

股票代號：6168  
**HARVATEK**



**宏齊**  
**科技**  股份有限公司  
102年股東常會 議事手冊

中華民國一〇二年六月十八日

# 宏齊科技股份有限公司

## 一〇二年股東常會議事手冊

### 目 錄

|                                          |    |
|------------------------------------------|----|
| 壹、開會程序-----                              | 1  |
| 貳、開會議程-----                              | 2  |
| 一、報告事項-----                              | 3  |
| 二、承認事項-----                              | 3  |
| 三、討論事項-----                              | 4  |
| 四、臨時動議-----                              | 4  |
| 參、附件                                     |    |
| 一、一百零一年度營業報告書-----                       | 5  |
| 二、監察人審查報告書-----                          | 6  |
| 三、會計師查核報告及財務報表-----                      | 7  |
| 四、虧損撥補表-----                             | 17 |
| 五、資金貸與他人作業程序修訂條文對照表----                  | 18 |
| 六、背書保證作業程序修訂條文對照表-----                   | 21 |
| 肆、附錄                                     |    |
| 一、公司章程-----                              | 24 |
| 二、資金貸與他人作業程序(修訂前)-----                   | 28 |
| 三、背書保證作業程序(修訂前)-----                     | 31 |
| 四、股東常會議事規則-----                          | 33 |
| 五、員工紅利及董監酬勞相關資訊-----                     | 35 |
| 六、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘<br>及股東投資報酬率之影響----- | 35 |
| 七、全體董事及監察人持股情形-----                      | 36 |

宏齊科技股份有限公司  
一〇二年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

# 宏齊科技股份有限公司

## 一〇二年股東常會議程

時間：一〇二年六月十八日(星期二)上午九時整

地點：新竹市明湖路773號(新竹煙波大飯店湖濱本館香榭A2廳)

**一、宣佈開會(先報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)**

**二、主席致詞(略)**

**三、報告事項**

- (一)、本公司民國101年度業務概況，報請 公鑒。
- (二)、監察人審查民國101年度決算報告，報請 公鑒。
- (三)、採用國際財務報導準則(IFRSs)，可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告，報請 公鑒。

**四、承認事項**

- (一)、本公司民國101年度營業報告書、財務報表，敬請 承認。
- (二)、本公司民國101年度虧損撥補案，敬請 承認。

**五、討論事項**

- (一)、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請 核議。
- (二)、修訂本公司「背書保證作業程序」，提請 核議。

**六、臨時動議**

**七、散會**



## 報告事項

### 報告案一

董事會提

案 由：本公司民國101年度業務概況，報請 公鑒。

說 明：營業報告書請參閱附件一(第5頁)。

### 報告案二

董事會提

案 由：監察人審查民國101年度決算報告，報請 公鑒。

說 明：監察人審查報告書暨會計師查核報告，請參閱附件二(第6頁)及附件三(第7~16頁)。

### 報告案三

董事會提

案 由：採用國際財務報導準則(IFRSs)，可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告，報請 公鑒。

說 明：1. 本公司採用國際財務報導準則致101年1月1日可分配盈餘減少 NTD 7,530,352元，累積至101年12月31日可分配盈餘共計減少NTD 13,802,475 元。

2. 首次採用IFRSs應就帳列股東權益項下之未實現重估增值及累積換算調整數，因選擇適用IFRS 1豁免而轉入保留盈餘部分，分別提列相同數額之特別盈餘公積，但轉換日因首次採用IFRSs產生之保留盈餘之增加數不足提列時，得僅就因轉換採用IFRSs產生之保留盈餘增加數予以提列。本公司因首次採用IFRSs導致保留盈餘減少，故無須提列特別盈餘公積。

## 承認事項

### 承認案一

董事會提

案 由：本公司民國101年度營業報告書、財務報表，敬請 承認。

說 明：1. 本公司民國101年度營業報告書、財務報表，業經本公司第七屆第四次董事會議通過，並送請監察人審查完畢，出具書面審查報告書在案。

2. 前項營業報告書及財務報表，請參閱附件一(第5頁)及附件三(第7~16頁)，並予承認。

決 議：

### 承認案二

董事會提

案 由：本公司民國101年度虧損撥補案，敬請 承認。

說 明：1. 本公司民國101年度稅後淨損為新台幣532,483,032元，調整未按持股比例認購長期股權投資之影響數後，民國101年度待彌補虧損為新台幣510,314,553元，擬以以前

年度未分配盈餘撥補之，撥補後累計未分配盈餘為新台幣0元。

2. 本年度不分配股利。

3. 虧損撥補表請參閱附件四(第17頁)。

決 議：

## 討論事項

討論案一

董事會提

案 由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請 核議。

說 明：為配合法令規定，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，修訂條文對照表請參閱附件五(第18~20頁)。

決 議：

討論案二

董事會提

案 由：修訂本公司「背書保證作業程序」，提請 核議。

說 明：為配合法令規定，擬修訂本公司「背書保證作業程序」，修訂條文對照表請參閱附件六(第21~23頁)。

決 議：

## 臨時動議

## 散會

## 宏齊科技股份有限公司

### 一百零一年度營業報告書

101 年度受到歐債風暴的影響，全球經濟發展仍呈現動盪不安的景況，消費市場受此不確定因素的影響買氣始終不如預期。LED 產品的價格，則受到中國、韓系 LED 廠產能大幅的釋出的影響，市場出現供需失衡的現象，產品售價快速下滑。而宏齊產品在照明及背光應用的銷售，因價格、成本及品質均無法拉開與中國同業的差異化，導致整體銷售的價、量呈現下滑，營收淨額較前一年度衰退 7.2%，且對庫存管理進行調整導致產生營業毛損 1.6 億，是本年度虧損的主要原因。面對瞬息萬變的市場環境，我們對內進行經營體質調整，持續提升製程能力及產品品質，以因應 102 年的挑戰。僅將 101 年度營業概況及 102 年度營運計劃報告如後：

#### 101 年度營業概況及成果：

101 年度全年營業收入淨額為 3,390,465 仟元，較前一年度衰退 7.2%；稅後淨損 532,483 仟元，每股稅後虧損為 2.62 元。

#### 研究發展狀況：

本年度產品開發仍著重於背光及照明產品的研發，並致力於相關產品的發光效率、亮度等功能提升，且對於製程能力提升、材料成本降低等持續投入開發。

#### 102 年度營運計畫及發展策略：

我們仍持續以改進產品製程、降低產品成本、提升設備效能及產品良率為目標，使產品符合市場需求。對外尋求穩定的合作夥伴為目標，擴大產品的外包產銷機制，在產業供應鏈中扮演關鍵性的策略夥伴，對內優化產品組合、產品單純化，提升工廠稼動及產品毛利，為股東創造更大的利益。

最後謹代表宏齊科技經營團隊，對全體股東的支持與愛護致上最誠摯的謝意。

敬祝

身體健康 萬事如意

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



會計主管：張明德



附件二

宏齊科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司 101 年度財務報表及合併報表，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，並出具查核報告，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、虧損撥補表，經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此致

本公司 102 年股東常會

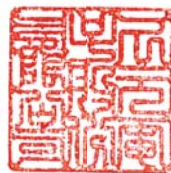
宏齊科技股份有限公司



監察人：蔡 雅 賢

久元電子股份有限公司

法人代表： 陳 信 呈



久元電子股份有限公司

法人代表： 蕭 漢 聰



中 華 民 國 102 年 3 月 22 日

附件三

宏齊科技股份有限公司  
會計師查核報告

宏齊科技股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之資產負債表、暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。上開財務報表採權益法評價之長期股權投資中，民國一〇一年度及民國一〇〇年度有關義明科技股份有限公司之財務報表並未經本會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司部分係完全依據其他會計師之查核報告。宏齊科技股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日對上述被投資公司之長期股權投資餘額分別為 11,469 仟元及 20,184 仟元，占資產總額分別為 0.25%及 0.39%。民國一〇一年度及民國一〇〇年度認列投資損失分別為 8,738 仟元及 8,077 仟元，分別占稅前淨損 1.50%及稅前淨利(14.54)%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述財務報表在所有重大方面，係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達宏齊科技股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

宏齊科技股份有限公司已編製民國一〇一年度及民國一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師均出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

宏齊科技股份有限公司 公鑒

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：(97)金管證(六)第 0970037690 號  
(96)金管證(六)第 0960002720 號

