

上詮光纖通信股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄



時間：中華民國 110 年 7 月 5 日(星期一)上午九時十分

地點：新竹市科學園區工業東二路 1 號科學園區科技生活館(集思竹科會議中心-巴哈廳)

出席：出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共計 53,512,291 股（含以電子方式出席行使表決 890,223 股），佔本公司已發行股份總數 87,073,932 股之 61.45%。

列席：林松福副董事長、胡頂達總經理、王健珉律師、林玉寬會計師、繆淑秋財務處長

主席：張立秋董事長

記錄：陳鈺君



一、宣布開會（出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會）

二、主席致詞(略)

三、報告事項

(一) 109 年度營業報告詳附件一。

(二) 審計委員會查核報告詳附件二。

(三) 109 年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告。

依本公司章程第 19 條規定，擬分配董事酬勞比率為 2.66%，新台幣 2,800,000 元，員工酬勞比率為 9.12%，新台幣 9,600,000 元，均以現金方式發放。

(四) 109 年度盈餘分派現金紅利情形報告。

1. 本案係依據公司章程第十九條之一規定，經董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2. 本公司業經 110 年 2 月 25 日董事會決議分派股東現金紅利，每股新台幣 1 元，盈餘分配表詳附件三。

以上均請洽悉

四、承認及討論事項

案由一、109 年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：一、本公司 109 年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所鄭雅慧會計師及林玉寬會計師查核完竣，連同營業報告書已送請審計委員會查核竣事，提請承認。

二、前項營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請詳附件一及附件五至附件六。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：53,512,291 權。

投票方式	親自出席+委託出席	電子投票	合計	百分比
贊成權數	52,622,068	401,159	53,023,227	99.08%
反對權數	0	8,688	8,688	0.01%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票 權數	0	480,376	480,376	0.89%

本案經出席股東票決後，照案通過。

案由二、109 年度盈餘分派案。(董事會提)

說明：本公司 109 年度稅後淨利為新台幣 94,843,526 元，茲依公司章程規定擬具盈餘分配表詳附件三。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：53,512,291 權。

投票方式	親自出席+委託出席	電子投票	合計	百分比
贊成權數	52,622,068	417,160	53,039,228	99.11%
反對權數	0	12,687	12,687	0.02%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票 權數	0	460,376	460,376	0.86%

本案經出席股東票決後，照案通過。

案由三、擬修正本公司「董事選舉辦法」部分條文案。(董事會提)

說明：依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 109 年 6 月 12 日證櫃監字第 10900582661 號函及公司實務所需，擬修正本公司「董事選舉辦法」部分條文，修正前後條文對照表詳附件四。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：53,512,291 權。

投票方式	親自出席+委託出席	電子投票	合計	百分比
贊成權數	52,622,068	413,136	53,035,204	99.10%
反對權數	0	18,714	18,714	0.03%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票 權數	0	458,373	458,373	0.85%

本案經出席股東票決後，照案通過。

五、選舉事項

案由一：全面改選董事案。(董事會提)

說明：

- 一、本公司第十屆董事之任期將於 110 年 6 月 5 日止屆滿，擬配合本次股東常會辦理全面改選。
- 二、依本公司章程第十三條及第十三條之一規定，擬選任董事 7 席 (含獨立董事 3 席)，採候選人提名制度。
- 三、新任董事任期三年，任期自民國 110 年 5 月 28 日起至 113 年 5 月 27 日止，並於選任之股東常會散會後就任，原任董事同時解任。
- 四、本次董事暨獨立董事候選人名單業經本公司董事會決議通過，候選人名單請詳附件七。

補充說明：本次股東會因配合防疫措施延期開會，新任董事之任期應以實際改選日起算，新任董事任期自 110 年 7 月 5 日至 113 年 7 月 4 日止。

選舉結果：

當選名單如下

職稱	戶號或身份證明 文件編號	戶名/姓名	當選權數
董事	4	林松福	65,137,708
董事	15692	張立秋	57,169,202
董事	19419	英屬維京群島商百威林投資有限公司代表人：蔡昕澤	52,858,056
董事	B12050****	胡頂達	51,852,012
獨立董事	F22138****	李美惠	47,894,438
獨立董事	Q22203****	郭麗珍	47,724,992
獨立董事	K10110****	王子明	47,705,709

六、其他議案

案由一：解除董事競業限制案。(董事會提)

說明：

- 一、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。」
- 二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除新任董事及其代表人競業限制。
- 三、董事競業明細詳附件八。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數扣除利益迴避後(含電子投票)：46,321,924 權。

投票方式	親自出席+委託出席	電子投票	合計	百分比
贊成權數	45,431,701	332,802	45,764,503	98.79%
反對權數	0	75,895	75,895	0.16%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票 權數	0	481,526	481,526	1.03%

