,764	1		
3350	未分配盈餘	3,179,413	37	2,992,429	34		
3300	保留盈餘總計	<u>3,934,264</u>	<u>46</u>	<u>3,685,117</u>	<u>42</u>		
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(66,031)	(1)	(50,917)	(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	768,962	9	579,363	7		
3400	其他權益總計	<u>702,931</u>	<u>8</u>	<u>528,446</u>	<u>6</u>		
3500	庫藏股票	(54,371)	-	(54,371)	(1)		
31XX	本公司業主權益總計	<u>6,801,532</u>	<u>80</u>	<u>6,377,900</u>	<u>73</u>		
3XXX	權益總計	<u>6,801,532</u>	<u>80</u>	<u>6,377,900</u>	<u>73</u>		
	負債與權益總計	<u>\$ 8,508,230</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,732,754</u>	<u>100</u>		

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 22 日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：陳淳學



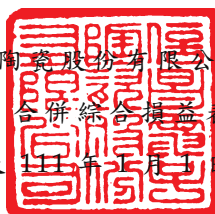
會計主管：羅夏盈



信昌電子陶瓷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，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及三二）	\$ 3,653,839	100	\$ 4,142,386	100
5000	營業成本（附註十）	<u>2,952,093</u>	<u>81</u>	<u>3,176,547</u>	<u>77</u>
5900	營業毛利	<u>701,746</u>	<u>19</u>	<u>965,839</u>	<u>23</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	113,904	3	129,830	3
6200	管理費用	118,635	3	131,170	3
6300	研究發展費用	<u>78,825</u>	<u>2</u>	<u>88,239</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>311,364</u>	<u>8</u>	<u>349,239</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>390,382</u>	<u>11</u>	<u>616,600</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	62,778	2	29,558	1
7130	股利收入	45,731	1	42,700	1
7190	其他收入—其他	18,905	1	21,436	-
7210	處分不動產、廠房及設備利益	-	-	340	-
7225	處分投資利益	-	-	17,808	-
7228	租賃修改利益	1	-	758	-
7230	外幣兌換利益	-	-	79,199	2
7235	透過損益按公允價值衡量之				
	金融資產利益	108,509	3	-	-
7270	減損迴轉利益	6,641	-	5,379	-
7510	利息費用	(13,774)	-	(13,710)	-
7590	什項支出	(4,688)	-	(13,978)	-
7610	處分不動產、廠房及設備損失	(232)	-	-	-
7625	處分投資損失	(29,522)	(1)	-	-
7630	外幣兌換損失	(2,212)	-	-	-
7635	透過損益按公允價值衡量之				
	金融資產損失	-	-	(106,503)	(3)
7770	採用權益法認列之關聯企業				
	損失之份額（附註四及十三）	(<u>17,705</u>)	(<u>1</u>)	(<u>50,112</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>174,432</u>	<u>5</u>	<u>12,875</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	564,814	16	629,475	15
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(<u>113,440</u>)	(<u>3</u>)	(<u>139,830</u>)	(<u>3</u>)
8200	本期淨利	<u>451,374</u>	<u>13</u>	<u>489,645</u>	<u>12</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二十)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 681	-	\$ 10,021	-
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	186,335	5	(188,465)	(4)
8320	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益份額	23,506	1	(26,227)	(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	(22,505)	(1)	64,137	1
8370	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益份額	<u>7,391</u>	<u>-</u>	<u>(623)</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益	<u>195,408</u>	<u>5</u>	<u>(141,157)</u>	<u>(4)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 646,782</u>	<u>18</u>	<u>\$ 348,488</u>	<u>8</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 451,374	13	\$ 506,518	12
8615	共同控制下前手權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(16,873)</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 451,374</u>	<u>13</u>	<u>\$ 489,645</u>	<u>12</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 646,782	18	\$ 361,810	9
8715	共同控制下前手權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(13,322)</u>	<u>(1)</u>
		<u>\$ 646,782</u>	<u>18</u>	<u>\$ 348,488</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 2.64</u>		<u>\$ 2.96</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.63</u>		<u>\$ 2.95</u>	

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 22 日查核報告)