會計師：

郭紹彬

許新民

中華民國一〇二年三月二十二日

宏泰利建設股份有限公司  
董事長：江榮耀  
民國 100 年三月三十一日  
及民國 100 年三月三十一日  
(金額單位：新台幣千元)

| 代碼   | 資 產                | 附 註     | 一〇一一年十二月三十一日 |        |              | 一〇一〇年十二月三十一日 |      |      | 附 註        | 負債及股東權益 |   |              | 一〇一一年十二月三十一日 |              |     | 一〇一〇年十二月三十一日 |   |    |
|------|--------------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|------|------|------------|---------|---|--------------|--------------|--------------|-----|--------------|---|----|
|      |                    |         | 金額           | %      | \$           | 金額           | %    | 21cc |            | 金額      | % | \$           | 金額           | %            | \$  | 金額           | % | \$ |
| 11xx | 流動資產               |         |              |        |              |              |      |      |            |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1100 | 現金及現金等價物           | 二、四、1   | 844,870      | 19     | 753,517      | 15           | 2180 | 21cc | 二、四、2及四、10 |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1110 | 公平價值變動列入損益之金融資產—流動 | 二、四、2   | -            | -      | 148          | -            | 2120 | -    | 五          |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1120 | 金融資產—流動            | 二、四、3   | -            | -      | 12,296       | -            | 2150 | -    | 五          |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1130 | 應收帳款—流動            | 二、四、3   | 18,834       | 1      | 979,731      | 19           | 2170 | 2130 | 五          |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1140 | 應收帳款—非流動           | 二、四、3   | 952,616      | 21     | 59,411       | 1            | 2210 | 2130 | 五          |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1150 | 其他應收款              | 二、四、4   | 54,625       | 1      | 58,216       | 1            | 2224 | 2130 | 五          |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1160 | 其他應收款—關聯人          | 二、四、4   | 57,999       | 1      | 20,461       | 1            | 2271 | 2130 | 五          |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1170 | 其他應收款—非關聯人         | 二、四、4   | 53,856       | 1      | 833,801      | 16           | 2272 | 2130 | 五          |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1180 | 其他應收款—其他           | 二、四、4   | 30,494       | 1      | 40,503       | 1            | 2298 | 2130 | 五          |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1200 | 預付帳款               | 二、四、5   | 20,162       | 1      | 88,541       | 2            | 2298 | 2130 | 五          |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1260 | 遞延所得稅資產—流動         | 二、四、19  | 144,074      | 3      | 6,212        | 2            | 2298 | 2130 | 五          |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1298 | 其他流動資產             |         | 19,531       | 56     | 2,860,787    | 55           | 26cc | 26cc | 二、四、10     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1299 | 流動資產合計             |         | 2,230,911    |        |              |              |      |      | 二、四、10     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 13xx | 非流動資產              |         |              |        |              |              |      |      | 二、四、10     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1400 | 基金及投資              | 二、四、6   | 133,325      | 3      | 122,400      | 2            | 2400 | 2400 | 二、四、10     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1410 | 基金—長期股權投資          | 二、四、6   | 110,276      | 2      | 113,467      | 2            | 2400 | 2400 | 二、四、10     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1420 | 基金—其他              | 二、四、6   | 320,793      | 7      | 475,094      | 9            | 2446 | 2446 | 二、四、10     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1430 | 基金—其他              | 二、四、6   | 76,862       | 2      | 76,862       | 2            | 2446 | 2446 | 二、四、10     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1480 | 基金及投資合計            |         | 641,456      | 14     | 787,823      | 15           | 28cc | 28cc | 二、四、10     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 15xx | 固定資產               |         |              |        |              |              |      |      | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1510 | 土地                 | 二、四、7及五 | 88,568       | 2      | 88,568       | 2            | 2820 | 2820 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1520 | 土地改良物              | 二、四、7及五 | 1,130        | -      | 1,130        | -            | 2820 | 2820 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1530 | 房屋及建築              | 二、四、7及五 | 263,905      | 6      | 211,317      | 4            | 2820 | 2820 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1540 | 機器設備               | 二、四、7及五 | 2,523,408    | 56     | 2,434,660    | 47           | 2820 | 2820 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1550 | 運輸設備               | 二、四、7及五 | 19,564       | 1      | 17,271       | 1            | 2820 | 2820 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1560 | 辦公設備               | 二、四、7及五 | 1,976        | -      | 1,976        | -            | 2820 | 2820 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1570 | 租賃資產               | 二、四、7及五 | 758          | -      | 758          | -            | 2820 | 2820 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1580 | 租賃資產—其他            | 二、四、7及五 | 1,923        | -      | 1,923        | -            | 2820 | 2820 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1590 | 租賃資產—其他            | 二、四、7及五 | 40,628       | 1      | 40,628       | 1            | 2820 | 2820 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1600 | 其他設備               | 二、四、7及五 | 238,778      | 5      | 219,094      | 4            | 32cc | 32cc | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1610 | 其他設備—其他            | 二、四、7及五 | 31,806,616   | 71     | 3,017,103    | 38           | 3211 | 3211 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1620 | 其他設備—其他            | 二、四、7及五 | (2,027,795)  | (45)   | (1,768,715)  | (3)          | 3220 | 3220 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1672 | 固定資產合計             |         | 22,440       | 26     | 1,407,481    | 27           | 3271 | 3271 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 17xx | 無形資產               |         |              |        |              |              |      |      | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1720 | 專利權                | 二、四、8   | 116,113      | 3      | 133,174      | 3            | 33cc | 33cc | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1730 | 商標權                | 二、四、8   | 11,650       | -      | 21,992       | -            | 3350 | 3350 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1770 | 其他無形資產             | 二、四、12  | 127,861      | 3      | 155,166      | 3            | 34cc | 34cc | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 18xx | 其他資產               |         |              |        |              |              |      |      | 二、四、6      |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1820 | 遞延所得稅負債—流動         | 二、四、12  | 5,890        | -      | 6,140        | -            | 3430 | 3430 | 二、四、6      |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1830 | 遞延所得稅負債—非流動        | 二、四、12  | 11,120       | -      | 6,784        | -            | 3480 | 3480 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 1887 | 其他資產合計             | 六       | 23,023       | 1      | 12,924       | -            | 3480 | 3480 | 二、四、12     |         |   |              |              |              |     |              |   |    |
| 資產總計 |                    |         | \$ 4,698,412 | 100.00 | \$ 5,224,181 | 100.00       |      |      | 負債及股東權益總計  |         |   | \$ 4,698,412 | 100          | \$ 5,224,181 | 100 |              |   |    |

宏齊科技股份有限公司

損益表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外均以新台幣千元為單位)

| 代碼   | 項 目                                  | 附 註          | 一〇一年度        |           | 一〇〇年度        |         |
|------|--------------------------------------|--------------|--------------|-----------|--------------|---------|
|      |                                      |              | 金額           | %         | 金額           | %       |
| 4110 | 營業收入                                 |              | \$ 3,489,131 | 103       | \$ 3,713,130 | 102     |
| 4170 | 減:銷貨退回                               |              | (90,332)     | (3)       | (52,036)     | (1)     |
| 4190 | 銷貨折讓                                 |              | (8,334)      | -         | (5,988)      | -       |
|      | 營業收入淨額                               | 二、四.20及五     | 3,390,465    | 100       | 3,655,106    | 101     |
| 5000 | 營業成本                                 | 四.21         | (3,556,368)  | (105)     | (3,286,898)  | (90)    |
| 5910 | 營業毛(損)利                              |              | (165,903)    | (5)       | 368,208      | 11      |
| 5920 | 聯屬公司間未實現損失                           |              | 10,989       | -         | 5,599        | -       |
| 5930 | 聯屬公司間已實現損失                           |              | (5,599)      | -         | (3,687)      | -       |
|      | 營業毛(損)利淨額                            |              | (160,513)    | (5)       | 370,120      | 11      |
| 6000 | 營業費用                                 | 二、四.21及五     |              |           |              |         |
| 6100 | 推銷費用                                 |              | (194,944)    | (5)       | (201,704)    | (6)     |
| 6200 | 管理費用                                 |              | (101,169)    | (3)       | (95,162)     | (3)     |
| 6300 | 研發費用                                 |              | (101,327)    | (3)       | (113,516)    | (3)     |
|      | 營業費用合計                               |              | (397,440)    | (11)      | (410,382)    | (12)    |
| 6900 | 營業損失                                 |              | (557,953)    | (16)      | (40,262)     | (1)     |
| 7100 | 營業外收入及利益                             |              |              |           |              |         |
| 7110 | 利息收入                                 | 十            | 2,924        | -         | 5,247        | -       |
| 7122 | 股利收入                                 |              | 24,611       | 1         | 28,691       | 1       |
| 7130 | 處分固定資產利益                             | 二            | 1,697        | -         | 50           | -       |
| 7140 | 處分投資利益                               |              | 2,665        | -         | 80,449       | 2       |
| 7160 | 兌換利益                                 | 二            | -            | -         | 32,925       | 1       |
| 7310 | 金融資產評價利益                             | 二、四.2及十      | -            | -         | 3,895        | -       |
| 7320 | 金融負債評價利益                             | 二、四.10及十     | -            | -         | 5,056        | -       |
| 7480 | 什項收入                                 | 二、四.10及四.23  | 15,646       | -         | 8,097        | -       |
|      | 營業外收入及利益合計                           |              | 47,543       | 1         | 164,410      | 4       |
| 7500 | 營業外費用及損失                             |              |              |           |              |         |
| 7510 | 利息費用                                 | 四.10及十       | (13,982)     | -         | (11,977)     | -       |
| 7521 | 採權益法認列之投資損失                          | 二及四.6        | (179)        | -         | (56,606)     | (2)     |
| 7560 | 兌換損失                                 | 二            | (17,119)     | (1)       | -            | -       |
| 7640 | 金融資產評價損失                             | 二、四.2及十      | (1,271)      | -         | -            | -       |
| 7650 | 金融負債評價損失                             | 二、四.2、四.10及十 | (10,638)     | -         | -            | -       |
| 7880 | 什項支出                                 | 四.10         | (27,670)     | (1)       | (4)          | -       |
|      | 營業外費用及損失合計                           |              | (70,859)     | (2)       | (68,587)     | (2)     |
| 7900 | 本期稅前淨(損)利                            |              | (581,269)    | (17)      | 55,561       | 1       |
| 8110 | 所得稅利益(費用)                            | 二及四.19       | 48,786       | 1         | (1,395)      | -       |
| 9600 | 本期淨(損)利                              |              | \$ (532,483) | (16)      | \$ 54,166    | 1       |
| 9750 | 基本每股(虧損)盈餘(元)                        | 二及四.18       | 稅前           | 稅後        | 稅前           | 稅後      |
|      | 本期淨(損)利                              |              | \$ (2.86)    | \$ (2.62) | \$ 0.27      | \$ 0.27 |
|      | 假設子公司對本公司股票之長期投資<br>不視為庫藏股票時之擬制資料如下: |              |              |           |              |         |
|      | 基本每股(虧損)盈餘(元)                        | 二及四.18       |              |           |              |         |
|      | 本期淨(損)利                              |              | \$ (2.83)    | \$ (2.59) | \$ 0.28      | \$ 0.27 |
| 9850 | 稀釋每股(虧損)盈餘                           | 二及四.18       |              |           |              |         |
|      | 本期淨(損)利                              |              | \$ (2.86)    | \$ (2.62) | \$ 0.25      | \$ 0.24 |