本案經出席股東票決後，照案通過。

七、臨時動議：無。

八、散會：同日上午九時三十三分，主席宣布散會。

※備註：本股東常會議事錄依公司法第183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。

附件一

營業報告書

各位股東女士、先生們：大家好！

隨著新冠肺炎疫情的持續蔓延影響，世界各國陸續鎖國、封城，經濟停擺的衝擊下，在客戶端的電信、網路建設，及供應端的物料供給鏈，皆面臨到極大的挑戰，此外，在海、空運輸吃緊的狀況，也增加了營業上的衝擊及成本壓力；但在全體經營團隊的共同努力下，我們不斷克服了各項阻礙，在空前的挑戰中，以穩健的腳步維持著未來復甦的成長動力。

109 年度上詮集團合併營收為新台幣 1,614,479 仟元，EPS 1.09 元；為因應疫情雖打亂了原先規劃的布局，但自第二季起，在重要客戶需求提升，補足因疫情停擺的客戶量產計畫，營收逐漸恢復水準，在今年疫情若如預期逐步趨緩，包括 5G 等基礎建設將會加速進行，前景值得期待。

業務上雖不可避免的受疫情影響頗深，但也由於疫情的帶動下，居家工作及家庭影音娛樂需求大增，包括 Zoom 等視訊會議，NETFLIX 等影音平台，及各類線上遊戲如 Switch、PS4 等，其銷售量在疫情期間都大幅成長，因此在網路及大型資料中心的建置也將持續建置擴充，前景可期。去年上詮集團在新客戶及新案推展上，交出亮眼的成績單，上半年完成了包括美系大廠高密度微型或跳線的認證，及產品線的佈建，另外在包括 AOC 產品客戶代工專線的線上稽核，也獲得客戶高度肯定，這些成果將可接軌新型態生活工作模式帶來的需求。

光連結技術為本公司之重要核心競爭力之一，我們將研發重心集中於高速傳輸介面之相關產品與生產技術，尤其面對小型化高速光模塊的演進，研發團隊於 109 年下半年開始進行相關技術的建立與開發，目標要將此類型技術建立完善，將 optical interconnect 聚焦在高速微型化新產品的開發；由於光模塊需求量大，因此需要同步開發組裝半自動化或自動化生產線，今年也將聚焦在相關產品的製程優



化，以提升良率效率，其目標為投入半自動化，達成量產要求。在生產佈局上，我們仍維持不同區域生產分工的模式，透過台灣廠區 GR-326 產品認證線進行中後段製程加工及測試，以高附加價值成品提供光通訊客戶嚴苛的可靠度要求。

鑒於公司技術資料傳承及營業秘密管理的迫切性，去年完成外部資安健檢後，已著手進行包括 DCC 文管中心、PLM 專案管理系統及研發單位自行管理技術資料之整合，除了有助於專業經驗與技術傳承外，對於資料使用之管控將更易於管理，也能進一步保障公司重要技術資產。

我們對於企業社會責任 CSR 的推行上，也將持續精進，在包括汰換冰水機提升能源效率，加強包裝減廢的產品設計等環境議題外，也持續透過產學合作，提供學生實習機會，目前已經與苗栗地區大學簽約，進行建教合作，今年也將持續與國內大學合作，共同培育國內光通訊人才。

我們將持續關注全球產業科技發展趨勢，隨時掌握切入的契機，光纖通訊在高速傳輸中有著無可取代的關鍵角色，我們已經做好了準備，卯足全勁，迎接無所不在高速傳輸的時代來臨，上詮全體經營團隊必將全力以赴，將成長與獲利的果實與投資人分享。

敬祝各位股東女士、先生，身體健康 萬事如意！

董事長	張立秋	
總經理	吳嘉仁	
會計主管	王鵬慧	

附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百零九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所鄭雅慧及林玉寬會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

上詮光纖通信股份有限公司

民國一百十年股東常會

審計委員會

召集人：許欽洲



中 華 民 國 1 1 0 年 2 月 2 5 日


 上詮光纖通信股份有限公司

109年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	158,438,414
加：本年度稅後淨利	94,843,526
加：確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	195,514
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(25,000,000)
減：法定盈餘公積	(7,003,904)
減：特別盈餘公積	(50,976,413)
可供分配盈餘	170,497,137
股東紅利-現金(每股1元)	87,073,932
股東紅利-股票	0
期末未分配盈餘	83,423,205

董事長：



經理人：



會計主管：



備註：

1. 依本公司章程規定年度現金紅利之決議層級為董事會，並報告股東會。
2. 本次現金股利分派案授權董事長另訂配息基準日等相關事宜。
3. 每股配發現金紅利新台幣1元，暫依本公司110年1月31日止流通在外股數計87,073,932股（登記實收股數為86,743,256股加計公司債轉換成普通股但尚未完成變更登記共330,676股）計算分派總額。在維持每股配息率新台幣1元不變下，若於除息基準日前，如經主管機關修正，或因本公司股本變動致影響流通在外股份數量，本盈餘分配表因此發生變動者，授權董事長全權處理之。
4. 本次現金紅利分派採「元以下無條件捨去」之計算方式，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金紅利分配總額。

