

宏齊科技股份有限公司

一百一十四年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時間：一百一十四年六月二十五日（星期三）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艾菲爾廳）

出席股東：出席股東股數111,971,652股（其中電子投票48,076,749股），占本公司已發行股份  
206,069,801股扣除公司法第179條第2項規定無表決權之股份308,000股後總股數  
205,761,801股之54.41%。

出席董事：汪秉龍董事長、吳廣義獨立董事（審計委員會召集人）、廖明政獨立董事、陳企凱  
獨立董事、李佩縈獨立董事、蔡果蒼董事、吳英志董事共計7席董事出席。

列席：莊峰輝副總經理、張天健副總經理、勤業眾信聯合會計師事務所方蘇立會計師

主席：汪董事長秉龍

記錄：蘇育慧

一、宣佈開會：出席股東及代理出席股東所代表股份總數已逾法定股數，依法宣佈開會。

二、主席致詞（略）

三、報告事項

報告案一

董事會提

案由：本公司113年度營業概況，報請公鑒。

說明：營業報告書請參閱附件一。

洽悉。

報告案二

董事會提

案由：審計暨風險管理委員會審查113年度決算表冊報告，報請公鑒。

說明：審計暨風險管理委員會審查報告書暨會計師查核報告，請參閱附件二及附件三。

洽悉。

報告案三

董事會提

案由：本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分派情形，報請公鑒。

說明：（一）依本公司章程第廿九條，本公司應以不低於當年度獲利之6%分派員工酬勞，及  
應以不高於當年度獲利之1%分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保  
留彌補數額。

（二）本公司113年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣（以  
下同）9,041,543元，擬議分配予本公司員工現金酬勞1,000,000元及董事現  
金酬勞70,000元。

(三) 本案業經 114 年 3 月 7 日薪資報酬委員會審議通過。  
洽悉。

#### 報告案四

董事會提

案 由：本公司 113 年度董事酬金報告，敬請 公鑒。

說 明：(一)本公司董事酬金給付政策、標準與結構如下：

1. 依本公司章程規定，董事之報酬，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。本公司年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於 1% 為董事酬勞。
2. 依本公司董事及功能性委員薪資報酬給付辦法規定，董事出席本公司董事會、其他功能性委員會或列席股東會，本公司應給付車馬費。另因所有獨立董事皆擔任審計暨風險管理委員會、薪資報酬委員會及資訊安全委員會之委員，需承擔參與委員會會議之討論及決議之職責，故除一般董事之報酬外，每月尚有固定報酬。

(二)本公司個別董事 113 年度酬金發放情形，請參閱附件四。

洽悉。

#### 四、承認事項

##### 承認案一

董事會提

案 由：本公司 113 年度營業報告書、財務報表，敬請 承認。

說 明：(一)本公司 113 年度營業報告書、財務報表，業經本公司第十一屆第五次董事會通過，並送請審計暨風險管理委員會審查完竣，出具書面審查報告書在案。

(二)前項營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。

決 議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：111,971,652 權（含以電子方式行使表決權數 48,076,749 權）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 107,289,722 權 (含以電子方式行使表決權數 43,394,819 權)	95.82%
反對權數 55,518 權 (含以電子方式行使表決權數 55,518 權)	0.05%
無效票權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 4,626,412 權 (含以電子方式行使表決權數 4,626,412 權)	4.13%

##### 承認案二

董事會

提

案 由：本公司 113 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：(一)本公司113年度之稅後淨利為新台幣(以下同)5,860,170元，加計當年度計入未分配盈餘之數額及前期未分配盈餘，並提列法定盈餘公積後，可供分配盈餘為100,548,359元，考量公司營運狀況擬全數保留不予分配。

(二)本公司113年度盈餘分配表請參閱附件五。

決 議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：111,971,652權(含以電子方式行使表決權數48,076,749權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數107,327,675權 (含以電子方式行使表決權數43,432,772權)	95.85%
反對權數263,697權 (含以電子方式行使表決權數263,697權)	0.24%
無效票權數0權 (含以電子方式行使表決權數0權)	0.00%
棄權/未投票權數4,380,280權 (含以電子方式行使表決權數4,380,280權)	3.91%

## 五、討論事項

討論案一

董事會提

案 由：修訂本公司「公司章程」，提請 核議。

說 明：為配合法令相關規定及營運管理需要，擬修訂本公司「公司章程」，修訂條文對照表請參閱附件六。

決 議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：111,971,652權(含以電子方式行使表決權數48,076,749權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數107,348,313權 (含以電子方式行使表決權數43,453,410權)	95.87%
反對權數84,780權 (含以電子方式行使表決權數84,780權)	0.08%
無效票權數0權 (含以電子方式行使表決權數0權)	0.00%
棄權/未投票權數4,538,559權 (含以電子方式行使表決權數4,538,559權)	4.05%

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：為配合營運管理需要，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七。

決 議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：111,971,652 權（含以電子方式行使表決權數48,076,749 權）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數107,213,885 權 (含以電子方式行使表決權數43,318,982 權)	95.75%
反對權數87,991 權 (含以電子方式行使表決權數87,991 權)	0.08%
無效票權數0 權 (含以電子方式行使表決權數0 權)	0.00%
棄權/未投票權數4,669,776 權 (含以電子方式行使表決權數4,669,776 權)	4.17%