(請參閱財務報表附註)

董事長：汪秉龍

經理人：汪秉龍

會計主管：張明德


 亞細亞火油有限公司  
 民國一〇〇年十二月三十一日  
 及民國一〇〇年十二月三十一日  
 (金額均以新台幣千元為單位)

| 目                   | 股本           |          | 資本公積       |            | 保留盈餘     |              |          | 累積換算調整數    | 未認列為退休金成本之淨損失 | 金融商品未實現損益   | 庫藏股票         | 合 計 |
|---------------------|--------------|----------|------------|------------|----------|--------------|----------|------------|---------------|-------------|--------------|-----|
|                     | 普通股股本        | 預收股本     | 法定盈餘公積     | 特別盈餘公積     | 累積盈餘     |              |          |            |               |             |              |     |
| 民國一〇〇年一月一日餘額        | \$ 1,986,421 | \$ 3,957 | \$ 796,959 | \$ 219,143 | \$ 4,085 | \$ 247,358   | \$ 2,065 | \$ -       | \$ 1,350,670  | \$ (17,660) | \$ 4,592,298 |     |
| 民國九十九年度盈餘指撥及分配(註1)： |              |          |            |            |          |              |          |            |               |             |              |     |
| 提列法定盈餘公積            | -            | -        | -          | 21,980     | -        | (21,980)     | -        | -          | -             | -           | -            |     |
| 盈餘轉增資               | 39,809       | -        | -          | -          | -        | (39,809)     | -        | -          | -             | -           | -            |     |
| 股東現金股利              | -            | -        | -          | -          | -        | (159,236)    | -        | -          | -             | -           | (159,236)    |     |
| 可轉換公司債轉換為普通股        | 5,072        | (3,957)  | 2,512      | -          | -        | -            | -        | -          | -             | -           | 3,627        |     |
| 可轉換公司債除列            | -            | -        | (634)      | -          | -        | -            | -        | -          | -             | -           | (634)        |     |
| 特別盈餘公積迴轉            | -            | -        | -          | -          | (4,085)  | 4,085        | -        | -          | -             | -           | -            |     |
| 未按持股比例認列長期股權投資      | -            | -        | 151        | -          | -        | (6,215)      | 5,334    | -          | -             | -           | (6,064)      |     |
| 累積換算調整數淨變動          | -            | -        | -          | -          | -        | -            | -        | -          | -             | -           | 5,334        |     |
| 金融商品未實現損益淨變動        | -            | -        | -          | -          | -        | -            | -        | -          | (951,545)     | -           | (951,545)    |     |
| 發放子公司股利調整資本公積       | -            | -        | 1,468      | -          | -        | -            | -        | -          | -             | -           | 1,468        |     |
| 子公司持有本公司股票之投資視同庫藏股  | -            | -        | -          | -          | -        | -            | -        | -          | -             | (22,931)    | (22,931)     |     |
| 民國一〇〇年度淨利           | -            | -        | -          | -          | -        | 54,166       | -        | -          | -             | -           | 54,166       |     |
| 民國一〇〇年一月一日餘額        | 2,031,302    | -        | 800,456    | 241,123    | -        | 78,369       | 7,399    | -          | 399,125       | (40,591)    | 3,517,183    |     |
| 民國一〇〇年度盈餘指撥及分配(註2)： |              |          |            |            |          |              |          |            |               |             |              |     |
| 提列法定盈餘公積            | -            | -        | -          | 5,417      | -        | (5,417)      | -        | -          | -             | -           | -            |     |
| 盈餘轉增資               | 20,313       | -        | -          | -          | -        | (20,313)     | -        | -          | -             | -           | -            |     |
| 股東現金股利              | -            | -        | -          | -          | -        | (30,470)     | -        | -          | -             | -           | (30,470)     |     |
| 可轉換公司債除列            | -            | -        | (483)      | -          | -        | -            | -        | -          | -             | -           | (483)        |     |
| 員工認股權               | -            | -        | 14,499     | -          | -        | -            | -        | -          | -             | -           | 14,499       |     |
| 累積換算調整數淨變動          | -            | -        | -          | -          | -        | -            | (2,469)  | -          | -             | -           | (2,469)      |     |
| 金融商品未實現損益淨變動        | -            | -        | -          | -          | -        | -            | -        | -          | (154,248)     | -           | (154,248)    |     |
| 發放子公司股利調整資本公積       | -            | -        | 281        | -          | -        | -            | -        | -          | -             | -           | 281          |     |
| 子公司持有本公司股票之投資視同庫藏股  | -            | -        | -          | -          | -        | -            | -        | -          | -             | (1,134)     | (1,134)      |     |
| 未認列為退休金成本之淨損失增減     | -            | -        | -          | -          | -        | -            | -        | (2,104)    | -             | -           | (2,104)      |     |
| 民國一〇〇年度淨損           | -            | -        | -          | -          | -        | (532,483)    | -        | -          | -             | -           | (532,483)    |     |
| 民國一〇〇年十二月三十一日餘額     | \$ 2,051,615 | \$ -     | \$ 814,753 | \$ 246,540 | \$ -     | \$ (510,314) | \$ 4,930 | \$ (2,104) | \$ 244,877    | \$ (41,725) | \$ 2,808,572 |     |

註1：審監報告2,019千元及員工紅利25,661千元已於損益表中扣除。  
 註2：董監酬勞487千元及員工紅利5,319千元已於損益表中扣除。

董事長：汪秉龍  


(請參閱財務報表附註)  
 經理人：汪秉龍



會計主管：張明德  




| 代碼     | 項 目                  | 一〇一年度        | 一〇〇年度        |
|--------|----------------------|--------------|--------------|
| A10000 | 營業活動之現金流量：           |              |              |
|        | 本期淨(損)利              | \$ (532,483) | \$ 54,166    |
|        | 調整項目：                |              |              |
| A20300 | 折舊費用                 | 317,919      | 263,576      |
| A20400 | 攤銷費用                 | 49,078       | 38,687       |
| A20500 | 呆帳費用提列               | 48,021       | 18,869       |
| A21300 | 員工分紅                 | -            | 5,319        |
| A21200 | 股份基礎給付酬勞成本           | 14,499       | -            |
| A22200 | 存貨跌價、報廢及呆滯損失         | 334,076      | 6,207        |
| A23300 | 處分投資利益               | (2,665)      | (80,449)     |
| A22400 | 採權益法認列之投資損失          | 179          | 56,606       |
| A22500 | 收到權益法被投資公司現金股利       | 4,072        | 1,242        |
| A22600 | 處分固定資產利益             | (1,697)      | (50)         |
| A21700 | 應付公司債折價攤提            | 7,040        | 11,602       |
| A23600 | 金融資產及負債未實現評價損失(利益)   | 10,786       | (3,893)      |
| A24100 | 未實現期貨毛損              | (10,989)     | (5,599)      |
| A24200 | 已實現期貨毛損              | 5,599        | 3,687        |
| A24400 | 買回及贖回可轉換公司債損失        | 26,459       | (337)        |
| A24800 | 遞延所得稅利益              | (55,533)     | (4,835)      |
| A29900 | 長期投資解散之累積換算調整數轉列兌換利益 | -            | (1,156)      |
|        | 營業資產及負債之淨變動：         |              |              |
| A31120 | 應收票據                 | (614)        | 34,875       |
| A31140 | 應收帳款                 | (21,689)     | (107,018)    |
| A31150 | 應收關係人款項              | 5,097        | (15,155)     |
| A31160 | 其他應收款                | 1,275        | (44,244)     |
| A31170 | 其他應收款-關係人            | (33,395)     | (20,146)     |
| A31180 | 存貨                   | 134,781      | 153,702      |
| A31210 | 預付款項                 | (7,929)      | 12,095       |
| A31211 | 其他流動資產               | 20,341       | 15,309       |
| A31212 | 應付票據                 | 75           | (138)        |
| A31215 | 應付帳款                 | 26,265       | (81,222)     |
| A31260 | 應付關係人款項              | 5,005        | 2,005        |
| A31270 | 應付所得稅                | -            | (40,396)     |
| A32122 | 應付費用                 | (39,375)     | (24,928)     |
| A32212 | 其他流動負債               | 5,479        | 6,380        |
| A32230 | 應計退休金負債              | (65)         | (1)          |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入           | 309,612      | 254,760      |
|        | 投資活動之現金流量：           |              |              |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款         | 514,760      | 1,122,287    |
| B00300 | 取得備供出售金融資產           | (510,000)    | (1,030,000)  |
| B01400 | 採權益法之長期股權投資增加        | (18,259)     | (94,670)     |
| B01500 | 處分採權益法之長期股權投資價款      | 2,750        | -            |
| B02800 | 受限制資產(增加)減少          | (6,013)      | 103,140      |
| B01900 | 購置固定資產               | (116,307)    | (488,654)    |
| B02000 | 出售固定資產價款             | 2,150        | 50           |
| B02500 | 存出保證金減少              | 250          | -            |
| B02600 | 遞延費用增加               | (13,357)     | (8,298)      |
| B02900 | 無形資產增加               | (8,931)      | (18,009)     |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出           | (152,957)    | (414,154)    |
|        | 融資活動之現金流量：           |              |              |
| C00600 | 買回及贖回可轉換公司債          | (924,705)    | (14,298)     |
| C00900 | 舉借長期借款               | 1,185,300    | -            |
| C01000 | 償還長期借款               | (295,000)    | -            |
| C01600 | 存入保證金增加              | -            | 5,912        |
| C02100 | 發放現金股利               | (30,470)     | (159,236)    |
| C01702 | 應付租賃款減少              | (427)        | (641)        |
| CCCC   | 融資活動之淨現金流出           | (65,302)     | (168,263)    |
| EEEE   | 本期現金及約當現金增加(減少)數     | 91,353       | (327,657)    |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額          | 753,517      | 1,081,174    |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額          | \$ 844,870   | \$ 753,517   |
|        | 現金流量資訊之補充揭露          |              |              |
| F00100 | 本期支付利息               | \$ 6,395     | \$ 375       |
| F00400 | 本期支付所得稅              | \$ 6,747     | \$ 46,766    |
|        | 僅有部分現金收付之投資及融資活動     |              |              |
|        | 購置固定資產               | \$ 89,775    | \$ 416,034   |
|        | 加:應付設備款減少數(含應付關係人款項) | 26,532       | 72,620       |
|        | 現金支付數                | \$ 116,307   | \$ 488,654   |
|        | 買回及贖回可轉換公司債          | \$ 960,505   | \$ 14,298    |
|        | 減:其他應付款增加數           | (35,800)     | -            |
|        | 現金支付數                | \$ 924,705   | \$ 14,298    |
|        | 不影響現金流量之投資及融資活動      |              |              |
| G00700 | 股東紅利轉增資              | \$ 20,313    | \$ 39,809    |
| G03100 | 累積換算調整數數             | \$ (2,469)   | \$ 5,334     |
| G03000 | 金融商品未實現(損)益調整數       | \$ (154,248) | \$ (951,545) |
| G00400 | 一年內到期之公司債            | \$ -         | \$ 956,181   |
| G00300 | 一年內到期之長期借款           | \$ 132,900   | \$ -         |
| G00800 | 可轉換公司債轉換為普通股(含資本公積)  | \$ -         | \$ 3,627     |