上詮光纖通信股份有限公司

「董事選舉辦法」修正前後條文對照表

條文	修正後	修正前	修正理由
第八條	選舉用之投票櫃由 <u>董事會或有股東會召集權人</u> 備製，票櫃應於投票前由監票人當眾開驗。	選舉用之投票櫃由 <u>本公司</u> 備製，票櫃應於投票前由監票人當眾開驗。	依據「○○股份有限公司董事選任程序」參考範例第九條及公司實務所需修正
第九條	董事會或有股東會召集權人應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	依據「○○股份有限公司董事選任程序」參考範例第七條及公司實務所需修正
第十條	刪除	<u>選舉人須在選舉票”被選舉人”欄填明被選舉人戶名及股東戶號，如非股東身份者，應填明被選舉人姓名及身份證統一編號，惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人欄應填列該政府或法人股東名稱、股東戶號及代表人姓名，代表人有數人時應分別加填代表人姓名。</u>	依據「○○股份有限公司董事選任程序」參考範例刪除
第十一條	選舉票有下列情事之一者無效： (一) 未經投入票櫃之選舉票。 (二) 不用本辦法規定之選舉票。 (三) 以空白之選舉票投入投票櫃者。 (四) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。 (五) 所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 (六) 除填分配選舉權數外，夾寫其它文字者。	選舉票有下列情事之一者無效： (一) 未經投入票櫃之選舉票。 (二) 不用本辦法規定之選舉票。 (三) 以空白之選舉票投入投票櫃者。 (四) 字跡模糊無法辨認者。 (五) <u>所填被選舉人為股東，其戶號或戶名與股東名簿不符者；所填被選舉人為非股東，其姓名與身份證統一編號經查不符者。</u> (六) <u>除填被選舉人之姓名、股東戶號及身份證統一編號外，夾寫其它文字者。</u> (七) <u>所填被選舉人之姓名與其他股東相同者，而未填寫股東戶號、身分證統一編號以茲識別者。</u>	依據「○○股份有限公司董事選任程序」參考範例第十條及公司實務所需修正

會計師查核報告

(110)財審報字第 20002462 號

上詮光纖通信股份有限公司 公鑒：

查核意見

上詮光纖通信股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達上詮光纖通信股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、「金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函」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，與上詮光纖通信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，對上詮光纖通信股份有限公司民國 109 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。

應收帳款減損之評估

事項說明

應收帳款評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(九)；應收帳款項目說明，請詳財務報告附註五(二)及六(五)。上詮光纖通信股份有限公司對應收帳款減損之評估係依歷史經驗及其他已知原因或已存在之客觀證據估計可能發生之預期信用減損損失。因該評估涉及管理階層主觀判斷而具估計不確定性且考量應收帳款對財務報表影響重大，故本會計師將應收帳款減損之評估列入關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師針對應收帳款減損已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估應收帳款提列預期信用損失政策之合理性。
2. 測試應收帳款帳齡分析表之完整性及正確性。
3. 依據客戶過去還款記錄及考量前瞻性資訊等，評估預期信用損失之合理性。
4. 執行期後收款測試，了解應收帳款未來收回情形。

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上詮光纖通信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上詮光纖通信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。

上詮光纖通信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，惟其目的非對上詮光纖通信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，以及使上詮光纖通信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上詮光纖通信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. 對於上詮光纖通信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，決定對上詮光纖通信股份有限公司民國 109 年度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

鄭雅慧

鄭雅慧



會計師

林玉寬

林玉寬



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

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中華民國 110 年 2 月 25 日



上詮光纖通信股份有限公司
 個體資產負債表
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 324,340	15	\$ 359,074	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	218,492	10	146,192	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)	-	-	28,500	1
1150	應收票據淨額	六(五)	51	-	9	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	241,359	11	233,461	11
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七	60,057	3	14,149	1
1200	其他應收款		604	-	770	-
1210	其他應收款—關係人	七	118	-	1,860	-
1220	本期所得稅資產		7,590	-	-	-
130X	存貨	六(六)	160,836	7	107,008	5
1470	其他流動資產		14,091	-	22,921	1
11XX	流動資產合計		<u>1,027,538</u>	<u>46</u>	<u>913,944</u>	<u>43</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	六(三)	129,495	6	177,049	8
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(四)及八	2,970	-	2,943	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	498,197	23	435,495	21
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	391,584	18	439,707	21
1755	使用權資產	六(九)	85,206	4	89,922	4
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	49,513	2	26,944	1
1780	無形資產		726	-	213	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)	8,742	-	6,599	-
1900	其他非流動資產	六(十二)	16,922	1	35,206	2
15XX	非流動資產合計		<u>1,183,355</u>	<u>54</u>	<u>1,214,078</u>	<u>57</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,210,893</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,128,022</u>	<u>100</u>

(續次頁)