六、臨時動議：無。

七、散會：(同日上午九時十九分)。

## 附件一



本公司不斷努力提升製程能力，並在產品品質及交期各方面皆能滿足客戶需求，業務推廣除了消費性應用、小間距顯示屏產品及 IR LED 外，更積極拓展新應用市場，如穿載式應用、智能家電及車用市場等毛利率較高之產品，另外也投入 Mini LED 及 RGB+IC 封裝的生產及銷售，並正式推出 LED 一體機，以優異的 COB 與 MIP 工藝直接滿足終端客戶對於高階顯示器的需求。113 年度營業收入較前一年度衰退 3.57%，稅後淨損 20,154 仟元。僅將 113 年度營業概況及 114 年度營運計畫報告如后：

### 113 年度營業概況及成果：

113 年度全年營業收入淨額為 1,960,579 仟元，較前一年度衰退 3.57%，營業毛利率由 26.38% 下降為 25.41%，營業費用率由 24.26% 上升為 29.11%，營業損益由淨利 43,004 仟元下降為淨損 72,526 仟元，營業外收入為 54,217 仟元，稅後淨損為 20,154 仟元，歸屬於母公司業主之淨利為 5,860 仟元，每股稅後盈餘 0.03 元。

在研究發展狀況方面，本年度產品開發除原有的消費性、顯示屏產品及 IR LED 的研發外，同時開發 Mini LED、RGB+IC 及 VCSEL 等新產品，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。此外，本公司亦跨足半導體領域，將 LED 封裝技術運用於 IC 封裝，以利拓展新的業務範疇。

### 114 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，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，提升工廠稼動率及產品毛利率，為股東創造更大的利益。

最後謹代表本公司經營團隊，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：蘇育慧



附件二

宏齊科技股份有限公司

審計暨風險管理委員會審查報告書

董事會造送本公司113年度個體及合併財務報表，連同營業報告書、盈餘分配表，經本審計暨風險管理委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此致

本公司 114 年股東常會

宏齊科技股份有限公司

審計暨風險管理委員會召集人： 吳廣義



中 華 民 國 114 年 03 月 07 日

### **附件三**

## **會計師查核報告**

宏齊科技股份有限公司 公鑒：

### **查核意見**

宏齊科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達宏齊科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### **查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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會計師職業道德規範，與宏齊科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### **關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對宏齊科技股份有限公司民國 113 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。

茲對宏齊科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入之認列

宏齊科技股份有限公司主要收入來源為商品銷售收入，民國 113 年度因發光二極體市場需求下降影響，針對收入成長顯著之銷售客戶，將該等客戶之銷貨收入視為可能發生潛在舞弊風險之來源，對個體財務報表影響重大，故本會計師將前述收入之認列列為關鍵查核事項，並對該等客戶因應上述風險，執行查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 針對銷貨收入明細中，以上述所述可能存有風險之銷售對象為母體，選取樣本進行抽核，檢視客戶及外部相關憑證，以確認銷貨收入真實性，並檢視銷貨對象期後收款情形是否異常。

#### **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宏齊科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算宏齊科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宏齊科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
  2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對宏齊科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
  3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
  4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使宏齊科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致宏齊科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
  5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
  6. 對於宏齊科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成宏齊科技股份有限公司查核意見。
- 本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對宏齊科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 方 蘇 立

方蘇立



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0940161384 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

張雅芸



中 華 民 國 114 年 3 月 25 日



民國 11 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		代 碼		負 債		113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	金	金	%	金	金
1100	流動資產	\$ 352,650	9	\$ 585,315	16	2130	流动負債 - 流動 (附註四及二一)	\$ 61,578	2	\$ 73,575	2	\$ 28,904	6
1136	現金及約當現金 (附註四、六及二六)			766,632	21	2170	應付票據及應收 (附註二六)	267,391	7			13,075	-
	按攤銷後公允價值量之金融資產 (附註四、九及二七)			601,632	16	2180	應付票據 - 關係人 (附註二六及二七)	18,652	-			170,702	5
1170	應收帳款 (附註四、五、十、二及二六)			354,654	9	2220	其他應付款 (附註二六及二七)	171,165	5				
1180	應收帳款 - 關係人 (附註四、五、十、二一、二六及二七) (附註十及二六)	27,006	1	16,746	-	2230	本期所得稅負債 (附註四及二三)	-	-	14,467	-		
	其他應收款 (附註四、五、十、二六及二七)	5,753	-	4,287	-	2250	負債累進	3,430	-	2,325	-		
1200	其他應收款 - 關係人 (附註十、二六及二七)			23,508	1	25,279	和借款累進 - 流動 (附註四、十及二六)	3,264	-	3,982	-		
1210	本期所得稅負債 (附註四及二三)	2,094	-	6,900	-	2300	其他流動負債 (附註十及八)	12,505	-	4,256	-		
1220	存貨 (附註四及十一)	357,582	10	296,053	8	21XX	流動負債總計	538,115	-	501,156	-		
130X	預付款項 (附註十七及二七)	33,064	1	9,870	-			14	-				
1410	其他流動資產	39	-	-	-								
1482	履行合約的成本 (附註二一)	4,155	-	452	-								
11DX	流動資產總計	1,948,225	53	1,901,188	50								
1510	非流動資產												
	遞延損益及公允價值衡量之金融資產 (附註四、七及二六)	77,417	2	91,405	3	2640	確定福利負債 (附註四及十九)	43,993	1	17,915	1		
	遞延其他綜合損益 (附註四、八及二六)	438,012	12	455,219	12	2670	存入保證金 (附註二六)	8,301	-	3,540	-		
	非流動資產總計	515,429	-	556,624	13	25XX	非流動負債總計	141,861	-	145,789	-		
1535	採用權益法之投資 (附註四及十二)	8,358	-	8,286	-	2XXX	負債總計	679,926	18	646,945	-		
1550	不動產、廠房及設備 (附註四、十三及二七)	471,906	13	497,620	13								
1600	使用權資產 (附註四及十四)	544,036	15	608,573	16	3110	普通股股本	2,060,698	56	2,060,698	55		
1755	投資性不動產 (附註四及十五)	46,684	1	47,772	1	3,200	資本公積	490,863	13	489,514	13		
1760	投資性不動產 - 關係人 (附註四及十五)	64,587	2	64,022	2		保留盈餘						
1780	無形資產 (附註四、十六及二三)	2,203	-	3,059	-	3310	法定盈餘公積	148,863	4	138,410	4		
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二三)	40,480	1	40,228	1	1	未分配盈餘	101,975	3	201,042	5		
1915	預付設備款 (附註二七)	37,496	1	27,677	1	3,400	其他權益	211,149	6	225,807	6		
1940	長期應收合併款 - 關係人 (附註一、二六及二七)	3,782	-	17,679	1	3,500	庫藏股	( 5,521 )	-	( 5,521 )	-		
1990	其他非流動資產 (附註四、十七及二六)	4,817	-	4,167	-	3XXX	權益總計	( 3,008,027 )	82	( 3,119,950 )	-		
15XX	非流動資產總計	1,739,278	47	1,865,707	50								
1XXX	資產總計					\$ 2,766,898	100			\$ 2,766,898	100		
						\$ 2,688,023				\$ 2,688,023			