(請參閱財務報表附註)

董事長：汪秉龍

經理人：汪秉龍

會計主管：張明德

宏齊科技股份有限公司及其子公司  
會計師查核報告

宏齊科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開財務報表採權益法評價之長期股權投資中，民國一〇一年度及民國一〇〇年度有關義明科技股份有限公司之財務報表並未經本會計師查核。因此本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司部分係完全依據其他會計師之查核報告。宏齊科技股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日對上述被投資公司之長期股權投資餘額分別為 11,469 仟元及 20,184 仟元，占合併資產總額分別為 0.24%及 0.38%。民國一〇一年度及民國一〇〇年度認列投資損失分別為 8,738 仟元及 8,077 仟元，分別占合併稅前淨損 1.52%及合併稅前淨利(17.90)%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述之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一般公認會計原則編製，足以允當表達宏齊科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果及合併現金流量。

此 致

宏齊科技股份有限公司 公鑒

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(97)金管證(六)第 0970037690 號

(96)金管證(六)第 0960002720 號

郭紹彬

會計師：

許新民

中華民國一〇二年三月二十二日

壹零玖號股份有限公司子公司  
 合併資產負債表  
 民國一〇一一年十二月三十一日  
 及民國一〇〇年十二月三十一日  
 (金額均以新臺幣千元為單位)

| 代碼   | 資產             | 附註 | 一〇一一年十二月三十一日<br>金額 | 一〇一一年十二月三十一日<br>% | 一〇〇年十二月三十一日<br>金額 | 一〇〇年十二月三十一日<br>% | 附註       | 金額        | %    |
|------|----------------|----|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------|-----------|------|
| 11xx | 流動資產           |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 |           |      |
| 1101 | 現金及現金等價物       |    | \$ 929,531         | 20                | \$ 827,950        | 21xx             | 二、四及四.10 | \$ -      | -    |
| 1110 | 短期有價證券         |    | -                  | -                 | 16                | 21xx             | 二、四及四.10 | -         | -    |
| 1120 | 應收帳款           |    | 8,217              | -                 | 148               | -                | 二、四及四.10 | 3,468     | -    |
| 1130 | 應收帳款-關係人       |    | 43,660             | -                 | 21,423            | -                | 二、四及四.10 | 1,000     | -    |
| 1140 | 應收帳款-非關係人      |    | 1,150,137          | 25                | 23,125            | -                | 二、四及四.10 | 514,929   | 10   |
| 1150 | 應收帳款-關係人       |    | 3,879              | -                 | 1,057,102         | 20               | 二、四及四.10 | 39,638    | 1    |
| 1160 | 應收帳款-非關係人      |    | 59,600             | 1                 | 21,700            | -                | 二、四及四.10 | 11        | -    |
| 1170 | 其他應收款-關係人      |    | 10                 | -                 | 1,441             | -                | 二、四及四.10 | 167,588   | 3    |
| 1180 | 其他應收款-非關係人     |    | 432,094            | 9                 | 59,805            | 1                | 二、四及四.10 | 41,723    | 1    |
| 1200 | 存貨             |    | 27,274             | 1                 | 869,087           | 16               | 二、四及四.10 | 956,181   | 18   |
| 1260 | 預付帳款           |    | 144,074            | 3                 | 51,069            | 1                | 二、四及四.10 | 132,900   | 3    |
| 1286 | 遞延所得稅資產-流動     |    | 8,589              | -                 | 88,541            | 2                | 二、四及四.10 | 15,989    | -    |
| 1298 | 其他流動資產         |    | 2,807,065          | 60                | 693               | 2                | 二、四及四.10 | 15,989    | -    |
|      | 流動資產合計         |    |                    |                   | 2,991,014         | 56               | 二、四及四.10 | 1,681,13  | 1    |
| 14xx | 非流動資產          |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 38,186    | 1    |
| 1401 | 不動產、廠房及設備      |    | 70,393             | 2                 | 88,469            | 24xx             | 二、四及四.10 | 1,762,724 | 34   |
| 1421 | 無形資產           |    | 320,793            | 7                 | 48,469            | 24xx             | 二、四及四.10 | -         | -    |
| 1430 | 以成本衡量之金融資產-非流動 |    | 99,909             | 2                 | 99,909            | 24xx             | 二、四及四.10 | -         | -    |
| 1480 | 其他非流動資產        |    | 493,095            | 11                | 663,472           | 24xx             | 二、四及四.10 | 427       | -    |
|      | 非流動資產合計        |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 801,104   | 17   |
| 15xx | 總資產            |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 29,658    | 1    |
| 1501 | 土地             |    | 101,517            | 2                 | 102,065           | 28xx             | 二、四及四.10 | 757,400   | 16   |
| 1511 | 土地改良物          |    | 1,130              | -                 | 2,281             | 28xx             | 二、四及四.10 | 14,106    | -    |
| 1521 | 房屋及建築          |    | 279,377            | 6                 | 227,445           | 28xx             | 二、四及四.10 | 12,997    | -    |
| 1531 | 機器設備           |    | 2,566,679          | 55                | 2,463,477         | 47               | 二、四及四.10 | 22,554    | -    |
| 1545 | 運輸設備           |    | 19,564             | -                 | 17,271            | -                | 二、四及四.10 | 1,886,211 | 40   |
| 1551 | 辦公設備           |    | 1,976              | -                 | 1,976             | -                | 二、四及四.10 | -         | -    |
| 1561 | 租賃資產           |    | 1,736              | -                 | 1,242             | -                | 二、四及四.10 | -         | -    |
| 1601 | 其他非流動資產        |    | 1,923              | -                 | 1,923             | -                | 二、四及四.10 | -         | -    |
| 1681 | 其他非流動資產        |    | 279,709            | 6                 | 259,681           | 33xx             | 二、四及四.10 | -         | -    |
|      | 總資產合計          |    | 3,296,279          | 70                | 3,181,001         | 59               | 二、四及四.10 | -         | -    |
| 15x0 | 減：預計稅務影響       |    | (2,079,015)        | (44)              | (1,813,301)       | (34)             | 二、四及四.10 | 2,051,615 | 44   |
| 1672 | 加：預計稅務影響       |    | 22,340             | -                 | 161,306           | 32               | 二、四及四.10 | 238,910   | 6    |
|      | 歸於業主權益         |    | 1,239,604          | 26                | 1,468,006         | 32               | 二、四及四.10 | 466,713   | 10   |
| 17xx | 負債             |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 3,151     | -    |
| 1720 | 短期負債           |    | 116,113            | 3                 | 133,174           | 32xx             | 二、四及四.10 | 151       | -    |
| 1750 | 應付帳款           |    | 12,259             | -                 | 22,331            | 33xx             | 二、四及四.10 | 14,499    | 1    |
| 1770 | 遞延所得稅負債        |    | 98                 | -                 | 330               | 33xx             | 二、四及四.10 | 1,335     | 1    |
|      | 負債合計           |    | 128,470            | 3                 | 155,505           | 33xx             | 二、四及四.10 | 39,994    | 1    |
| 18xx | 其他負債           |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 246,540   | 5    |
| 1820 | 存出保證金          |    | 5,890              | -                 | 6,140             | 34xx             | 二、四及四.10 | 510,314   | (11) |
| 1838 | 遞延費用           |    | 11,120             | -                 | 6,784             | 34xx             | 二、四及四.10 | 78,369    | 1    |
| 1887 | 受限制資產-非流動      |    | 6,013              | -                 | -                 | 34xx             | 二、四及四.10 | -         | -    |
|      | 其他負債合計         |    | 23,023             | -                 | 12,924            | 34xx             | 二、四及四.10 | 7,399     | -    |
|      | 負債合計           |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 399,127   | 8    |
|      | 負債合計           |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 40,493    | (1)  |
|      | 負債合計           |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 2,808,572 | 66   |
|      | 負債合計           |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 3,171,883 | 66   |
|      | 負債合計           |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 3,505,352 | 66   |
|      | 負債合計           |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 5,288,921 | 100  |
|      | 負債合計           |    |                    |                   |                   |                  | 二、四及四.10 | 5,288,921 | 100  |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：江東龍