上 詮 光 纖 通 信 股 份 有 限 公 司
個 體 資 產 負 債 表
民 國 109 年 及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十三)	\$	60,000	3	\$	50,000	3
2130	合約負債－流動	六(二十二)		1,989	-		890	-
2150	應付票據			1,651	-		1,801	-
2170	應付帳款			78,939	4		47,779	2
2180	應付帳款－關係人	七		203,756	9		122,872	6
2200	其他應付款	六(十五)		78,244	3		64,443	3
2230	本期所得稅負債			-	-		4,843	-
2280	租賃負債－流動			4,391	-		5,062	-
2300	其他流動負債	六(十四)		37,152	2		47,581	2
21XX	流動負債合計			<u>466,122</u>	<u>21</u>		<u>345,271</u>	<u>16</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		3,702	-		-	-
2580	租賃負債－非流動			82,051	4		85,511	4
2600	其他非流動負債	六(十六)		3,591	-		2,970	-
25XX	非流動負債合計			<u>89,344</u>	<u>4</u>		<u>88,481</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計			<u>555,466</u>	<u>25</u>		<u>433,752</u>	<u>20</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十八)		910,739	41		905,958	43
資本公積								
3200	資本公積	六(十九)		585,431	26		578,841	27
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十)		108,103	5		99,233	5
3320	特別盈餘公積			81,301	4		41,409	2
3350	未分配盈餘			228,478	11		276,477	13
其他權益								
3400	其他權益	六(二十一)	(132,278)	(6)	(81,301)	(4)
庫藏股票								
3500	庫藏股票	六(十八)	(126,347)	(6)	(126,347)	(6)
3XXX	權益總計			<u>1,655,427</u>	<u>75</u>		<u>1,694,270</u>	<u>80</u>
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>2,210,893</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,128,022</u>	<u>100</u>

董事長：張立秋



經理人：吳嘉仁



會計主管：王鵬慧



上 詮 光 纖 通 信 股 份 有 限 公 司
個 體 綜 合 損 益 表

民國 109 年 及 108 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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十二)	\$ 1,245,738	100	\$ 1,280,491	100
5000 營業成本	六(六)	(1,070,179)	(86)	(1,041,959)	(81)
5900 營業毛利		175,559	14	238,532	19
5910 未實現銷貨利益		(276)	-	(366)	-
5920 已實現銷貨利益(損失)		366	-	(130)	-
5950 營業毛利淨額		175,649	14	238,036	19
營業費用	六(二十七) (二十八)				
6100 推銷費用		(22,946)	(2)	(28,105)	(2)
6200 管理費用		(55,804)	(4)	(63,704)	(5)
6300 研究發展費用		(88,846)	(7)	(81,418)	(7)
6450 預期信用減損損失		(9,888)	(1)	(4,217)	-
6000 營業費用合計		(177,484)	(14)	(177,444)	(14)
6900 營業(損失)利益		(1,835)	-	60,592	5
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十三)	1,268	-	3,295	-
7010 其他收入	六(二十四)	948	-	23,566	2
7020 其他利益及損失	六(二十五)	33,042	3	16,382	1
7050 財務成本	六(二十六)	(2,504)	-	(3,876)	-
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(七)	60,826	5	7,232	-
7000 營業外收入及支出合計		93,580	8	46,599	3
7900 稅前淨利		91,745	8	107,191	8
7950 所得稅利益(費用)	六(二十九)	3,099	-	(13,011)	(1)
8000 繼續營業單位本期淨利		94,844	8	94,180	7
8200 本期淨利		\$ 94,844	8	\$ 94,180	7
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十六)	\$ 196	-	(\$ 1,035)	-
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	六(三)(二十一)	(77,763)	(6)	(25,498)	(2)
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(二十一)	1,786	-	(18,836)	(1)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 75,781)	(6)	(\$ 45,369)	(3)
8500 本期綜合損益總額		\$ 19,063	2	\$ 48,811	4
基本每股盈餘	六(三十)				
9750 基本每股盈餘		\$ 1.09		\$ 1.13	
稀釋每股盈餘	六(三十)				
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.08		\$ 1.09	

董事長：張立秋



經理人：吳嘉仁



會計主管：王鵬慧



上 證 光 纖 通 信 股 份 有 限 公 司
獨 立 監 事 報 告
民 國 109 年 及 108 年 7 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	其他綜合損益	其他權益	庫藏股票	權益總額
108 年											
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 774,741	\$ 375,737	\$ 82,030	\$ 19,014	\$ 354,497	(\$ 25,581)	(\$ 15,828)	(\$ 1,769)	(\$ 223,763)		\$ 1,339,078
本期淨利	-	-	-	-	94,180	-	-	-	-	-	94,180
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	(1,035)	(18,836)	(25,498)	-	-	-	(45,369)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	93,145	(18,836)	(25,498)	-	-	-	48,811
107 年度盈餘分配				六(二十)							
法定盈餘公積	-	-	17,203	-	(17,203)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	22,395	(22,395)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(127,125)	-	-	-	-	-	(127,125)
可轉換公司債轉換	131,477	190,997	-	-	-	-	-	-	-	-	322,474
限制員工權利新股註銷	(260)	(462)	-	-	-	-	-	-	722	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(4,442)	-	4,442	-	-	-	-
庫藏股轉讓予員工	-	83	-	-	-	-	-	-	-	97,416	97,499
股份基礎給付之酬勞成本	-	12,486	-	-	-	-	-	1,047	-	-	13,533
108 年 12 月 31 日餘額	\$ 905,958	\$ 578,841	\$ 99,233	\$ 41,409	\$ 276,477	(\$ 44,417)	(\$ 36,884)	\$ -	(\$ 126,347)		\$ 1,694,270
109 年											
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 905,958	\$ 578,841	\$ 99,233	\$ 41,409	\$ 276,477	(\$ 44,417)	(\$ 36,884)	\$ -	(\$ 126,347)		\$ 1,694,270
本期淨利	-	-	-	-	94,844	-	-	-	-	-	94,844
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	196	1,786	(77,763)	-	-	-	(75,781)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	95,040	1,786	(77,763)	-	-	-	19,063
108 年度盈餘分配				六(二十)							
法定盈餘公積	-	-	8,870	-	(8,870)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	39,892	(39,892)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(69,277)	-	-	-	-	-	(69,277)
可轉換公司債轉換	4,781	6,590	-	-	-	-	-	-	-	-	11,371
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(25,000)	-	25,000	-	-	-	-
109 年 12 月 31 日餘額	\$ 910,739	\$ 585,431	\$ 108,103	\$ 81,301	\$ 228,478	(\$ 42,631)	(\$ 89,647)	\$ -	(\$ 126,347)		\$ 1,655,427