( 請參閱財業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 25 日查核報告 )

經理人：汪秉龍

董事長：汪秉龍




  
 宏齊科技股份有限公司  
 個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	113年度			112年度		
	金額	%	金額	%		
4000 营業收入淨額（附註四、二一及二七）	\$ 1,794,077	100	\$ 1,853,666	100		
5000 营業成本（附註四、十一、一二及二七）	<u>1,404,972</u>	<u>79</u>	<u>1,405,076</u>	<u>76</u>		
5900 营業毛利	389,105	21	448,590	24		
5910 與子公司及關聯企業之未實現銷貨損失（利益）（附註四）	<u>1,382</u>	<u>-</u>	( <u>5,438</u> )	<u>-</u>		
5950 已實現營業毛利	<u>390,487</u>	<u>21</u>	<u>443,152</u>	<u>24</u>		
營業費用（附註四、十、二二及二七）						
6100 推銷費用	162,247	9	136,223	7		
6200 管理費用	90,813	5	84,987	5		
6300 研究發展費用	142,672	8	138,433	7		
6450 預期信用減損損失（利益）	<u>2,452</u>	<u>-</u>	<u>135</u>	<u>-</u>		
6000 营業費用合計	<u>398,184</u>	<u>22</u>	<u>359,778</u>	<u>19</u>		
6900 营業淨（損）利	( <u>7,697</u> )	( <u>1</u> )	<u>83,374</u>	<u>5</u>		
營業外收入及支出（附註二二）						
7100 利息收入（附註二七）	18,214	1	22,343	1		
7010 其他收入（附註二七）	43,270	2	35,944	2		
7020 其他利益及損失	1,036	-	5,247	-		
7050 財務成本（附註四）	( <u>2,279</u> )	<u>-</u>	( <u>1,925</u> )	<u>-</u>		
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額（附註四及十二）	( <u>44,573</u> )	( <u>2</u> )	( <u>17,542</u> )	( <u>1</u> )		
7000 营業外收入及支出合計	<u>15,668</u>	<u>1</u>	<u>44,067</u>	<u>2</u>		

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
7900 稅前淨利	\$ 7,971	-	\$ 127,441	7
7950 所得稅費用 (附註四及二三)	2,111	-	20,352	1
8200 本年度淨利	5,860	-	107,089	6
其他綜合損益				
8310 不重分類至損益之項目：				
8311 確定福利計畫之再平衡數	6,467	-	( 445 )	-
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	( 28,517 )	( 1 )	120,967	6
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	( 1,293 )	-	89	-
8360 後續可能重分類至損益之項目：				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註四及二十)	7,092	-	( 95 )	-
8300 本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	( 16,251 )	( 1 )	120,516	6
8500 本年度綜合損益總額	(\$ 10,391 )	( 1 )	\$ 227,605	12
每股盈餘 (附註二四)				
9710 基 本	\$ 0.03		\$ 0.52	
9810 稀 釋	\$ 0.03		\$ 0.52	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



