

宏齊科技股份有限公司

一百一十五年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時間：一百一十五年六月二十六日(星期五)上午九時整

地點：新竹市科學園區科技路5號4樓(久元電子股份有限公司餐廳)

出席股東：出席股東股數110,604,962股(其中電子投票48,784,791股)，占本公司在外流通總股數205,761,801股之53.75%。

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、蔡果蒼董事共計6席董事親自出席，已超過董事席次7席之半數。

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114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114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114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(本項員工酬勞數額之不低於 30%應為基層員工分配酬勞)，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 114 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)29,962,581 元，擬議分配予本公司員工(含基層員工)現金酬勞 2,720,000 元及董事現金酬勞 280,000 元。

(三)本案業經 115 年 3 月 11 日薪資報酬委員會決議通過。

洽悉。

報告案四

董事會提

案 由：本公司114年度董事酬金報告，報請 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 114 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114年度營業報告書、財務報表，敬請 承認。

說 明：(一)本公司 114 年度營業報告書、財務報表，業經本公司第十一屆第十一次董事會通過，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：110,604,962 權(含以電子方式行使表決權數 48,784,791 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數105,078,145權 (含以電子方式行使表決權數43,257,974權)	95.00%
反對權數210,229權 (含以電子方式行使表決權數210,229權)	0.19%
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5,316,588權 (含以電子方式行使表決權數5,316,588權)	4.80%

承認案二

董事會

提

案 由：本公司114年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：(一)本公司114年度之稅後淨利為新台幣(以下同) 11,288,872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89,931,024元，考量公司營運狀況擬全數保留不予分配。

(二)本公司114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：110,604,962權(含以電子方式行使表決權數48,784,791權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數105,161,678權 (含以電子方式行使表決權數43,341,507權)	95.07%
反對權數208,229權 (含以電子方式行使表決權數208,229權)	0.18%
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5,235,055權 (含以電子方式行使表決權數5,235,055權)	4.73%

五、臨時動議：無。

六、散會：(同日上午九時三十二分)。

本次股東會無股東提問。

附件一

宏齊科技股份有限公司

一百一十四年度營業報告書

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，如穿戴式應用、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 IC 封裝的生產及銷售。114 年度營業收入較前一年度成長 5.60%，稅後淨損 1,874 仟元。僅將 114 年度營業概況及 115 年度營運計畫報告如后：

114 年度營業概況及成果：

114 年度全年營業收入淨額為 2,070,429 仟元，較前一年度成長 5.60%，營業毛利率由 25.41% 下降為 25.27%，營業費用率由 29.11% 下降為 27.23%，營業淨損由 72,526 仟元縮小為淨損 40,639 仟元，營業外收入為 55,051 仟元，稅後淨損為 1,874 仟元，歸屬於母公司業主之淨利為 11,289 仟元，每股稅後盈餘 0.05 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，並推出 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。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。

115 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

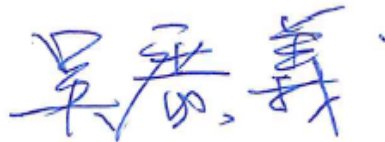
董事會造送本公司114年度個體及合併財務報表，連同營業報告書、盈餘分配表，經本審計暨風險管理委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此致

本公司 115 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 1 1 5 年 0 3 月 1 1 日

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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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 114 年度因發光二極體市場需求下降影響，針對收入高毛利之銷售客戶，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 114 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