董事長：張立秋



經理人：吳嘉仁



會計主管：王鵬慧






上 詮 光 纖 通 信 股 份 有 限 公 司
個 體 現 金 流 量 表
民 國 109 年 及 108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 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	\$ 91,745	\$ 107,191
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十七) 64,598	41,445
攤銷費用	六(二十七) 251	172
預期信用減損損失	十二(二) 9,888	4,219
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	六(二十五) (55,146)	(14,322)
利息費用	六(二十六) 2,504	3,876
利息收入	六(二十三) (1,268)	(3,295)
股利收入	六(二十四) (826)	(21,466)
處分投資利益	六(二十五) -	(935)
股份基礎給付酬勞成本	六(十七) -	13,533
採用權益法之子公司、關聯企業損益之份額	六(七) (60,826)	(7,232)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(二十五) (41)	1
不動產、廠房及設備減損損失	六(二十五) 17,769	-
與子公司之(已)未實現利益	(90)	495
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	(42)	613
應收帳款	(4,367)	168,828
應收帳款-關係人	(45,908)	29,412
其他應收款	(231)	1,807
其他應收款-關係人	1,742	70,952
存貨	(53,828)	6,773
其他流動資產	(1,280)	(11,874)
其他非流動資產	-	(104)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	1,099	(4,478)
應付票據	(150)	181
應付帳款	31,160	3,688
應付帳款-關係人	80,884	(120,944)
其他應付款	12,400	5,315
其他流動負債	136	679
營運產生之現金流入	90,173	274,530
收取之股利	六(二) 2,377	51,110
支付之所得稅	(7,775)	(21,627)
營業活動之淨現金流入	84,775	304,013

(續次頁)


 上 詮 光 纖 通 信 股 份 有 限 公 司
 個 體 現 金 流 量 表
 民 國 109 年 及 108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	(\$ 32,333)	(\$ 133,203)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產減資退回股款	2,124	756
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(28,500)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	28,500	-
取得透過損益按公允價值衡量金融資產	(29,650)	(79,904)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	10,915	47,254
透過損益按公允價值衡量之金融資產投資 成本返還	-	25,555
取得採用權益法之投資	-	(55,000)
應收採用權益法之投資返回投資款	-	7,219
取得不動產、廠房及設備	(38,317)	(131,364)
處分不動產、廠房及設備價款	200	1,280
存出保證金增加	(884)	(318)
取得無形資產	(764)	-
預付設備款減少	4,309	22,029
收取之利息	1,665	3,074
受限制資產增加	(27)	(26)
投資活動之淨現金流出	(54,262)	(321,148)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	10,000	20,000
存入保證金減少	-	(487)
存入保證金增加	817	-
租賃本金償還	(5,117)	(4,987)
發放現金股利	(69,277)	(127,125)
員工購買庫藏股	-	97,499
支付之利息	(1,670)	(1,602)
籌資活動之淨現金流出	(65,247)	(16,702)
本期現金及約當現金減少數	(34,734)	(33,837)
期初現金及約當現金餘額	359,074	392,911
期末現金及約當現金餘額	\$ 324,340	\$ 359,074

董事長：張立秋



經理人：吳嘉仁



會計主管：王鵬慧



上詮光纖通信股份有限公司
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 109 年度（自 109 年 1 月 1 日至 109 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表之公司均相同，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表中均已揭露，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：上詮光纖通信股份有限公司

負責人：張立秋



中華民國 110 年 2 月 25 日



會計師查核報告

(110)財審報字第 20002464 號

上詮光纖通信股份有限公司 公鑒：

查核意見

上詮光纖通信股份有限公司及子公司（以下簡稱「上詮集團」）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達上詮集團民國 109 年及 108 年至 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、「金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函」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，與上詮集團保持超然獨立，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，對上詮集團民國 109 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。