會計主管：蘇育慧





民國 113 年 12 月 31 日

單位：除另註明者外  
係新台幣千元

代碼	112 年 1 月 1 日餘額	其 他 權 益 違 例 項 目									
		現數(仟元)	金額	本 資 本	公 積 496,303	法 定 資 本 2,060,698	留 益 100,393	未 分 配 盈 餘 443,633	庫 藏 股 123,926	盈 差 額 (\$ 1,320)	總 額 \$ 3,223,618
B1	111 年盈餘結轉及分配	-	-	-	38,017	( 38,017 )	-	-	-	( 309,105 )	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	( 309,105 )	-	-	-	-	-	107,689
D1	112 年度淨利	-	-	-	107,689	-	-	-	-	-	-
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	( 356 )	( 356 )	-	-	-	-	120,916
D5	112 年綜合損益總額	-	-	-	( 106,733 )	( 106,733 )	-	120,967	-	-	227,645
L3	準備買賣回	-	-	-	-	-	-	-	-	( 5,321 )	( 5,321 )
L7	子公司處分母公司股票視同關係交易 處分透過其他综合損益核算公允價值衡量之權益 工具	-	-	610	-	-	-	-	-	1,320	1,930
Q1	對子公司所有權益變動	-	-	-	( 11,478 )	( 11,478 )	-	( 8,976 )	-	-	( 18,577 )
M7	對子公司所有權益變動	-	-	489,514	138,410	201,042	( 110 )	25,917	( 5,321 )	-	3,119,950
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	206,070	2,060,698	-	-	-	-	-	-	-	-
B1	112 年盈餘結轉及分配	-	-	10,453	( 10,453 )	( 10,453 )	-	-	-	( 102,881 )	-
B5	法定盈餘公積	-	-	( 10,453 )	-	( 10,453 )	-	-	-	-	102,881
D1	113 年度淨利	-	-	-	5,860	-	-	-	-	-	5,860
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	5,174	5,174	-	( 28,517 )	-	-	( 16,251 )
D5	113 年綜合損益總額	-	-	-	( 11,034 )	( 11,034 )	-	( 28,517 )	-	-	( 10,391 )
Q1	處分透過其他综合損益核算公允價值衡量之權益 工具	-	-	-	3,233	-	-	( 3,233 )	-	-	-
M7	對子公司所有權益變動	-	-	1,349	-	-	-	-	-	-	1,349
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	206,070	\$ 2,060,698	\$ 490,863	\$ 148,863	\$ 101,975	\$ 6,982	\$ 204,162	( \$ 5,321 )	\$ 3,008,027	-

( 諸多開拓案累計合會計師事務所民國 114 年 3 月 25 日查核報告 )

經理人：汪秉龍

董事長：汪秉龍



會計主管：林育慈



民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 7,971	\$ 127,441
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	116,996	123,072
A20200	攤銷費用	4,633	4,264
A20300	預期信用減損損失	2,452	135
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨損失（利益）	13,964	( 10,900 )
A20900	財務成本	2,279	1,925
A21200	利息收入	( 18,214 )	( 22,343 )
A21300	股利收入	( 19,797 )	( 17,811 )
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損 益份額	44,573	17,542
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 1,498 )	( 1,954 )
A23800	存貨跌價及呆滯迴轉利益	( 769 )	( 32,663 )
A23900	未實現銷貨（損失）利益	( 1,382 )	5,438
A24100	未實現外幣淨兌換利益	( 7,978 )	( 27,902 )
A29900	租賃修改損失	-	72
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	( 5,443 )	35,671
A31160	應收帳款—關係人	( 10,018 )	( 12,496 )
A31180	其他應收款	( 1,677 )	428
A31190	其他應收款—關係人	2,510	( 5,225 )
A31200	存 貨	( 60,760 )	109,261
A31230	預付款項	( 23,194 )	34,765
A31240	其他流動資產增加	( 39 )	-
A31280	履行合約成本	( 3,703 )	10,338
A32125	合約負債	( 16,082 )	4,574
A32150	應付票據及帳款	41,882	( 1,661 )
A32160	應付帳款—關係人	5,547	( 2,716 )
A32180	其他應付款	2,184	( 35,242 )
A32200	負債準備	1,105	( 114 )
A32230	其他流動負債	8,249	( 10,731 )
A32240	淨確定福利負債	( 3,147 )	( 1,333 )
A33000	營運產生之現金流入	80,644	291,835
A33100	收取之利息	23,256	23,949
A33300	支付之利息	( 1,474 )	( 1,088 )
A33500	支付之所得稅	( 18,202 )	( 12,130 )
AAAA	營業活動之淨現金流入	84,224	302,566

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	(\$ 16,115)	\$ -
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	-	45,630
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 165,072)	( 528,569)
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資 產	( 10,000)	( 80,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資 產	10,024	80,220
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 5,752)	( 50,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 56,900)	( 105,148)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,498	2,457
B03700	存出保證金增加	( 2,261)	( 1,543)
B04500	取得無形資產	( 2,166)	( 4,578)
B06700	其他非流動資產減少（增加）	13,897	( 18,813)
B07600	收取之股利	22,722	19,694
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 210,125)	( 640,650)
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金增加	2,970	-
C04020	租賃本金償還	( 5,450)	( 5,469)
C04300	其他非流動負債增加	-	78,057
C04500	發放現金股利	( 102,881)	( 309,105)
C04900	庫藏股票買回成本	-	( 5,521)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 105,361)	( 242,038)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 1,403)	20,098
EEEE	現金及約當現金減少	( 232,665)	( 560,024)
E00100	年初現金及約當現金餘額	585,315	1,145,339
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 352,650	\$ 585,315

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



會計主管：蘇育慧



## **會計師查核報告**

宏齊科技股份有限公司 公鑒：

### **查核意見**

宏齊科技股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，上開合併財務報表所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達宏齊科技股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### **查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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會計師職業道德規範，與宏齊科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對宏齊科技股份有限公司及其子公司民國 113 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。

茲對宏齊科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入之認列

宏齊科技股份有限公司及其子公司主要係商品銷售收入，民國 113 年度因發光二極體市場需求下降影響，針對收入成長顯著之銷售客戶，將該等客戶之銷貨收入視為可能發生潛在舞弊風險之來源，對合併財務報表影響重大，故本會計師將前述收入之認列列為關鍵查核事項，並對該等客戶因應上述風險，執行查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 針對銷貨收入明細中，以上述所述可能存有風險之銷售對象為母體，選取樣本進行抽核，檢視客戶及外部相關憑證，以確認銷貨收入真實性，並檢視銷貨對象期後收款情形是否異常。