經理人：謝麗麗

會計主管：張明德

會計主管：張明德

宏齊科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外均以新台幣仟元為單位)

| 代碼   | 項 目           | 附 註          | 一〇一一年度       |           | 一〇〇一年度       |         |
|------|---------------|--------------|--------------|-----------|--------------|---------|
|      |               |              | 金額           | %         | 金額           | %       |
| 4110 | 營業收入          |              | \$ 3,868,909 | 102       | \$ 3,795,254 | 101     |
| 4170 | 減:銷貨退回        |              | (90,332)     | (2)       | (52,036)     | (1)     |
| 4190 | 銷貨折讓          |              | (8,334)      | -         | (5,988)      | -       |
|      | 營業收入淨額        | 二、四.20及五     | 3,770,243    | 100       | 3,737,230    | 100     |
| 5000 | 營業成本          | 四.21         | (3,881,572)  | (103)     | (3,394,489)  | (91)    |
| 5910 | 營業毛(損)利       |              | (111,329)    | (3)       | 342,741      | 9       |
| 6000 | 營業費用          | 二、四.21及五     |              |           |              |         |
| 6100 | 推銷費用          |              | (202,062)    | (5)       | (209,701)    | (6)     |
| 6200 | 管理費用          |              | (128,584)    | (3)       | (122,981)    | (3)     |
| 6300 | 研發費用          |              | (101,327)    | (3)       | (113,516)    | (3)     |
|      | 營業費用合計        |              | (431,973)    | (11)      | (446,198)    | (12)    |
| 6900 | 營業損失          |              | (543,302)    | (14)      | (103,457)    | (3)     |
| 7100 | 營業外收入及利益      |              |              |           |              |         |
| 7110 | 利息收入          | 十            | 3,383        | -         | 5,661        | -       |
| 7122 | 股利收入          |              | 26,211       | 1         | 28,691       | 1       |
| 7130 | 處分固定資產利益      | 二            | 1,697        | -         | 18           | -       |
| 7140 | 處分投資利益        | 二            | 2,786        | -         | 81,138       | 2       |
| 7160 | 兌換利益          | 二            | -            | -         | 32,436       | 1       |
| 7310 | 金融資產評價利益      | 二、四.2及十      | -            | -         | 3,895        | -       |
| 7320 | 金融負債評價利益      | 二、四.10及十     | -            | -         | 5,056        | -       |
| 7480 | 什項收入          | 二、四.10及四.23  | 23,827       | -         | 14,856       | 1       |
|      | 營業外收入及利益合計    |              | 57,904       | 1         | 171,751      | 5       |
| 7500 | 營業外費用及損失      |              |              |           |              |         |
| 7510 | 利息費用          | 四.10及十       | (14,104)     | -         | (11,977)     | (1)     |
| 7521 | 採權益法認列之投資損失   | 二及四.6        | (16,780)     | (1)       | (11,088)     | -       |
| 7560 | 兌換損失          | 二            | (16,445)     | -         | -            | -       |
| 7640 | 金融資產評價損失      | 二、四.2及十      | (1,271)      | -         | -            | -       |
| 7650 | 金融負債評價損失      | 二、四.2、四.10及十 | (10,638)     | -         | -            | -       |
| 7880 | 什項支出          | 四.10         | (29,400)     | (1)       | (107)        | -       |
|      | 營業外費用及損失合計    |              | (88,638)     | (2)       | (23,172)     | (1)     |
| 7900 | 本期稅前淨(損)利     |              | (574,036)    | (15)      | 45,122       | 1       |
| 8110 | 所得稅利益(費用)     | 二及四.19       | 48,597       | 1         | (2,079)      | -       |
| 9600 | 合併總淨(損)利      |              | \$ (525,439) | (14)      | \$ 43,043    | 1       |
|      | 歸屬于:          |              |              |           |              |         |
| 9601 | 母公司股東         |              | \$ (532,483) |           | \$ 54,166    |         |
| 9602 | 少數股權          |              | 7,044        |           | (11,123)     |         |
| 9600 | 合併總淨(損)利      |              | \$ (525,439) |           | \$ 43,043    |         |
| 9750 | 基本每股(虧損)盈餘(元) | 二及四.18       | 稅前           | 稅後        | 稅前           | 稅後      |
|      | 合併總淨(損)利      |              | \$ (2.83)    | \$ (2.59) | \$ 0.22      | \$ 0.21 |
|      | 少數股權之淨(利)損    |              | (0.03)       | (0.03)    | 0.06         | 0.06    |
|      | 母公司股東之淨(損)利   |              | \$ (2.86)    | \$ (2.62) | \$ 0.28      | \$ 0.27 |
| 9850 | 稀釋每股(虧損)盈餘(元) | 二及四.18       |              |           |              |         |
|      | 合併總淨(損)利      |              | \$ (2.83)    | \$ (2.59) | \$ 0.21      | \$ 0.19 |
|      | 少數股權之淨(利)損    |              | (0.03)       | (0.03)    | 0.05         | 0.05    |
|      | 母公司股東之淨(損)利   |              | \$ (2.86)    | \$ (2.62) | \$ 0.26      | \$ 0.24 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



會計主管：張明德





宏實科材料股份有限公司

合併資產負債表附註

民國一〇一〇年十二月三十一日  
及民國一〇〇九年十二月三十一日

(金額均以新臺幣千元為單位)

| 項                    | 目 | 股本                    | 資本公積       | 法定盈餘公積     | 保留盈餘     | 累積損益調整數      | 未認列為退休金成本之淨損 | 金融商品未實現損益    | 庫藏股票        | 母公司股東權益合計    | 少數股權       | 股東權益總計       |
|----------------------|---|-----------------------|------------|------------|----------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------------|--------------|
| 民國一〇一〇年一月一日餘額        |   | 普通股股本<br>\$ 1,986,421 | 3,957      | \$ 219,143 | \$ 4,085 | \$ 247,358   | \$ -         | \$ 1,350,670 | \$ (17,600) | \$ 4,592,998 | \$ 11,497  | \$ 4,604,495 |
| 民國九十九年度盈餘損益及分配(註1)：  |   |                       |            |            |          |              |              |              |             |              |            |              |
| 提取法定盈餘公積             |   | -                     | -          | 21,980     | -        | (21,980)     | -            | -            | -           | -            | -          | -            |
| 盈餘轉增資                |   | 39,809                | -          | -          | -        | (39,809)     | -            | -            | -           | -            | -          | -            |
| 股東現金股利               |   | -                     | -          | -          | -        | (159,236)    | -            | -            | -           | (159,236)    | -          | (159,236)    |
| 可轉換公司債轉為普通股          |   | 5,072                 | (3,957)    | -          | -        | -            | -            | -            | -           | 3,627        | -          | 3,627        |
| 特別盈餘公積迴轉             |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -           | (634)        | -          | (634)        |
| 未提持股比例認列長期股權投資       |   | -                     | -          | -          | -        | 4,085        | -            | -            | -           | -            | -          | -            |
| 累積損益調整數淨變動           |   | -                     | -          | -          | -        | (6,215)      | -            | -            | -           | -            | -          | -            |
| 金融商品未實現損益淨變動         |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -           | -            | -          | -            |
| 發放子公司股利調整資本公積        |   | -                     | -          | -          | -        | 5,334        | -            | (951,545)    | -           | (6,064)      | -          | (6,064)      |
| 子公司持有本公司股票之投資視同庫藏股票  |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -           | 5,334        | -          | 5,334        |
| 少數股權淨變動數             |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -           | 1,468        | -          | 1,468        |
| 民國一〇一〇年度合併淨利歸屬母公司股東  |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | -            | (22,931)    | (22,931)     | -          | (22,931)     |
| 民國一〇一〇年一月一日餘額        |   | 2,031,302             | -          | 241,123    | -        | 541,166      | -            | 399,125      | (40,591)    | 3,517,183    | (11,831)   | 3,505,352    |
| 民國一〇〇九年度盈餘損益及分配(註2)： |   |                       |            |            |          |              |              |              |             |              |            |              |
| 提取法定盈餘公積             |   | -                     | -          | 5,417      | -        | (5,417)      | -            | -            | -           | -            | -          | -            |
| 盈餘轉增資                |   | 20,313                | -          | -          | -        | (20,313)     | -            | -            | -           | (30,470)     | -          | (30,470)     |
| 股東現金股利               |   | -                     | -          | -          | -        | (30,470)     | -            | -            | -           | (483)        | -          | (483)        |
| 可轉換公司債除列             |   | -                     | (483)      | -          | -        | -            | -            | -            | -           | 14,499       | -          | 14,499       |
| 員工認股權                |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -           | -            | -          | -            |
| 累積損益調整數淨變動           |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -           | (2,469)      | -          | (2,469)      |
| 金融商品未實現損益淨變動         |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -           | -            | -          | -            |
| 發放子公司股利調整資本公積        |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | (154,248)    | -           | (154,248)    | -          | (154,248)    |
| 子公司持有本公司股票之投資視同庫藏股   |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -           | 281          | -          | 281          |
| 未認列為退休金成本之淨損失增減      |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | -            | (11,344)    | (11,344)     | -          | (11,344)     |
| 少數股權淨變動數             |   | -                     | -          | -          | -        | -            | (2,104)      | -            | -           | (2,104)      | -          | (2,104)      |
| 民國一〇一〇年度合併淨利歸屬母公司股東  |   | -                     | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -           | -            | 8,305      | 8,305        |
| 民國一〇一〇年十二月三十一日餘額     |   | \$ 2,051,615          | \$ 814,753 | \$ 246,540 | \$ -     | \$ (532,483) | \$ (2,104)   | \$ 244,877   | \$ (41,725) | \$ 2,808,572 | \$ (3,526) | \$ 2,805,046 |