應收帳款減損之評估

事項說明

應收帳款評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十)；應收帳款項目說明，請詳合併財務報表附註五(二)及六(五)。上詮集團對應收帳款減損之評估係依歷史經驗及其他已知原因或已存在之客觀證據估計可能發生之預期信用減損損失。因該評估涉及管理階層主觀判斷而具估計不確定性且考量應收帳款對財務報表影響重大，故本會計師將應收帳款減損之評估列入關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師針對應收帳款減損已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估應收帳款提列預期信用損失政策之合理性。
2. 測試應收帳款帳齡分析表之完整性及正確性。
3. 依據客戶過去還款記錄及考量前瞻性資訊等，評估預期信用損失之合理性。
4. 執行期後收款測試，了解應收帳款未來收回情形。

其他事項-個體財務報告

上詮光纖通信股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 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上詮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上詮集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

上詮集團之治理單位(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，惟其目的非對上詮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，以及使上詮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上詮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，決定對上詮集團民國 109 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

鄭雅慧

鄭雅慧



會計師

林玉寬

林玉寬



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
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 1 0 年 2 月 2 5 日



上詮光纖通信股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 408,870	19	\$ 385,952	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		218,492	10	146,192	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)				
	動		-	-	28,500	1
1150	應收票據淨額	六(五)	51	-	9	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	383,355	17	423,676	19
1200	其他應收款		16,917	1	18,775	1
1220	本期所得稅資產		7,590	-	-	-
130X	存貨	六(六)	257,987	12	189,777	9
1470	其他流動資產		36,350	2	43,285	2
11XX	流動資產合計		<u>1,329,612</u>	<u>61</u>	<u>1,236,166</u>	<u>56</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產—非流動		129,495	6	177,049	8
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(四)及八				
	流動		2,970	-	2,943	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	530,902	24	592,947	27
1755	使用權資產	六(九)	120,518	6	116,315	6
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	49,513	2	26,944	1
1780	無形資產		726	-	213	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)	8,742	-	6,599	-
1900	其他非流動資產	六(十二)	20,266	1	36,069	2
15XX	非流動資產合計		<u>863,132</u>	<u>39</u>	<u>959,079</u>	<u>44</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,192,744</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,195,245</u>	<u>100</u>

(續次頁)

上詮光纖通信股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金額	%		金額	%	
流動負債								
2100	短期借款	六(十三)	\$ 60,000	3	\$ 50,000	2		
2130	合約負債—流動	六(二十二)	1,990	-	1,246	-		
2150	應付票據		1,651	-	1,801	-		
2170	應付帳款		211,807	10	177,905	8		
2200	其他應付款	六(十五)	110,921	5	112,814	5		
2230	本期所得稅負債		2,181	-	7,555	1		
2280	租賃負債—流動		11,906	-	12,605	1		
2300	其他流動負債	六(十四)	37,152	2	47,582	2		
21XX	流動負債合計		<u>437,608</u>	<u>20</u>	<u>411,508</u>	<u>19</u>		
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)	3,702	-	-	-		
2580	租賃負債—非流動		92,416	4	86,497	4		
2600	其他非流動負債	六(十六)	3,591	-	2,970	-		
25XX	非流動負債合計		<u>99,709</u>	<u>4</u>	<u>89,467</u>	<u>4</u>		
2XXX	負債總計		<u>537,317</u>	<u>24</u>	<u>500,975</u>	<u>23</u>		
權益								
股本		六(十八)						
3110	普通股股本		910,739	42	905,958	41		
資本公積		六(十九)						
3200	資本公積		585,431	27	578,841	26		
保留盈餘		六(二十)						
3310	法定盈餘公積		108,103	5	99,233	5		
3320	特別盈餘公積		81,301	4	41,409	2		
3350	未分配盈餘		228,478	10	276,477	13		
其他權益		六(二十一)						
3400	其他權益		(132,278)	(6)	(81,301)	(4)		
庫藏股票		六(十八)						
3500	庫藏股票		(126,347)	(6)	(126,347)	(6)		
3XXX	權益總計		<u>1,655,427</u>	<u>76</u>	<u>1,694,270</u>	<u>77</u>		
重大之期後事項		十一						
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 2,192,744</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,195,245</u>	<u>100</u>		

董事長：張立秋



經理人：吳嘉仁



會計主管：王鵬慧



上詮光纖通信股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十二)	\$ 1,614,479	100	\$ 1,614,912	100
5000 營業成本	六(六)(二十六) (二十七)	(1,329,651)	(82)	(1,275,792)	(79)
5900 營業毛利		284,828	18	339,120	21
營業費用	六(二十七) (二十八)				
6100 推銷費用		(29,997)	(2)	(36,409)	(2)
6200 管理費用		(73,139)	(5)	(123,505)	(8)
6300 研究發展費用		(88,846)	(5)	(81,418)	(5)
6450 預期信用減損損失		(9,377)	(1)	(1,427)	-
6000 營業費用合計		(201,359)	(13)	(242,759)	(15)
6900 營業利益		83,469	5	96,361	6
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十三)	1,489	-	3,134	-
7010 其他收入	六(二十四)	3,368	-	27,966	2
7020 其他利益及損失	六(二十五)	14,807	1	17,222	1
7050 財務成本	六(二十六)	(3,476)	-	(4,935)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	-	-	(17,812)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		16,188	1	25,575	2
7900 稅前淨利		99,657	6	121,936	8
7950 所得稅費用	六(二十九)	(4,813)	-	(27,756)	(2)
8200 本期淨利		\$ 94,844	6	\$ 94,180	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(十六)	\$ 196	-	(\$ 1,035)	-
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	六(三)(二十一)	(77,763)	(5)	(25,498)	(2)
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(二十一)	1,786	-	(18,836)	(1)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 75,781)	(5)	(\$ 45,369)	(3)
8500 本期綜合損益總額		\$ 19,063	1	\$ 48,811	3
基本每股盈餘	六(三十)				
9750 基本每股盈餘		\$ 1.09		\$ 1.13	
稀釋每股盈餘	六(三十)				
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.08		\$ 1.09	