#### **其他事項**

宏齊科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估宏齊科技股份有限公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算宏齊科技股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宏齊科技股份有限公司及子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## **會計師查核合併財務報表之責任**

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，惟其目的非對宏齊科技股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使宏齊科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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宏齊科技股份有限公司及其子公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，決定對宏齊科技股份有限公司及其子公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 方 蘇 立

方蘇立



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0940161384 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

張雅芸



中華民國 114 年 3 月 25 日



宏利保險有限公司

民國 10 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113 年 12 月 31 日 金額	%	112 年 12 月 31 日 金額	%	代 碼	負 債	債 値	及	權 益	113 年 12 月 31 日 金額	%	112 年 12 月 31 日 金額	%
流动資產														
現金及等價金項 透過權益按公允價值衡量之金融資產（附 註四、七及三一）	\$ 573,197	14	\$ 806,399	20	2100	短期借款（附註十九及三一）		\$ 41,198	1	\$ 15,584	5			
透過權益按公允價值衡量之金融資產（附 註四、七及三一）	14,251	1	-	-	2130	短期借款（附註二三）		70,980	2	73,575	2			
透過去年他亦係按公允價值衡量之金融 資產（附註四、八及三一）	166,100	4	175,013	4	2170	應付票據及帳款（附註三一）		262,085	7	262,577	7			
按攤銷後公允價值衡量之金融資產（附註四、 九及三一）	77,576	19	61,1576	15	2180	應付帳款（附註三一及三二）		14,923	-	12,034	-			
應收帳款淨額（附註四、五、十、二三及 三一）	409,893	10	429,681	11	2213	應付設備款（附註三一）		182,015	5	182,013	5			
應收帳款淨額（附註四、五、十、二三及 三一）	21,325	1	13,646	-	2230	本期所得稅負債（附註四及二十五）		3,479	-	5,624	-			
其他應收款、關係人淨額（附註四、五、十 及三一）	9,933	-	6,043	-	2250	相對價格（附註四及三一）		1,047	-	14,593	-			
其他應收款、關係人（附註四、五、十、 及三一及三二）	10,021	-	10,000	-	2280	一年內到期的長期借款（附註四及三一）		5,429	-	6,611	-			
本期所得稅資產（附註四及二十五）	3,003	-	6,925	-	2320	一年內到期的長期借款（附註三一及三 二）		14,431	4	-	-			
存貨（附註四及十一）	372,389	9	303,565	8	2542	非流動負債（附註三一及三 二）		17,226	-	579,712	14			
預付款項（附註八及三二）	30,674	1	16,661	1	2570	遞延所得稅負債（附註四及二十五）		79,531	2	78,057	2			
其他應收款、關係人（附註十、八）	39	-	63	-	2580	和資負債（附註十五及三一）		4,158	-	4,807	-			
履行合約的成本-流動（附註四及三二）	4,155	-	452	-	2640	淨資本溢利負債（附註四及二一）		49,836	1	49,695	1			
流动資產總計	2,391,536	59	2,380,024	59	25XX	存入保證金（附註三一）		8,301	-	17,915	1			
非流動資產					25XX	非流動負債總計		6,722	-	6,722	-			
透過去年他亦係按公允價值衡量之金融 資產（附註三三、七及三一）	77,417	2	91,405	2	2XX	負債總計		148,548	3	154,226	4			
透過去年他亦係按公允價值衡量之金融 資產（附註三三、七及三一）	452,200	11	465,349	12	3110	歸屬於母公司業主之權益（附註四及二二）		913,411	22	733,938	18			
按攤銷後公允價值衡量之金融資產（附 註三三、七及三一）	8,358	-	8,286	-	3200	股本		2,060,698	51	2,060,698	51			
採用權益法-投資（附註四及十三）	142,361	3	165,345	4	3310	普通股股本		490,863	12	489,514	12			
不動產、廠房及設備（附註四、十四、三 及三二）	718,418	18	661,430	17	3350	保留盈餘		101,975	2	20,042	5			
耐用機器（附註四及十五）	98,657	2	55,797	1	3400	法定盈餘公積		211,149	5	235,807	6			
投資性資產（附註四及十六）	65,646	2	65,505	2	3500	未分配盈餘		(5,521)	-	(5,521)	-			
無形資產（附註四、十七及三二）	24,994	1	29,647	1	31XX	本公司業主之權益總計		3,008,027	74	3,119,950	78			
遞延所得稅資產（附註四及二十五）	40,649	1	40,397	1	36XX	非控制權益（附註四及二二）		145,177	4	159,685	4			
預付賬款（附註三二）	37,496	1	28,277	1	3XXX	權益總計		3,153,204	-	3,279,635	82			
長期應收合規款-關係人（附註三一及 三二）	3,782	-	17,679	-										
其他非流動資產（附註四、十八及三一）	4,081	-	4,432	-										
非流動資產總計	1,675,059	41	1,633,549	41										
資 產 總 計	\$ 4,066,615	100	\$ 4,013,573	100									\$ 4,013,573	100

(請參閱第 1 頁附註之合併財務報表報告之一部分。)

後附之附註係本合併財務報表所屬民國 114 年 3 月 25 日核轉報告)