註1：董事酬勞2,019仟元及員工紅利23,661仟元已於損益表中扣除。

註2：董事酬勞487仟元及員工紅利5,319仟元已於損益表中扣除。

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：汪秉龍



董事長：汪秉龍



會計主管：張明德

| 代碼     | 項 目                  | 一〇一一年度       | 一〇〇一年度       |
|--------|----------------------|--------------|--------------|
|        | 營業活動之現金流量：           |              |              |
| A10000 | 合併總淨(損)利             | \$ (525,439) | \$ 43,043    |
|        | 調整項目：                |              |              |
| A20300 | 折舊費用                 | 327,545      | 269,313      |
| A20400 | 攤銷費用                 | 49,177       | 38,731       |
| A20500 | 系帳費用提列               | 55,519       | 23,400       |
| A21300 | 員工分紅                 | -            | 5,319        |
| A21200 | 股份基礎給付酬勞成本           | 14,499       | -            |
| A22200 | 存貨跌價、報廢及呆滯損失         | 336,137      | 10,883       |
| A23300 | 處分投資利益               | (2,786)      | (81,138)     |
| A22400 | 按權益法認列之投資損失          | 16,780       | 11,088       |
| A22600 | 處分固定資產利益             | (1,697)      | (18)         |
| A21700 | 應付公司債折價攤提            | 7,040        | 11,602       |
| A23600 | 金融資產及負債未實現評價損失(利益)   | 10,786       | (3,893)      |
| A24400 | 買回及贖回可轉換公司債損失(利益)    | 26,459       | (337)        |
| A24800 | 遞延所得稅利益              | (55,533)     | (4,835)      |
| A29900 | 長期投資解散之累積核算調整數轉列兌換利益 | -            | (1,156)      |
|        | 營業資產及負債之淨變動：         |              |              |
| A31120 | 應收票據                 | (20,291)     | 33,963       |
| A31140 | 應收帳款                 | (149,337)    | (130,089)    |
| A31150 | 應收關係人款項              | (2,327)      | 1,822        |
| A31160 | 其他應收款                | 862          | (43,563)     |
| A31170 | 其他應收款-關係人            | (10)         | 315          |
| A31180 | 存貨                   | 100,856      | 188,833      |
| A31210 | 預付款項                 | 23,795       | 9,750        |
| A31211 | 其他流動資產               | (7,938)      | 4,247        |
| A32120 | 應付票據                 | 75           | (138)        |
| A32140 | 應付帳款                 | 137,697      | (77,394)     |
| A32150 | 應付關係人款項              | 6,671        | (30,431)     |
| A32160 | 應付所得稅                | (11)         | (40,385)     |
| A32170 | 應付費用                 | (38,616)     | (28,806)     |
| A32180 | 其他應付款                | 32,807       | -            |
| A32212 | 其他流動負債               | (21,373)     | 2,460        |
| A32230 | 應計退休金負債              | (65)         | (1)          |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入           | 321,282      | 212,585      |
|        | 投資活動之現金流量：           |              |              |
| B00400 | 處分備供出售金融資產償款         | 524,937      | 1,205,318    |
| B00300 | 取得備供出售金融資產           | (518,500)    | (1,030,000)  |
| B01400 | 長期股權投資增加             | (2,903)      | (68,491)     |
| B00900 | 以成本衡量之金融資產增加         | -            | (23,047)     |
| B01600 | 取得子公司                | -            | (22,434)     |
| B01700 | 處分子公司取得償款            | 41           | -            |
| B02800 | 受限制資產(增加)減少          | (6,013)      | 103,140      |
| B01900 | 購置固定資產               | (133,646)    | (463,703)    |
| B02000 | 出售固定資產償款             | 2,212        | 50           |
| B02500 | 存出保證金減少              | 250          | -            |
| B02900 | 無形資產增加               | (9,300)      | (18,172)     |
| B02600 | 遞延資產增加               | (13,357)     | (8,298)      |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出           | (156,279)    | (325,637)    |
|        | 融資活動之現金流量：           |              |              |
| C00600 | 買回可轉換公司債             | (924,705)    | (14,298)     |
| C00900 | 舉借長期借款               | 1,185,300    | -            |
| C01000 | 償還長期借款               | (295,000)    | -            |
| C02100 | 發放現金股利               | (30,189)     | (157,768)    |
| C01600 | 存入保證金(減少)增加          | (1)          | 5,913        |
| C02500 | 買回庫藏股                | (1,134)      | (22,931)     |
| C01702 | 應付租賃款減少              | (427)        | (641)        |
| C03300 | 少數股權變動數              | 1,261        | (18,420)     |
| CCCC   | 融資活動之淨現金流出           | (64,895)     | (208,145)    |
| EEEE   | 本期現金及約當現金增加(減少)數     | 100,108      | (321,197)    |
| DDDD   | 匯率影響數                | 1,473        | 5,176        |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額          | 827,950      | 1,143,971    |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額          | \$ 929,531   | \$ 827,950   |
|        | 現金流量資訊之補充揭露          |              |              |
| F00100 | 本期支付利息               | \$ 6,517     | \$ 375       |
| F00400 | 本期支付所得稅              | \$ 6,827     | \$ 47,381    |
|        | 僅有部分現金收付之投資及融資活動     |              |              |
|        | 購置固定資產               | \$ 107,114   | \$ 419,685   |
|        | 加:應付設備款減少數           | 26,532       | 44,018       |
|        | 現金支付數                | \$ 133,646   | \$ 463,703   |
|        | 買回及贖回可轉換公司債          | \$ 960,505   | \$ 14,298    |
|        | 減:其他應付款增加數           | (35,800)     | -            |
|        | 現金支付數                | \$ 924,705   | \$ 14,298    |
|        | 不影響現金流量之補充資訊         |              |              |
| G00700 | 股東紅利轉增資              | \$ 20,313    | \$ 39,809    |
| G03000 | 金融商品未實現(損)益調整數       | \$ (154,248) | \$ (951,545) |
| G00400 | 一年內到期之公司債            | \$ -         | \$ 956,181   |
| G00300 | 一年內到期之長期借款           | \$ 132,900   | \$ -         |
| G00800 | 可轉換公司債轉換為普通股(含資本公積)  | \$ -         | \$ 3,627     |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：汪秉龍

經理人：汪秉龍

會計主管：張明德



附件四

宏齊科技股份有限公司

虧損撥補表

中華民國101年度

單位:新台幣元

| 項 目              | 金額            | 附 註 |
|------------------|---------------|-----|
| 期初未分配盈餘          | 22,168,479    |     |
| 本期稅後淨損           | (532,483,032) |     |
| 101年度待彌補虧損       | (510,314,553) |     |
| 加:法定盈餘公積彌補虧損     | 246,540,164   |     |
| 資本公積-普通股股票溢價彌補虧損 | 263,774,389   |     |
| 虧損撥補後待彌補虧損       | 0             |     |

董事長:汪秉龍



經理人:汪秉龍



會計主管:張明德



## 宏 齊 科 技 股 份 有 限 公 司 公 司

| 資金貸與他人作業程序修訂條文對照表 |                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 條次                | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                   | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修訂原因    |
| 第一條               | <p>法令依據：</p> <p>本作業程序係依據公司法第十五條及證券交易法第三十六條之一規定辦理，並依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，特制(修)訂本作業程序。</p>                                                                                                                              | <p>法令依據：</p> <p>本作業程序係依據公司法第十五條及證券交易法第三十六條之一規定辦理，並依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，特制(修)訂本作業程序。<u>但其他法令另有規定者，從其規定。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                    | 配合法令辦理。 |
| 第三條               | <p>貸放對象：</p> <p>(一)與本公司有業務往來的公司或行號。</p> <p>(二)與本公司間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。</p> <p>前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。</p> <p>所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。</p> | <p><u>公開發行公司依公司法第十五條規定，其資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</u></p> <p>(一)與本公司有業務往來的公司或行號。</p> <p>(二)與本公司間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。</p> <p>前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。</p> <p>所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。<u>但仍應依第五條及第六條款規定訂定資金貸與之限額及期限。本程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p> | 配合法令辦理。 |



|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <p>第十條</p>  | <p>公告申報：</p> <p>(一)本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>(二)本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</li> <li>2. 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。</li> <li>3. 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達該公開發行公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</li> </ol> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> | <p>公告申報：</p> <p>(一)本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>(二)本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之<u>即</u>日起<u>算</u>二日內將相關資訊<u>依</u>指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</li> <li>2. 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。</li> <li>3. 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達該公開發行公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</li> </ol> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。<u>本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p> | <p>配合法令辦理。</p> |
| <p>第十一條</p> | <p>其他事項：</p> <p>(一)本公司之子公司擬將資金貸與他人時，本公司應命子公司依規定訂定資金貸與他人作業程序並提請本公司董事會通過。</p> <p>(二)本公司應依一般公認會計原則規定一評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>(三)本作業程序未盡事宜部份，</p>                                                                                                                                                                                         | <p>其他事項：</p> <p>(一)本公司之子公司擬將資金貸與他人時，本公司應命子公司依規定訂定資金貸與他人作業程序並提請本公司董事會通過。</p> <p>(二)<u>本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。</u></p> <p>(三)本作業程序未盡事宜部份，</p>                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>配合法令辦理。</p> |

|  |                    |                    |  |
|--|--------------------|--------------------|--|
|  | 依有關法令規定及本公司相關規章辦理。 | 依有關法令規定及本公司相關規章辦理。 |  |
|--|--------------------|--------------------|--|