會計師 張 雅 芸

張雅芸



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

中 華 民 國 115 年 3 月 27 日

宏齊科技股份有限公司
個體資產負債表
民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註四、六及二六）	\$ 155,079	4	\$ 352,650	9	2130	合約負債－流動（附註四及二一）	\$ 32,704	1	\$ 61,578	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註四、九及二六）	716,632	20	766,632	21	2170	應付票據及帳款（附註二六）	193,323	5	267,391	7
1170	應收帳款（附註四、五、十、二一及二六）	412,097	11	375,742	10	2180	應付帳款－關係人（附註二六及二七）	14,786	-	18,652	-
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、十、二一、二六及二七）	18,835	1	27,006	1	2200	其他應付款（附註十八及二六）	161,926	5	171,165	5
1200	其他應收款（附註四、五、十及二六）	10,671	-	5,753	-	2220	其他應付款－關係人（附註二六及二七）	-	-	130	-
1210	其他應收款－關係人（附註四、五、十、二六及二七）	210,347	6	23,508	1	2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	10,204	-	-	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	2,094	-	2,094	-	2250	負債準備	3,402	-	3,430	-
130X	存貨（附註四、五及十一）	385,375	11	357,582	10	2280	租賃負債－流動（附註四、十四及二六）	2,911	-	3,264	-
1470	其他流動資產（附註十七及二一）	29,233	1	37,258	1	2324	一年或一營業週期內到期長期應付票據－關係人（附註二六及二七）	81,035	2	-	-
11XX	流動資產總計	1,940,363	54	1,948,225	53	2399	其他流動負債（附註十八及二七）	14,798	1	12,505	-
	非流動資產					21XX	流動負債總計	515,089	14	538,115	14
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、七及二六）	74,384	2	77,417	2		非流動負債				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、八及二六）	436,221	12	438,012	12	2540	長期應付票據－關係人（附註二六及二七）	-	-	79,531	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註四、九、二六及二八）	8,434	-	8,358	-	2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	161	-	2,205	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	417,422	12	471,906	13	2580	租賃負債－非流動（附註四、十四及二六）	41,220	1	45,314	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及二七）	514,370	14	544,036	15	2640	淨確定福利負債（附註四及十九）	4,007	-	8,301	-
1755	使用權資產（附註四及十四）	41,919	1	46,684	1	2670	存入保證金（附註二六）	6,510	1	6,510	-
1760	投資性不動產（附註四及十五）	62,020	2	64,587	2	25XX	非流動負債總計	51,898	2	141,861	4
1780	無形資產（附註四及十六）	3,386	-	2,203	-	2XXX	負債總計	566,987	16	679,976	18
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	36,811	1	40,480	1		權益（附註四及二十）				
1940	長期應收分期帳款－關係人（附註四、二六及二七）	-	-	3,782	-		股 本				
1990	其他非流動資產（附註四、十七及二六）	51,323	2	42,313	1	3110	普通股股本	2,060,698	57	2,060,698	56
15XX	非流動資產合計	1,646,290	46	1,739,778	47	3200	資本公積	481,008	13	490,863	13
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	150,290	4	148,863	4
						3350	未分配盈餘	89,931	3	101,975	3
						3400	其他權益	243,260	7	211,149	6
						3500	庫藏股票	(5,521)	-	(5,521)	-
						3XXX	權益總計	3,019,666	84	3,008,027	82
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,586,653	100	\$ 3,688,003	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 3,586,653	100	\$ 3,688,003	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：汪秉龍

經理人：汪秉龍

會計主管：蘇育慧

宏齊科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二七）	\$ 1,905,952	100	\$ 1,794,077	100
5000	營業成本（附註四、十一、二二及二七）	<u>1,466,642</u>	<u>77</u>	<u>1,404,972</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	439,310	23	389,105	21
5910	與子公司及關聯企業之未實現 銷貨損失（附註四）	<u>931</u>	<u>-</u>	<u>1,382</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>440,241</u>	<u>23</u>	<u>390,487</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註四、十、二二及二七）				
6100	推銷費用	142,659	7	162,247	9
6200	管理費用	102,658	5	90,813	5
6300	研究發展費用	154,118	8	142,672	8
6450	預期信用減損損失	<u>9,619</u>	<u>1</u>	<u>2,452</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>409,054</u>	<u>21</u>	<u>398,184</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利（損）	<u>31,187</u>	<u>2</u>	<u>(7,697)</u>	<u>(1)</u>
	營業外收入及支出（附註二二）				
7100	利息收入（附註二七）	19,992	1	18,214	1
7010	其他收入（附註二七）	44,360	2	43,270	2
7020	其他利益及損失	8,121	1	1,036	-
7050	財務成本（附註四）	(2,271)	-	(2,279)	-
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>(74,427)</u>	<u>(4)</u>	<u>(44,573)</u>	<u>(2)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(4,225)</u>	<u>-</u>	<u>15,668</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 26,962	2	\$ 7,971	-
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	15,673	1	2,111	-
8200	本年度淨利	11,289	1	5,860	-
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡				
	量數 (附註十九)	2,287	-	6,467	-
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 (附註二				
	十)	11,405	-	(28,517)	(1)
8349	與不重分類之項目相				
	關之所得稅	(457)	-	(1,293)	-
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)	(3,030)	-	7,092	-
8300	本年度其他綜合損益				
	(稅後淨額)	10,205	-	(16,251)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 21,494	1	(\$ 10,391)	(1)
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基 本	\$ 0.05		\$ 0.03	
9810	稀 釋	\$ 0.05		\$ 0.03	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