董事長：張立秋



經理人：吳嘉仁



會計主管：王鵬慧



上證光纖通信股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於本公司					其他權益		其他權益		庫藏股票	權益總額
	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	其他權益	其他		
108 年度											
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 774,741	\$ 375,737	\$ 82,030	\$ 19,014	\$ 354,497	(\$ 25,581)	(\$ 15,828)	(\$ 1,769)	(\$ 223,763)		\$ 1,339,078
本期淨利	-	-	-	-	94,180	-	-	-	-		94,180
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	(1,035)	(18,836)	(25,498)	-	-		(45,369)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	93,145	(18,836)	(25,498)	-	-		48,811
107 年度盈餘分配				六(二十)							
法定盈餘公積	-	-	17,203	-	(17,203)	-	-	-	-		-
特別盈餘公積	-	-	-	22,395	(22,395)	-	-	-	-		-
現金股利	-	-	-	-	(127,125)	-	-	-	-		(127,125)
可轉換公司債轉換	131,477	190,997	-	-	-	-	-	-	-		322,474
限制員工權利新股註銷	(260)	(462)	-	-	-	-	-	-	722		-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	-	-	-	(4,442)	-	4,442	-	-		-
庫藏股轉讓予員工	-	83	-	-	-	-	-	-	97,416		97,499
股份基礎給付之酬勞成本	-	12,486	-	-	-	-	-	-	1,047		13,533
108 年 12 月 31 日餘額	\$ 905,958	\$ 578,841	\$ 99,233	\$ 41,409	\$ 276,477	(\$ 44,417)	(\$ 36,884)	\$ -	(\$ 126,347)		\$ 1,694,270
109 年度											
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 905,958	\$ 578,841	\$ 99,233	\$ 41,409	\$ 276,477	(\$ 44,417)	(\$ 36,884)	\$ -	(\$ 126,347)		\$ 1,694,270
本期淨利	-	-	-	-	94,844	-	-	-	-		94,844
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	196	1,786	(77,763)	-	-		(75,781)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	95,040	1,786	(77,763)	-	-		19,063
108 年度盈餘分配				六(二十)							
法定盈餘公積	-	-	8,870	-	(8,870)	-	-	-	-		-
特別盈餘公積	-	-	-	39,892	(39,892)	-	-	-	-		-
現金股利	-	-	-	-	(69,277)	-	-	-	-		(69,277)
可轉換公司債轉換	4,781	6,590	-	-	-	-	-	-	-		11,371
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	-	-	-	(25,000)	-	25,000	-	-		-
109 年 12 月 31 日餘額	\$ 910,739	\$ 585,431	\$ 108,103	\$ 81,301	\$ 228,478	(\$ 42,631)	(\$ 89,647)	\$ -	(\$ 126,347)		\$ 1,655,427

董事長：張立秋



經理人：吳嘉仁



會計主管：王鵬慧





上 詮 光 纖 通 信 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 109 年 及 108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 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		\$ 99,657	\$ 121,936
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十七)	95,522	73,564
攤銷費用	六(二十七)	251	172
預期信用減損損失	十二(二)	9,377	1,427
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨利益	六(二十五)	(55,146)	(14,322)
利息費用	六(二十六)	3,476	4,935
利息收入	六(二十三)	(1,489)	(3,134)
股利收入	六(二十四)	(826)	(21,466)
股份基礎給付酬勞成本	六(十七)	-	13,533
採用權益法認列之關聯企業之損益份額	六(七)	-	17,812
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十五)	418	99
處分投資利益	六(二十四)	-	(935)
不動產、廠房及設備減損損失	六(二十五)	17,769	-
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		(42)	613
應收帳款		45,748	93,229
其他應收款		1,494	(3,522)
存貨		(67,838)	16,832
其他流動資產		(3,112)	(6,386)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		745	(4,326)
應付票據		(150)	181
應付帳款		32,888	(43,049)
其他應付款		(3,306)	33,647
其他流動負債		136	255
營運產生之現金流入		175,572	281,095
收取之股利		2,377	51,110
支付之所得稅		(16,222)	(43,044)
營業活動之淨現金流入		161,727	289,161

(續次頁)