## 宏 齊 科 技 股 份 有 限 公 司

| 背書保證作業程序修訂條文對照表 |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 條次              | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修訂原因    |
| 第一條             | 法令依據：<br>依據證券交易法第三十六條之一規定辦理，並依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，特制(修)訂本作業程序。                                                                                                                                                                                                                         | 法令依據：<br>依據證券交易法第三十六條之一規定辦理，並依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，特制(修)訂本作業程序。 <u>但其他法令另有規定者，從其規定。</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 配合法令辦理。 |
| 第三條             | 本公司得對下列公司且其淨值不得低於實收資本額二分之一之公司為背書保證：<br>一、有業務往來之公司。<br>二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。<br>三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。<br>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證。<br>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。<br>前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 | 本公司得對下列公司且其淨值不得低於實收資本額二分之一之公司為背書保證：<br>一、有業務往來之公司。<br>二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。<br>三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。<br>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證。<br>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。<br>前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 <u>本程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u> | 配合法令辦理。 |
| 第四條             | 背書保證之限額：<br>以公司名義對其他公司背書保證                                                                                                                                                                                                                                                                | 背書保證之限額：<br>以公司名義對其他公司背書保證                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 配合法令辦理。 |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|     | <p>之金額，及對單一企業之背書保證金額如下：</p> <p>(一)本公司及子公司對外背書保證責任總額以不超過本公司最近期財務報告淨值之百分之五十。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證責任限額，以不超過本公司最近期財務報告淨值之百分之二十。本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間背書保證之限額以不超過本公司淨值百分之十為限，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>本公司因業務往來關係而對單一企業從事背書保證之金額，除受前項限額規範外，並應與最近年度之業務往來金額相當。</p> | <p>之金額，及對單一企業之背書保證金額如下：</p> <p>(一)本公司及子公司對外背書保證責任總額以不超過本公司最近期財務報告淨值之百分之五十。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證責任限額，以不超過本公司最近期財務報告淨值之百分之二十。本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間背書保證之限額以不超過本公司淨值百分之十為限，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>本公司因業務往來關係而對單一企業從事背書保證之金額，除受前項限額規範外，並應與最近年度之業務往來金額相當。<u>子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p> |         |
| 第五條 | <p>背書保證之決策及授權層級：</p> <p>(一)辦理背書保證事項時，應評估其風險性，經董事會決議同意後為之。惟得先由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理情形及有關事項。本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司為背書保證前，應先提報本公司董事會決議後始辦理。但公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p>                                                                                         | <p>背書保證之決策及授權層級：</p> <p>(一)辦理背書保證事項時，應評估其風險性，經董事會決議同意後為之。惟得先由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理情形及有關事項。本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司為背書保證前，應先提報本公司董事會決議後始辦理。但公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。<u>為他人背書保證，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對意見之理由列入董事會紀錄。</u></p>                                                                                  | 配合法令辦理。 |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <p>第七條</p> | <p>背書保證公告申報之標準：</p> <p>本公司除應公告申報每月背書保證餘額外，背書保證金額達下列標準之一者，應另行將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證金額、長期投資金額及資金貸與金額合計數達公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> | <p>背書保證公告申報之標準：</p> <p>本公司除應<u>每月十日前</u>公告申報<u>本公司及子公司上月份</u>背書保證餘額外，背書保證金額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算二日內</u>將相關資訊<u>依指定網站</u>辦理公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證金額、<u>長期性質之投資金額及資金貸與金額合計數</u>達公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。<u>本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p> | <p>配合法令辦理。</p> |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|

## 宏齊科技股份有限公司公司章程

### 第一章 總則

第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為宏齊科技股份有限公司。

第 二 條：本公司所營事業如下：

1. CC01080 電子零組件製造業。
2. F119010 電子材料批發業。
3. F219010 電子材料零售業。
4. F401010 國際貿易業。
5. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司設總公司於新竹市，必要時，得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。

第 四 條：本公司公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第四條之一：本公司轉投資總額不受公司法第十三條有關轉投資比例之限制。

第四條之二：本公司因業務或投資事業需要，得對外背書及保證。

### 第二章 股份

第 五 條：本公司資本總額定為新台幣參拾億元，分為參億股，每股新台幣壹拾元，分次發之。其中未發行之股份，授權董事會視業務需要分次發行。其中保留新台幣伍仟萬元，分為伍佰萬股為發行員工認股權證之用。

第 六 條：本公司股票由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關簽證後發行之。本公司公開發行後，得免印製股票。

第 七 條：本公司有關股務事項之處理悉依主管機關所頒佈之『公開發行股票公司股務處理準則』規定辦理。

第 八 條：本公司股票如有轉讓過戶、遺失、質押等情事時，依公司法及有關法令規定辦理。

第 九 條：（刪除）

第 十 條：(刪除)

第 十一 條：每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內停止股票過戶。

### 第三章 股東會

第 十二 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終結後六個月內，由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。

第 十三 條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。

第 十四 條：股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時由董事互推一人代理之。

第 十五 條：本公司股東，每持有一股份，除有公司法第一百五十七條及第一七九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第 十六 條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第 十七 條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，前項議事錄之分發，依公司法規定辦理。

### 第四章 董事監察人

第 十八 條：本公司設董事七人，監察人三人，均由股東會就有行為能力之人選任，任期均為三年，連選均得連任。本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。本公司得為董事購買責任保險以降低董事因依法執行職務致被股東或其他關係人控訴之風險。本公司監察人得比照辦理。董事長、董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定之。

第十八條之一：依證券交易法第 14 條之 2，前條董事名額，獨立董事不得少於 2 席其選任採公司法第 192 條之 1 候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。

第 十九 條：董事缺額達三分之一時，或監察人全體解任時，董事會應於 60 日內召開股東

臨時會補選之，其任期以補原任之期限為限，董事缺額未及補選而有必要時，得以原選次多數之被選人代行職務。

第二十條：董事監察人任期屆滿，而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事監察人就任時為止。

第二十一條：董事組織董事會，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，依照法令、章程，股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。

第二十二條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事互推一人代之，董事會之召集應於七日前通知各董事及監察人，本公司如遇緊急事項得隨時召集董事會。前項董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第二十三條：董事會議決議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但代理人以受一人之委託為限。

第二十四條：董事會之議事，應作成議事錄，相關作業、保存及記錄得依照本公司董事會議事規則辦理。

第二十五條：監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

## **第五章 經理及職員**

第二十六條：本公司得設經理人，其任免由董事會以全體董事過半數之同意為之。其報酬依照公司法第29條規定辦理。

第二十七條：本公司得經董事會依章程第二十三條規定決議，聘請顧問及重要職員。

## **第六章 決算**

第二十八條：本公司於會計年度終了，應由董事會編造左列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東會承認，一、營業報告書。二、財務報表。三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第二十九條：本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之。

一、提繳稅捐。



二、彌補虧損。

三、提存百分之十為法定盈餘公積。

四、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。

五、董事監察人酬勞金就一至四款規定數額後剩餘之數提撥不高於百分之一。

六、提撥員工紅利不得低於一至四款規定數額後之 6%，不得高於 12%。員工紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中股票紅利分配對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

七、餘額為股東紅利。

本公司股東紅利之分配得以現金或股票方式發放，惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之二十。董監事酬勞以現金發放。本公司目前所屬產業正處於成長階段，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。

## 第七章 附則

第 三十 條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另訂之。

第 三十一 條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第 三十二 條：本章程訂立於民國八十四年三月三日，自呈奉主管官署核准登記後施行。

第一次修正於民國八十四年七月廿三日。

第二次修正於民國八十五年二月十七日。

第三次修正於民國八十五年十一月廿四日。

第四次修正於民國八十六年元月四日。

第五次修正於民國八十六年四月十日。

第六次修正於民國八十六年七月十日。

第七次修正於民國八十七年二月廿三日。

第八次修正於民國八十八年六月八日。

第九次修正於民國八十九年六月七日。

第十次修正於民國九十年五月十七日。

第十一次修正於民國九十一年六月四日。

第十二次修正於民國九十二年六月十七日。

第十三次修正於民國九十三年六月二十三日。

第十四次修正於民國九十四年六月十五日。

第十五次修正於民國九十五年六月十二日。

第十六次修正於民國九十六年六月八日。

第十七次修正於民國九十九年四月三十日。

第十八次修正於民國一〇一年六月十八日。

本章程經股東會修正通過後，即生效實施。

## 宏 齊 科 技 股 份 有 限 公 司

### 資金貸與他人作業程序

民國八十八年六月八日訂定

民國九十二年二月十日修訂

民國九十八年二月二十三日修訂

第 一 條：法令依據：

本作業程序係依據公司法第十五條及證券交易法第三十六條之一規定辦理，並依據財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 12 月 18 日(91)台財證(六)第○九一○一六一九一九號函「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，特制(修)訂本作業程序。

第 二 條：本公司資金貸與他人，其有關貸款與作業悉依本程序之規定辦理。

第 三 條：貸放對象：

(一)與本公司有業務往來的公司或行號。

(二)與本公司間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。

前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。

所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。

本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。

第 四 條：資金貸與他人之原因及必要性：

本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第五條第二項之規定；因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，以下列情形為限：

(一)本公司持股百分之五十以上之公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。

(二)他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。

(三)其他經本公司董事會同意資金貸與者。

第 五 條：資金貸與總額及個別對象之限額：

(一)本公司總貸與金額以不超過本公司最近期財報淨值的百分之二十為限。

(二)與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

(三)有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司總貸與金額的二分之一為限。

第 六 條：貸與期限及計息方式：

(一)每筆資金貸與期限以不超過一年為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，

依實際狀況需要延長貸與期限。

- (二)資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率。本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。