董事長：汪秉龍

會計主管：林育惠

經理人：汪秉龍

## 宏齊科技股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 营業收入淨額(附註四、二三、三二及三七)	\$ 1,960,579	100	\$ 2,033,098	100
5000 营業成本(附註四、十一、二十四及三二)	<u>1,463,255</u>	<u>75</u>	<u>1,491,791</u>	<u>74</u>
5900 营業毛利	497,324	25	541,307	26
5910 未實現銷貨損失(利益)	<u>931</u>	<u>-</u>	( <u>4,987</u> )	<u>-</u>
5950 已實現營業毛利	<u>498,255</u>	<u>25</u>	<u>536,320</u>	<u>26</u>
營業費用(附註二四及三二)				
6100 推銷費用	149,857	8	124,370	6
6200 管理費用	172,325	9	150,687	7
6300 研究發展費用	246,145	12	218,124	11
6450 預期信用減損損失(附註十)	<u>2,454</u>	<u>-</u>	<u>135</u>	<u>-</u>
6000 营業費用合計	<u>570,781</u>	<u>29</u>	<u>493,316</u>	<u>24</u>
6900 营業淨(損)利	( <u>72,526</u> )	( <u>4</u> )	<u>43,004</u>	<u>2</u>
營業外收入及支出(附註二四及三二)				
7100 利息收入	21,686	1	25,264	1
7010 其他收入	46,634	2	54,321	3
7020 其他利益及損失	18,234	1	4,109	-
7050 財務成本	( <u>3,093</u> )	<u>-</u>	( <u>2,102</u> )	<u>-</u>
7060 採用權益法之關聯企業損益份額(附註四)	( <u>29,244</u> )	( <u>1</u> )	( <u>13,864</u> )	<u>-</u>
7000 营業外收入及支出淨額	<u>54,217</u>	<u>3</u>	<u>67,728</u>	<u>4</u>
7900 稅前淨(損)利	( <u>18,309</u> )	( <u>1</u> )	<u>110,732</u>	<u>6</u>
7950 所得稅費用(附註四及二五)	<u>1,845</u>	<u>-</u>	<u>18,953</u>	<u>1</u>
8200 本年度淨(損)利	( <u>20,154</u> )	( <u>1</u> )	<u>91,779</u>	<u>5</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	其他綜合損益（附註二二）	113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數（附註二一）	\$ 6,467	-	(\$ 445)	-
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	( 21,772 )	( 1 )	131,328	6
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅	( 1,293 )	-	89	-
	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 (附註四及二二)	7,078	-	( 859 )	-
8300	本年度其他綜合損益	( 9,520 )	( 1 )	130,113	6
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 29,674 )	( 2 )	\$ 221,892	11
	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 5,860	-	\$ 107,089	6
8620	非控制權益	( 26,014 )	( 1 )	( 15,310 )	( 1 )
8600		( \$ 20,154 )	( 1 )	\$ 91,779	5
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 10,391 )	( 1 )	\$ 227,605	11
8720	非控制權益	( 19,283 )	( 1 )	( 5,713 )	-
8700		( \$ 29,674 )	( 2 )	\$ 221,892	11
	每股盈餘（附註二六）				
9710	基 本	\$ 0.03		\$ 0.52	
9810	稀 釋	\$ 0.03		\$ 0.52	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



會計主管：蘇育慧





宏晉科實業有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外  
係新台幣仟元。

代 碼	期 初 餘 額 (仟 元)	期 末 餘 額 (仟 元)	期 中 變 動 額 (仟 元)										期 末 餘 額 (仟 元)
			資 本	資 本	資 本	資 本	資 本	資 本	資 本	資 本	資 本	資 本	
A1	112 年 1 月 1 日餘額	206,070	\$ 2,060,698	\$ 496,303	\$ 103,393	\$ 380,017	\$ 380,017	\$ 380,017	\$ 380,017	\$ 380,017	\$ 380,017	\$ 380,017	\$ 139,657
B1	111 年盈餘始撥及分配	-	-	-	-	(309,105)	-	-	-	-	-	-	(309,105)
B5	提取盈餘公積	-	-	-	-	107,089	-	-	-	-	107,089	(15,310)	91,779
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	(356)	(356)	(356)	(356)	(356)	(356)	-	130,113
D3	112 年度後其他綜合收益	-	-	-	-	106,733	(95)	106,733	(95)	106,733	(95)	120,967	221,892
D5	112 年綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120,967	5,521
L3	集資與買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,521)	-
L7	子公司處分母公司股票與回購股票交易 之權益工具	-	-	610	-	-	-	-	-	-	1,230	1,930	-
Q1	處分透過合規益接公允價值衡量 之權益工具	-	-	-	-	8,976	(8,976)	(8,976)	(8,976)	(8,976)	-	-	-
M7	對子公司所有權益變動及其他	-	-	(7,399)	-	(11,178)	-	(11,178)	-	(11,178)	-	(18,577)	25,741
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	206,070	\$ 2,060,698	\$ 489,514	\$ 138,410	\$ 201,042	(110)	\$ 235,917	(110)	\$ 311,950	\$ 159,685	3,279,635	7,164
B1	112 年盈餘始撥及分配	-	-	-	-	104,53	(10,453)	(10,453)	(10,453)	(10,453)	-	(102,881)	-
B5	提取盈餘公積	-	-	-	-	5,860	-	-	-	-	-	5,860	(20,154)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	5,174	(28,517)	(28,517)	(28,517)	(28,517)	-	(16,251)	-
D3	113 年度後其他綜合收益	-	-	-	-	11,034	(28,517)	(28,517)	(28,517)	(28,517)	-	(10,391)	(9,520)
D5	113 年綜合損益總額	-	-	-	-	7,092	(28,517)	(28,517)	(28,517)	(28,517)	-	(19,283)	(29,674)
Q1	處分透過合規益接公允價值衡量 之權益工具	-	-	-	-	3,233	(3,233)	(3,233)	(3,233)	(3,233)	-	-	-
M7	對子公司所有權益變動及其他	-	-	1,349	-	-	-	-	-	-	-	1,349	25
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	\$ 490,863	\$ 148,863	\$ 148,863	\$ 148,863	\$ 148,863	\$ 204,167	(5,521)	4,750
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	206,070	\$ 2,060,698	\$ 496,303	\$ 103,393	\$ 101,975	\$ 6,982	\$ 6,982	\$ 6,982	\$ 6,982	\$ 3,008,027	\$ 145,177	\$ 3,153,204