董事長：焦佑衡

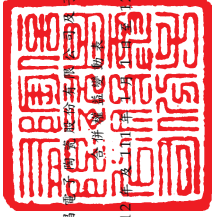


經理人：陳淳學



會計主管：羅夏盈





信昌證券股份有限公司
董事長 陳浮學
民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	111年1月1日餘額	歸屬於母公司業主之權益										
		股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	盈餘分配(累積虧損)	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	庫藏股票	共同控制下	權益總計	
A1	172,000	\$ 1,720,000	\$ 498,548	\$ 509,861	\$ 67,764	\$ 2,829,865	\$ 116,523	\$ 191,642	\$ 54,371	\$ 324,031	\$ 6,374,786	\$ 6,698,817
B1	-	-	-	115,063	-	(115,063)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(344,000)	-	-	-	-	(344,000)	(344,000)
C7	-	-	(170)	-	-	(15)	-	-	-	-	(185)	(185)
D1	-	-	-	-	-	506,518	-	-	-	(16,873)	506,518	489,645
D3	-	-	-	-	-	9,291	59,566	(213,565)	-	3,551	(144,708)	(141,157)
D5	-	-	-	-	-	515,809	59,566	(213,565)	-	(13,322)	361,810	348,488
H3	-	-	330	-	-	(20,180)	6,040	(701)	-	(357,937)	(14,511)	(372,448)
Q1	-	-	-	-	-	126,013	-	(126,013)	-	-	-	-
T1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47,228	-	47,228
Z1	172,000	\$ 1,720,000	\$ 498,708	\$ 624,924	\$ 67,764	\$ 2,992,429	\$ 50,917	\$ 579,363	\$ 54,371	\$ 6,377,900	\$ 6,377,900	
B1	-	-	-	62,163	-	(62,163)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(206,400)	-	-	-	-	(206,400)	(206,400)
C7	-	-	-	-	-	(16,750)	-	-	-	-	(16,750)	(16,750)
D1	-	-	-	-	-	451,374	-	-	-	-	451,374	451,374
D3	-	-	-	-	-	681	(15,114)	209,841	-	-	195,408	195,408
D5	-	-	-	-	-	452,055	(15,114)	209,841	-	-	646,782	646,782
Q1	-	-	-	-	-	20,242	-	(20,242)	-	-	-	-
Z1	172,000	\$ 1,720,000	\$ 498,708	\$ 687,087	\$ 67,764	\$ 3,179,413	\$ 66,031	\$ 768,962	\$ 54,371	\$ 6,801,532	\$ 6,801,532	

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國113年2月22日查核報告)



董事長：焦佑衡



經理人：陳浮學



會計主管：羅夏盈

信昌電子陶瓷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

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 564,814	\$ 629,475
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	445,069	458,851
A20200	攤銷費用	7,246	5,325
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資 產淨(利益)損失	(108,509)	106,503
A20900	利息費用	13,774	13,710
A21200	利息收入	(62,778)	(29,558)
A21300	股利收入	(45,731)	(42,700)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失之 份額	17,705	50,112
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利 益)	232	(340)
A23100	處分投資損失(利益)	29,522	(17,808)
A23700	非金融資產減損損失	2,827	-
A23800	非金融資產減損迴轉利益	-	(13,656)
A29900	租賃修改利益	(1)	(758)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金 融資產減少	358,646	94,957
A31130	應收票據減少	1,666	19,565
A31150	應收帳款減少	14,855	159,405
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	(57,542)	123,368
A31180	其他應收款減少	13,249	4,857
A31190	其他應收款—關係人減少	2,732	13,120
A31200	存貨減少	61,552	156,875
A31240	其他流動資產減少	18,609	13,936
A31990	其他非流動資產增加	(2,987)	(9,746)
A32150	應付帳款增加(減少)	25,298	(178,645)
A32160	應付帳款—關係人減少	(10,012)	(61,116)
A32180	其他應付款減少	(26,761)	(117,419)
A32190	其他應付款—關係人(減少)增加	(3,622)	5,262
A32230	其他流動負債(減少)增加	(6,879)	2,693
A32240	淨確定福利負債減少	(15,049)	(17,023)
A33000	營運產生之現金流入	1,237,925	1,369,245
A33100	收取之利息收入	47,930	30,078
A33200	收取之股利	45,626	43,440

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33300	支付之利息費用	(\$ 12,357)	(\$ 13,260)
A33500	支付之所得稅	(181,836)	(150,516)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,137,288</u>	<u>1,278,987</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(200,000)	(199,688)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	39,945	252,777
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(791,146)	(169,134)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	183,201
B01800	取得採用權益法之長期股權投資(附註十三)	(2,500)	(379,629)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(74,280)	(561,943)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	65,603	406
B03700	存出保證金增加	(279)	(711)
B04500	取得無形資產	-	(3,000)
B04600	處分無形資產	<u>13</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(962,644)</u>	<u>(877,721)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	230,000
C00200	短期借款減少	(163,216)	-
C01700	償還長期借款	(349,591)	(8,334)
C03000	存入保證金增加	6,379	-
C03100	存入保證金減少	-	(2,459)
C04020	租賃負債本金償還	(35,421)	(34,976)
C04300	其他非流動負債減少	(3,373)	-
C04500	發放現金股利	<u>(206,400)</u>	<u>(344,000)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(751,622)</u>	<u>(159,769)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(11,181)</u>	<u>51,882</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(588,159)	293,379
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,605,577</u>	<u>1,312,198</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,017,418</u>	<u>\$ 1,605,577</u>

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 2 月 22 日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：陳淳學



會計主管：羅夏盈



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分配議案，其中財務報表（含合併財務報表）業經勤業眾信聯合會計師事務所黃毅民會計師及施錦川會計師查核竣事，並提出查核報告。上述營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分配議案經本審計委員會查核認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請鑒核。

信昌電子陶瓷股份有限公司

審計委員會召集人：陳春貴



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 六 日