第七條：資金貸與辦理程序：

(一)申請：

借款人應檢附必要之公司資料及財務資料，向本公司以書面申請融資額度。

(二)審查程序：

財務部針對資金貸與對象進行詳細評估，評估事項至少應包括：

1. 資金貸與他人之必要性及合理性。
2. 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。
3. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。
4. 貸與對象之徵信及風險評估。

(三)核可：

本公司辦理資金貸與事項，經本公司財務部評估後，呈總經理核准並提報董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。

(四)記錄：

本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及應審慎評估之事項詳予登載於備查簿備查。

第八條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序：

- (一)貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報董事長，並依指示為適當之處理。
- (二)借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，始得將本票、借據等債權憑證註銷發還借款人。
- (三)借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆延期償還以不超過六個月，並以一次為限，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。
- (四)本公司因情事變更，致貸與餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，以加強公司內部控管。

第九條：稽核：

- (一)本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。
- (二)本公司之內部稽核人員應將子公司之資金貸與他人作業列入稽核項目中，其稽核情形應呈報董事會及監察人。

第十條：公告申報：

- (一)本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。

(二)本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：

1. 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
2. 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。
3. 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達該公開發行公司最近期財務報表淨值百分之二以上。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。

第 十一 條：其他事項：

(一)本公司之子公司擬將資金貸與他人時，本公司應命子公司依規定訂定資金貸與他人作業程序並提請本公司董事會通過。

(二)本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。

(三)本作業程序未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。

第 十二 條：本作業程序經董事會通過後送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修改時亦同。

依前項規定將資金貸與他人作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄

第 十二 條：本公司因情事變更，致貸與對象不符準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。

## 宏 齊 科 技 股 份 有 限 公 司

### 背 書 保 證 作 業 程 序

民國88年6月8日訂定

民國92年2月10日修訂

民國98年3月23日修訂

民國99年4月30日修訂

第 一 條：法令依據：

依據證券交易法第三十六條之一規定辦理，並依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，特制(修)訂本作業程序。

第 二 條：本作業程序所稱背書保證之內容如下：

- (一)融資背書保證:包括客票貼現融資、為他公司融資之目的所為之背書或保證、為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作保證者。
- (二)關稅背書保證:係指為本公司或他公司有相關稅事項所為之背書或保證。
- (三)其他背書保證:係指無法歸類列入前二項之背書或保證事項。
- (四)除上述之背書保證事項外，提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權者，亦依本作業程序規定辦理。

第 三 條：本公司得對下列公司且其淨值不得低於實收資本額二分之一之公司為背書保證：

- 一、有業務往來之公司。
  - 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
  - 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證。本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。

前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。

第 四 條：背書保證之限額：

以公司名義對其他公司背書保證之金額，及對單一企業之背書保證金額如下：

- (一)本公司及子公司對外背書保證責任總額以不超過本公司最近期財務報告淨值之百分之五十。
- (二)本公司及子公司對單一企業背書保證責任限額，以不超過本公司最近期財務報告淨值之百分之二十。本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間背書保證之限額以不超過本公司淨值百分之十為限，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

本公司因業務往來關係而對單一企業從事背書保證之金額，除受前項限額規範

外，並應與最近年度之業務往來金額相當。

第 五 條：背書保證之決策及授權層級：

- (一)辦理背書保證事項時，應評估其風險性，經董事會決議同意後為之。惟得先由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理情形及有關事項。本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司為背書保證前，應先提報本公司董事會決議後始辦理。但公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。
- (二)本公司辦理背書保證因業務需要而有超過背書保證作業程序所訂額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部分。
- (三)本公司背書保證對象原符合本作業程序第三條規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部分應於合約所訂期限屆滿時或訂定計畫於一定期限內全部消除，並報告於董事會。

第 六 條：背書保證辦理及審查程序：

- (一)本公司辦理背書保證時，應評估背書保證之風險性並備有評估紀錄，必要時應取得擔保品。
- (二)本公司對外進行保證或註銷保證時，由財務部提送簽呈，敘明被背書保證企業之名稱、日期、風險評估結果、承諾擔保事項、方式、約定、金額、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件、日期、原因、取回票據或契據之內容等，層呈董事長決行。財務部並應就保證事項，依其性質分別登載於「備查簿」。
- (三)本公司為背書保證案之註銷，應向被保證公司取回所開立之票據或出具之契據，加蓋「註銷」字樣之戳記，辦理註銷手續，並將註銷日期及原由登載於「備查簿」。
- (四)財務部針對被背書保證公司作風險評估，評估事項應包括：
  - 1. 背書保證之必要性及合理性。
  - 2. 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。
  - 3. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。
  - 4. 背書保證對象之徵信及風險評估。

第 七 條：背書保證公告申報之標準：

本公司除應公告申報每月背書保證餘額外，背書保證金額達下列標準之一者，應另行將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：

- (一)本公司及子公司背書保證之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。
- (二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達公司最近期財務報表淨值百分

之二十以上者。

(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證金額、長期投資金額及資金貸與金額合計數達公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。

(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。

第 八 條：背書保證應公告申報之時限：

(一)本公司應於每月十日前將上月份背書保證餘額，併同營業額按月公告申報。

(二)本公司背書保證金額達本作業程序第七條規定之標準時，應於事實發生之日起二日內依規定公告申報。

第 九 條：印鑑章使用及保管程序：

(一)背書保證之專用印鑑章為向經濟部申請登記之公司印章，該印鑑章由專人保管，並依公司規定作業程序，始得用印或簽發票據。

(二)本公司若對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。

第 十 條：本公司對背書保證之事項應評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。

第 十一 條：本公司所屬之子公司若因業務需要，擬為他人背書保證者，應命子公司先訂定背書保證作業程序，提請本公司董事會通過，嗣後依照作業程序規定辦理，若子公司非屬國內公開發行公司，則該子公司若有作業程序各款應公告申報之事項，由本公司為之。

第 十二 條：內部稽核：

(一)本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。

(二)本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。

(三)本公司之內部稽核人員應將子公司之背書保證作業列入稽核項目中，其稽核情形應呈報董事會及監察人。

第 十三 條：本作業程序經董事會決議通過，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。

本公司依前項規定將作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

第 十四 條：本公司因情事變更，致背書保證對象不符本準則規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。

附錄四

宏 齊 科 技 股 份 有 限 公 司  
股 東 常 會 議 事 規 則

民國八十九年六月七日訂定

- 第 一 條：本公司股東會議事，依本規則行之。
- 第 二 條：出席股東或其代理人請佩戴出席證，繳交簽到卡以代簽到，並憑計算股權。
- 第 三 條：代表已發行股份總數過半數之出席，主席即宣佈開會。
- 第 四 條：股東會議程由董事會訂定之，開會悉依照議程所排之程序進行。
- 第 五 條：除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行普通股股份總數百分之一。
- 第 六 條：非為議案，不予討論或表決。討論議案時，主席得於適當時機宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論。
- 第 七 條：經宣告討論終結或停止討論之議題，主席即提付表決。
- 第 八 條：議案之表決，除公司法另有規定者外，以出席股東表決權半數之同意通過之。表決時如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。
- 第 九 條：出席股東發言時，須先以發言條填明出席證號碼、姓名及持有股數，由主席定其發言之先後。
- 第 十 條：股東發言，每人(含自然人及法人)以五分鐘為限。但經主席之許可，得延長一次。同一議案，每人(含自然人及法人)發言不得超過兩次。
- 第十一條：發言逾時或超出議案範圍以外，主席得停止其發言。不服主席糾正，妨礙議場秩序者，主席得停止其出席。
- 第十二條：會議進行中，主席得酌定時間，宣告休息。
- 第十三條：會議進行時如遇空襲警報，即停止開會各自疏散，俟警報解除後一小時繼續開會。
- 第十四條：本規則未規定事項，悉依公司法及本公司章程有關規定辦理。
- 第十五條：本規則經董事會通過並經股東會通過後施行，修正時亦同。



附錄五、員工紅利及董監酬勞相關資訊：

不適用。

附錄六、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

本公司本次股東常會並無擬議無償配股，故不適用。

附錄七

宏齊科技股份有限公司  
全體董事及監察人持股情形

- 一、已發行股票種類及總股數:普通股 205,161,506 股  
二、全體董事法定最低持有股數: 15,000,000 股  
三、全體監察人法定最低持有股數: 1,500,000 股  
四、截至本次股東會停止過戶日，全體董事及監察人持有股數如下:  
(一)全體董事持有股數合計 47,511,175 股，佔總股數 23.15%  
(二)全體監察人持有股數合計 10,129,046 股，佔總股數 4.93%

股票停止過戶日:102 年 4 月 20 日

| 職 稱 | 姓 名                  | 102年4月20日持有股份 |         |
|-----|----------------------|---------------|---------|
|     |                      | 股數（股）         | 持股比率（%） |
| 董事長 | 汪秉龍                  | 15,165,067    | 7.39    |
| 董 事 | 迅捷投資(股)公司<br>代表人：辛武男 | 27,745,610    | 13.52   |
| 董 事 | 立齊投資有限公司<br>代表人：吳英志  | 3,471,774     | 1.69    |
| 董 事 | 立齊投資有限公司<br>代表人：黃東平  | 3,471,774     | 1.69    |
| 董 事 | 忠釋實業(股)公司<br>代表人：張豐志 | 1,128,724     | 0.55    |
| 董 事 | 忠釋實業(股)公司<br>代表人：張明德 | 1,128,724     | 0.55    |
| 董 事 | 張原淙                  | -             | -       |
| 監察人 | 久元電子(股)公司<br>代表人：蕭漢聰 | 10,129,046    | 4.93    |
| 監察人 | 久元電子(股)公司<br>代表人：陳信呈 | 10,129,046    | 4.93    |
| 監察人 | 蔡雅賢                  | -             | -       |