上 證 光 纖 通 信 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 109 年 及 108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
投資活動之現金流量			
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產		(\$ 32,333)	(\$ 133,203)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產減資退回股款	六(三)	2,124	756
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		-	(28,500)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		28,500	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		(29,650)	(79,904)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		10,915	47,254
透過損益按公允價值衡量之金融資產投資 成本返還		-	25,555
取得採用權益法之投資	六(七)	-	(55,000)
採用權益法之被投資公司清算退回投資款		-	7,219
取得不動產、廠房及設備	六(三十一)	(44,402)	(139,208)
處分不動產、廠房及設備價款		264	1,282
存出保證金(增加)減少		(3,737)	421
取得無形資產		(764)	-
其他非流動資產減少(增加)		415	(900)
預付設備款減少		4,309	22,029
收取之利息		1,887	3,282
受限制資產增加	八	(27)	(26)
投資活動之淨現金流出		(62,499)	(328,943)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		10,000	20,000
存入保證金減少		-	(487)
存入保證金增加		817	-
租賃本金償還	六(九)	(16,526)	(17,194)
發放現金股利	六(二十)	(69,277)	(127,125)
員工購買庫藏股		-	97,499
支付之利息		(2,642)	(3,030)
籌資活動之淨現金流出		(77,628)	(30,337)
匯率影響數		1,318	(1,589)
本期現金及約當現金增加(減少)數		22,918	(71,708)
期初現金及約當現金餘額		385,952	457,660
期末現金及約當現金餘額		\$ 408,870	\$ 385,952

董事長：張立秋



經理人：吳嘉仁



會計主管：王鵬慧



附件七

董事暨獨立董事候選人名單

被提名人類別	被提名人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)
董事	張立秋	政治大學保險學研究所碩士	元大證券金融(股)公司 董事長、元大京華證券股份有限公司 總經理、大華證券股份有限公司 總經理、財政部證券管理委員會 稽核/科長/專門委員/副組長/組長、台北市國稅局稽核組 稽查/助理稽核	上詮光纖通信(股)公司 董事長、順天堂集團 執行長、寶齡富錦生技(股)公司 董事長、禾百安科技(股)公司 董事長、順天國際投資(股)公司 董事長、正峰化學製藥(股)公司 董事長、士鼎創投(股)公司 董事、懷特生技新藥(股)公司 董事、大亞電線電纜(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員、越峯電子材料(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員、台驊國際投資控股(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員、泰福生技(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員	800,000
董事	林松福	輔仁大學物理碩士	上詮光纖通信(股)公司 董事長/總經理/研發副總、工研院光電所光纖技術部元件課課長	上詮光纖通信(股)公司 副董事長 上海上詮電信科技有限公司 董事長 江西上詮通信科技有限公司 董事長 上承投資有限公司 董事長	4,122,367
董事	英屬維京群島商百威林投資有限公司 代表人：蔡昕澤	中山大學光電所	波若威科技(股)公司產品經理/協理、揚昇照明(股)公司 副理	台灣光罩(股)公司 處長	2,268,000
董事	胡頂達	台灣大學電機所	源傑科技(股)公司 特助、奇景光電(股)公司 副總經理、精材科技(股)公司 副總經理、台灣積體電路製造(股)公司 部經理	上詮光纖通信(股)公司 總經理、源傑科技(股)公司 董事	0

被提名人類別	被提名人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)
獨立董事	李美惠	台灣大學政治研究所碩士	三一國際興業(股)公司董事長、文化大學兼任副教授、中保保險經紀人公司董事長、非凡電視台執行長、商業週刊總主筆、國立暨南國際大學兼任教授	山水危機處理有限公司 董事長、新鼎系統(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員、昱嘉科技(股)公司 董事長	0
獨立董事	郭麗珍	國立中興大學法學士 德國魯爾大學法學博士	東吳大學法律學系副教授、成功大學法律學系暨科技法律研究所教授、寶齡富錦生技(股)公司薪資報酬委員會委員	國立臺北教育大學教育經營與管理學系教授	0
獨立董事	王子明	逢甲大學財稅系學士	兆豐國際證券投資信託(股)公司董事、財政部台北國稅局分局長、財政部台北國稅局科長	無	0

上詮光纖通信股份有限公司

董事競業明細

職稱	姓名	競業內容
董事	張立秋	順天堂集團 執行長、寶齡富錦生技(股)公司 董事長、禾百安科技(股)公司 董事長、順天國際投資(股)公司 董事長、正峰化學製藥(股)公司 董事長、士鼎創投(股)公司 董事、懷特生技新藥(股)公司 董事、大亞電線電纜(股)公司獨立董事/審計委員/薪酬委員、越峯電子材料(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員、台驊國際投資控股(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員、泰福生技(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員
董事	林松福	上承投資有限公司董事長
董事	英屬維京群島商百威林投資有限公司 代表人：蔡昕澤	台灣光罩(股)公司 處長
董事	胡頂達	源傑科技(股)公司 董事
獨立董事	李美惠	山水危機處理有限公司 董事長、新鼎系統(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員、昱嘉科技(股)公司 董事長
獨立董事	郭麗珍	國立臺北教育大學教育經營與管理學系教授