會計主管：蘇育慧



 宏齊科技股份有限公司
 個體權益變動表
 民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

代 碼		股	本	資 本 公 積	保	留	盈	餘	其 他 權 益 項 目	庫 藏 股 票	權 益 總 額	
		股 數 (仟 股)	金 額		法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 之 兒 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 未 實 現 評 價 損 益				
A1	113 年 1 月 1 日餘額	206,070	\$ 2,060,698	\$ 489,514	\$ 138,410		\$ 201,042		(\$ 110)	\$ 235,917	(\$ 5,521)	\$ 3,119,950
	112 年盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	10,453		(10,453)		-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-		(102,881)		-	-	-	(102,881)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-		5,860		-	-	-	5,860
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-		5,174	7,092	(28,517)	-		(16,251)
D5	113 年綜合損益總額	-	-	-	-		11,034	7,092	(28,517)	-		(10,391)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-		3,233	-	(3,233)	-		-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	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	204,167	(5,521)		3,008,027
	113 年盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	1,427		(1,427)	-	-	-		-
D1	114 年度淨利	-	-	-	-		11,289	-	-	-		11,289
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-		1,830	(3,030)	11,405	-		10,205
D5	114 年綜合損益總額	-	-	-	-		13,119	(3,030)	11,405	-		21,494
M3	處分採用權益法之投資	-	-	(75)	-		-	-	-	-		(75)
M7	對子公司所有權權益變動及其他	-	-	(9,780)	-		-	-	-	-		(9,780)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-		(23,736)	-	23,736	-		-
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	206,070	\$ 2,060,698	\$ 481,008	\$ 150,290		\$ 89,931	\$ 3,952	\$ 239,308	(\$ 5,521)		\$ 3,019,666

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



會計主管：蘇育慧



宏齊科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114 年度	113 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 26,962	\$ 7,971
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	91,879	116,996
A20200	攤銷費用	6,001	4,633
A20300	預期信用減損損失	9,619	2,452
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	3,033	13,964
A20900	財務成本	2,271	2,279
A21200	利息收入	(19,992)	(18,214)
A21300	股利收入	(20,393)	(19,797)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企 業損益份額	74,427	44,573
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(5,978)	(1,498)
A23900	未實現銷貨損失	(931)	(1,382)
A24100	未實現外幣淨兌換利益	(9,486)	(7,978)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款（含關係人）	(24,529)	(15,461)
A31180	其他應收款（含關係人）	(47,249)	833
A31200	存 貨	(29,963)	(61,529)
A31240	其他流動資產	8,025	(26,936)
A32125	合約負債	(28,874)	(16,082)
A32150	應付票據及帳款（含關係人）	(81,666)	47,429
A32180	其他應付款（含關係人）	(2,790)	2,184
A32200	負債準備	(28)	1,105
A32230	其他流動負債	(5,977)	8,249
A32240	淨確定福利負債	(2,007)	(3,147)
A33000	營運產生之現金流（出）入	(57,646)	80,644
A33100	收取之利息	23,385	23,256
A33300	支付之利息	(1,504)	(1,474)
A33500	支付之所得稅	(4,301)	(18,202)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(40,066)	84,224