(請參閱附註所載合規益接公允價值衡量  
之指標，該指標為財務報表之一部分。)

董事長：汪秉龍



會計主管：林育惠



## 宏齊科技股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
<b>營業活動之現金流量</b>			
A10000	本年度稅前淨利	(\$ 18,309)	\$ 110,732
收益費損項目：			
A20100	折舊費用	134,319	139,018
A20200	攤銷費用	10,993	14,903
A20300	預期信用減損損失	2,454	135
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨損失（利益）	11,718	( 10,900)
A20900	財務成本	3,093	2,102
A21200	利息收入	( 21,686)	( 25,264)
A21300	股利收入	( 22,831)	( 31,813)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	1,374	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資 損益份額	29,244	13,864
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 95)	( 108)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	( 1,262)	( 29,363)
A23900	未實現銷貨（損失）利益	( 931)	4,987
A24100	未實現外幣淨兌換利益	( 13,757)	( 8,094)
A29900	租賃修改損失	-	72
<b>營業資產及負債之淨變動數</b>			
A31150	應收帳款	37,264	5,159
A31160	應收帳款—關係人	4,678	( 30,212)
A31180	其他應收款	4,460	14,956
A31190	其他應收款—關係人	558	( 7,451)
A31200	存 貨	( 64,843)	113,517
A31230	預付款項	( 13,738)	31,928
A31240	其他流動資產	24	881
A31280	履行合約成本	( 3,703)	10,338
A32125	合約負債	( 3,026)	4,396
A32150	應付票據及帳款	15,797	23,048
A32180	其他應付款	378	( 60,071)
A32230	其他流動負債	9,975	( 11,543)
A32240	淨確定福利負債	( 3,147)	( 1,333)
A33000	營運產生之現金	99,001	273,884
A33100	收取之利息	21,364	26,870
A33300	支付之利息	( 2,122)	( 1,069)
A33500	支付之所得稅	( 21,506)	( 12,168)
AAAA	營業活動之淨現金流入	96,737	287,517

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	(\$ 38,443)	\$ -
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	38,733	44,509
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 165,072)	( 538,513)
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資 產	( 30,190)	( 80,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資 產	18,209	80,221
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 59,101)	( 41,655)
B02800	處分不動產、廠房及設備	103	3,228
B03800	存出保證金增加	( 2,260)	( 1,094)
B04500	取得無形資產	( 4,655)	( 11,848)
B02200	取得子公司之淨現金流出	( 7,698)	-
B06700	其他非流動資產	-	( 64)
B07600	收取之股利	22,831	31,813
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 227,543)	( 513,403)
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金增加	2,970	-
C04020	租賃本金償還	( 7,886)	( 8,030)
C04500	發放現金股利	( 102,881)	( 309,105)
C04900	庫藏股票買回成本	-	( 5,521)
C05000	庫藏股票處分	-	1,930
C05800	非控制權益變動	4,750	7,164
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 103,047)	( 313,562)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	651	764
EEEE	現金及約當現金淨減少	( 233,202)	( 538,684)
E00100	年初現金及約當現金餘額	806,399	1,345,083
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 573,197	\$ 806,399

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



會計主管：蘇育慧



附件四

宏齊科技股份有限公司  
113年董事酬金分配情形

單位：仟元；仟股

職稱	姓名	董事酬金			兼任員工領取相關酬金			A、B、C、D、 E、F及G等七 項總額及占 稅後總益之 比例(%)			A、B、C、D、 E、F及G等七 項總額及占 稅後總益之 比例(%)								
		報酬 (A)	退職退休 金(B)	董事酬勞 (C)	A、B、C及D 等四項總額 及占稅後總 益之比例(%)	薪資、獎金及 特支費等(F)	退職退休 金(F)	員工酬勞 (G)	本公司 財務報 告內所 有公司	本公司 財務報 告內所 有公司	本公司 財務報 告內所 有公司	本公司 財務報 告內所 有公司	本公司 財務報 告內所 有公司						
董事長	江秉龍	-	-	-	10	21	21	31	0.53	0.53	1,792	-	4	-	1,827	1,827	無		
董事	迅捷投資股份有限公司	-	-	-	10	10	-	10	0.17	0.17	-	-	-	-	31.18	31.18	無		
董事	迅捷投資股份有限公司 代表人：蔡果蒼	-	-	-	-	21	21	21	0.36	0.36	-	-	-	-	0.17	0.17	無		
董事	立齊投資有限公司	-	-	-	10	10	-	10	0.17	0.17	-	-	-	-	21	21	無		
董事	立齊投資有限公司 代表人：吳英志	-	-	-	-	21	21	21	0.36	0.36	672	672	33	33	-	-	726	726	無
董事	立齊投資有限公司 代表人：張原深 (113.06.25解任)	-	-	-	-	6	6	6	0.10	0.10	131	131	13	13	-	-	150	150	無
獨立董事	吳廣義	170	170	-	10	10	51	51	3.94	3.94	-	-	-	-	-	-	231	231	無