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114 年度	113 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	2,804	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(165,072)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期 還本	49,924	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	-	(10,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	-	10,024
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(26,600)	(5,752)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	1,982	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(40,452)	(56,900)
B02800	處分不動產、廠房及設備	5,978	95
B03700	存出保證金增加	(19,288)	(2,261)
B04300	其他應收款－關係人增加	(147,804)	-
B04500	取得無形資產	(7,184)	(2,166)
B06700	其他非流動資產減少	3,463	13,897
B07600	收取之股利	23,506	22,722
BBBB	投資活動之淨現金流出	(153,671)	(211,528)
	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	(3,834)	(5,450)
C04500	發放現金股利	-	(102,881)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(3,834)	(105,361)
EEEE	現金及約當現金減少	(197,571)	(232,665)
E00100	年初現金及約當現金餘額	352,650	585,315
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 155,079	\$ 352,650

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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 114 年度因發光二極體市場需求下降影響，針對收入高毛利之銷售客戶，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 114 及 113 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 114 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



會計師 張 雅 芸

張雅芸



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

中 華 民 國 115 年 3 月 27 日

宏齊科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註四、六及三一）	\$ 307,440	8	\$ 573,197	14	2100	短期借款（附註十九及三一）	\$ 16,168	-	\$ 41,198	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、七及三一）	39,236	1	14,251	1	2130	合約負債－流動（附註二三）	35,595	1	70,980	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、八及三一）	174,599	5	166,100	4	2170	應付票據及帳款（附註三一）	223,347	6	282,085	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註四、九及三一）	746,491	20	776,576	19	2180	應付票據及帳款－關係人（附註三一及三二）	14,435	-	14,923	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五、十、二三及三一）	464,117	12	409,893	10	2219	其他應付款（附註二十、三一及三二）	179,273	5	185,494	5
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、五、十、二三、三一及三二）	12,785	-	21,325	1	2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	12,148	-	1,047	-
1200	其他應收款（附註四、五、十及三一）	12,722	-	9,933	-	2280	租賃負債－流動（附註四、十五及三一）	5,689	-	5,429	-
1210	其他應收款－關係人（附註四、五、十、三一及三二）	10,000	-	10,021	-	2322	一年或一營業週期內到期長期借款（附註三一）	-	-	146,431	4
1220	本期所得稅資產（附註四及二五）	2,881	-	3,003	-	2324	一年或一營業週期內到期長期應付票據及款項－關係人（附註三一及三二）	81,035	2	-	-
130X	存貨（附註四、五及十一）	405,214	11	372,389	9	2399	其他流動負債（附註二十）	<u>19,837</u>	<u>1</u>	<u>17,276</u>	<u>-</u>
1470	其他流動資產（附註十八及二三）	<u>40,318</u>	<u>1</u>	<u>34,868</u>	<u>1</u>	21XX	流動負債總計	<u>587,527</u>	<u>15</u>	<u>764,863</u>	<u>19</u>
11XX	流動資產總計	<u>2,215,803</u>	<u>58</u>	<u>2,391,556</u>	<u>59</u>		非流動負債				
	非流動資產					2542	長期應付票據－關係人（附註三一及三二）	-	-	79,531	2
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、七及三一）	74,384	2	77,417	2	2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	1,542	-	4,158	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、八及三一）	466,896	12	452,200	11	2580	租賃負債－非流動（附註十五及三一）	44,178	1	49,836	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註四、九、三一及三三）	9,378	-	8,358	-	2640	淨確定福利負債（附註四及二一）	4,007	-	8,301	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	109,776	3	142,361	3	2645	存入保證金（附註三一）	<u>6,604</u>	<u>1</u>	<u>6,722</u>	<u>-</u>
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三二）	665,261	18	718,418	18	25XX	非流動負債總計	<u>56,331</u>	<u>2</u>	<u>148,548</u>	<u>3</u>
1755	使用權資產（附註四及十五）	91,544	2	98,657	2	2XXX	負債總計	<u>643,858</u>	<u>17</u>	<u>913,411</u>	<u>22</u>
1760	投資性不動產（附註四及十六）	62,533	2	65,646	2		歸屬於母公司業主之權益（附註四及二二）				
1780	無形資產（附註四及十七）	22,307	1	24,994	1	3110	股本	2,060,698	54	2,060,698	51
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	36,980	1	40,649	1	3200	普通股股本	481,008	13	490,863	12
1940	長期應收分期帳款－關係人（附註四、三一及三二）	-	-	3,782	-		資本公積				
1990	其他非流動資產（附註四、十八、三一及三二）	<u>52,623</u>	<u>1</u>	<u>42,577</u>	<u>1</u>		保留盈餘				
15XX	非流動資產合計	<u>1,591,682</u>	<u>42</u>	<u>1,675,059</u>	<u>41</u>	3310	法定盈餘公積	150,290	4	148,863	4
						3350	未分配盈餘	89,931	2	101,975	2
						3400	其他權益	243,260	6	211,149	5
						3500	庫藏股票	(<u>5,521</u>)	-	(<u>5,521</u>)	-
						31XX	本公司業主之權益總計	3,019,666	79	3,008,027	74
						36XX	非控制權益（附註四及二二）	<u>143,961</u>	<u>4</u>	<u>145,177</u>	<u>4</u>
						3XXX	權益總計	<u>3,163,627</u>	<u>83</u>	<u>3,153,204</u>	<u>78</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,807,485</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,066,615</u>	<u>100</u>		負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 3,807,485</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,066,615</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



會計主管：蘇育慧



宏齊科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二三、 三二及三七）	\$ 2,070,429	100	\$ 1,960,579	100
5000	營業成本（附註四、十一、二四 及三二）	<u>1,548,194</u>	<u>75</u>	<u>1,463,255</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	522,235	25	497,324	25
5910	未實現銷貨損失（附註四）	<u>931</u>	<u>-</u>	<u>931</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>523,166</u>	<u>25</u>	<u>498,255</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註二四及三二）				
6100	推銷費用	138,178	7	149,857	8
6200	管理費用	177,653	9	172,325	9
6300	研究發展費用	238,315	11	246,145	12
6450	預期信用減損損失（附註十）	<u>9,659</u>	<u>-</u>	<u>2,454</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>563,805</u>	<u>27</u>	<u>570,781</u>	<u>29</u>
6900	營業淨損	(<u>40,639</u>)	(<u>2</u>)	(<u>72,526</u>)	(<u>4</u>)
	營業外收入及支出（附註二四及 三二）				
7100	利息收入	19,019	1	21,686	1
7010	其他收入	59,626	3	46,634	2
7020	其他利益及損失	11,316	1	18,234	1
7050	財務成本	(4,084)	-	(3,093)	-
7060	採用權益法之關聯企業損益 份額（附註四）	(<u>30,826</u>)	(<u>2</u>)	(<u>29,244</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出淨額	<u>55,051</u>	<u>3</u>	<u>54,217</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利（損）	14,412	1	(18,309)	(1)
7950	所得稅費用（附註四及二五）	<u>16,286</u>	<u>1</u>	<u>1,845</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨損	(<u>1,874</u>)	<u>-</u>	(<u>20,154</u>)	(<u>1</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註二一）	\$ 2,287	-	\$ 6,467	-
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（附註二二）	25,998	1	(21,772)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(457)	-	(1,293)	-
	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）	(2,974)	-	7,078	-
8300	本年度其他綜合損益	<u>24,854</u>	<u>1</u>	<u>(9,520)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 22,980</u>	<u>1</u>	<u>(\$ 29,674)</u>	<u>(2)</u>
	淨利（損）歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 11,289	1	\$ 5,860	-
8620	非控制權益	(13,163)	(1)	(26,014)	(1)
8600		<u>(\$ 1,874)</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 20,154)</u>	<u>(1)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 21,494	1	(\$ 10,391)	(1)
8720	非控制權益	<u>1,486</u>	<u>-</u>	<u>(19,283)</u>	<u>(1)</u>
8700		<u>\$ 22,980</u>	<u>1</u>	<u>(\$ 29,674)</u>	<u>(2)</u>
	每股盈餘（附註二六）				
9710	基 本	<u>\$ 0.05</u>		<u>\$ 0.03</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.05</u>		<u>\$ 0.03</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