獨立董事 (113.06.25解任)	李友錦	90	90	-	-	9	9	1.69	1.69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.69	1.69	無
獨立董事 廖明政	170	170	-	10	10	51	51	231	231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	231	231	無
獨立董事 陳金凱	80	80	-	10	10	18	18	108	108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108	108	無
獨立董事 (113.06.25新任)	李佩紫	80	80	-	10	10	18	18	108	108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108	108	無
獨立董事 (113.06.25新任)								1.84	1.84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.84	1.84	無

## 附件五

  
 宏齊科技股份有限公司  
 盈餘分配表  
 中華民國 113 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	87,708,303
加(減)：	
113 年度稅後淨利	5,860,170
確定福利計劃之精算損益	5,173,669
出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	3,232,890
本期稅後淨利加計當年度計入未分配盈餘之數額	14,266,729
提列項目：	
提列法定盈餘公積(10%)	1,426,673
本年度可分配盈餘小計	100,548,359
分配項目：	
股東紅利—現金股利(每股 0 元)	0
期末未分配盈餘	100,548,359

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



主辦會計：蘇育慧



## 附件六

## 宏齊科技股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

條次	修訂前	修訂後	修訂說明
第二條	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>1. CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>2. F119010 電子材料批發業。</p> <p>3. F219010 電子材料零售業。</p> <p>4. F401010 國際貿易業。</p> <p>5. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>1. CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>2. F119010 電子材料批發業。</p> <p>3. F219010 電子材料零售業。</p> <p>4. F401010 國際貿易業。</p> <p>5. A101020 農作物栽培業</p> <p>6. A101030 特用作物栽培業</p> <p>7. A101040 食用菌菇類栽培業</p> <p>8. A102050 作物栽培服務業</p> <p>9. F101130 蔬果批發業</p> <p>10. F201010 農產品零售業</p> <p>11. C801110 肥料製造業</p> <p>12. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	本公司營運管理需要，新增所營事業項目。
第二十九條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之六為員工酬勞。<u>由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞—員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</u></p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例<u>提撥員工酬勞及董事酬勞。</u></p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之六為員工酬勞（<u>本項員工酬勞數額之不低於百分之三十應為基層員工分配酬勞</u>）及不高於百分之一為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p><u>前項員工酬勞及基層員工酬勞得以股票或現金發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；董事酬勞僅得以現金發放。</u></p> <p><u>前二項應由董事會特別決議行之，並報告股東會。</u></p>	依證券交易法第14條第6項規定，訂定以年度盈餘提撥一定比率為基層員工分派酬勞，另酌作文字修正。
第二十九條之一	本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，至少提撥百分之五十分派股東紅	本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，至少提撥百分之五十分派股東紅	本公司營運管理需要，修正股利政策。

	<p>利，惟前述餘額低於實收資本額之百分之三時，得不分派。股東紅利之分派由董事會擬具盈餘分配議案，以發放現金方式為之時，應經董事會決議，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議。</p> <p>前項分派之股東紅利，以發放現金之方式為之者，授權董事會以三分之二以上之董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。</p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之二十。</p>	<p>紅利，惟前述餘額低於實收資本額之百分之十時，得不分派。股東紅利之分派由董事會擬具盈餘分配議案，以發放現金方式為之時，應經董事會決議，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議。</p> <p>前項分派之股東紅利，以發放現金之方式為之者，授權董事會以三分之二以上之董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。</p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之二十。</p>	
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	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	增訂最近一次修訂日期

	<p>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。第十九次修正於民國一〇三年六月二十七日。第二十次修正於民國一〇四年六月二十五日。第二十一次修正於民國一〇五年六月二十八日。第二十二次修正於民國一〇六年六月二十二日。第二十三次修正於民國一〇七年六月二十一日。第二十四次修正於民國一〇八年六月二十五日。第二十五次修正於民國一〇九年六月二十三日。第二十七次修正於民國一一一年六月二十九日。本章程經股東會修正通過後，即生效實施。</p>	<p>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。第十九次修正於民國一〇三年六月二十七日。第二十次修正於民國一〇四年六月二十五日。第二十一次修正於民國一〇五年六月二十八日。第二十二次修正於民國一〇六年六月二十二日。第二十三次修正於民國一〇七年六月二十一日。第二十四次修正於民國一〇八年六月二十五日。第二十五次修正於民國一〇九年六月二十三日。第二十六次修正於民國一一〇年六月二十三日。第二十七次修正於民國一一一年六月二十九日。<u>第二十八次修正於民國一一四年六月二十五日本章程</u>經股東會修正通過後，即生效實施。</p>	
--	--	---	--

## 附件七

## 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	修訂後	修訂說明
第三條	<p>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：</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。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。</p> <p>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。</p> <p>本作業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。子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，第一項所稱之實收資本額應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</p>	<p>本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。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。</p> <p>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。</p> <p>本作業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。</p> <p>子公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，第一項所稱之實收資本額應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</p>	<p>本公司營運管理需要，修正背書保證對象之條件。</p>
第十五條	新增	本作業程序訂立於民國88年06月08日。	新增修訂日期。

	<p><u>第一次修訂於民國92年06月17日。</u></p> <p><u>第二次修訂於民國98年06月10日。</u></p> <p><u>第三次修訂於民國99年04月30日。</u></p> <p><u>第四次修訂於民國102年06月18日。</u></p> <p><u>第五次修訂於民國107年06月21日。</u></p> <p><u>第六次修訂於民國108年06月25日。</u></p> <p><u>第七次修訂於民國114年06月25日。</u></p>	
--	--	--