會計主管：蘇育慧



宏齊科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

		歸 屬 於 本 公 司					業 主 之 權 益					
							其 他 權 益 項 目					
							透 過 其 他 綜 合					
							國 外 營 運 機 構					
							財 務 報 導 換 算					
							之 兌 換 差 額					
							未 實 現 損 益					
代 碼		股 數 (仟 股)	普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			庫 藏 股 票	合 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
A1	113 年 1 月 1 日餘額	206,070	\$ 2,060,698	\$ 489,514	\$ 138,410	\$ 201,042	(\$ 110)	\$ 235,917	(\$ 5,521)	\$ 3,119,950	\$ 159,685	\$ 3,279,635
	112 年度盈餘指撥及分配											
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	10,453	(10,453)	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(102,881)	-	-	-	(102,881)	-	(102,881)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	5,860	-	-	-	5,860	(26,014)	(20,154)
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	5,174	7,092	(28,517)	-	(16,251)	6,731	(9,520)
D5	113 年綜合損益總額	-	-	-	-	11,034	7,092	(28,517)	-	(10,391)	(19,283)	(29,674)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	3,233	-	(3,233)	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動及其他	-	-	1,349	-	-	-	-	-	1,349	25	1,374
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,750	4,750
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	206,070	2,060,698	490,863	148,863	101,975	6,982	204,167	(5,521)	3,008,027	145,177	3,153,204
	113 年度盈餘指撥及分配											
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	1,427	(1,427)	-	-	-	-	-	-
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	11,289	-	-	-	11,289	(13,163)	(1,874)
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,830	(3,030)	11,405	-	10,205	14,649	24,854
D5	114 年綜合損益總額	-	-	-	-	13,119	(3,030)	11,405	-	21,494	1,486	22,980
M3	處分採用權益法之投資	-	-	(75)	-	-	-	-	-	(75)	-	(75)
M7	對子公司所有權權益變動及其他	-	-	(9,780)	-	-	-	-	-	(9,780)	(3,143)	(12,923)
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	441	441
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(23,736)	-	23,736	-	-	-	-
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	206,070	\$ 2,060,698	\$ 481,008	\$ 150,290	\$ 89,931	\$ 3,952	\$ 239,308	(\$ 5,521)	\$ 3,019,666	\$ 143,961	\$ 3,163,627

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



會計主管：蘇育慧



宏齊科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 14,412	(\$ 18,309)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	121,923	134,319
A20200	攤銷費用	10,949	10,993
A20300	預期信用減損損失	9,659	2,454
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損失	6,986	11,718
A20900	財務成本	4,084	3,093
A21200	利息收入	(19,019)	(21,686)
A21300	股利收入	(32,008)	(22,831)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	575	1,374
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合 資損益份額	30,826	29,244
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(5,978)	(95)
A23900	未實現銷貨損失	(931)	(931)
A24100	未實現外幣淨兌換利益	(2,471)	(13,757)
A29900	租賃修改損失	1,380	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款（含關係人）	(45,309)	41,942
A31180	其他應收款（含關係人）	3,053	5,018
A31200	存 貨	(48,513)	(66,105)
A31240	其他流動資產	(5,450)	(17,417)
A32125	合約負債	(35,385)	(3,026)
A32150	應付票據及帳款（含關係人）	(62,944)	15,797
A32180	其他應付款	(5,751)	378
A32230	其他流動負債	2,561	9,975
A32240	淨確定福利負債	(2,007)	(3,147)
A33000	營運產生之現金	(59,358)	99,001
A33100	收取之利息	17,370	21,364
A33300	支付之利息	(3,186)	(2,122)
A33500	支付之所得稅	(10,434)	(21,506)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(55,608)	96,737

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113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	2,804	38,733
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,020)	(165,072)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	30,085	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(36,616)	(30,190)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	7,678	18,209
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	1,982	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(44,725)	(59,101)
B02800	處分不動產、廠房及設備	5,978	103
B03800	存出保證金增加	(19,297)	(2,260)
B04500	取得無形資產	(8,582)	(4,655)
B02200	取得子公司之淨現金流出	-	(7,698)
B07600	收取之股利	32,008	22,831
BBBB	投資活動之淨現金流出	(29,705)	(227,543)
	籌資活動之現金流量		
C01700	償還長期借款	(146,431)	-
C00200	短期借款減少	(25,815)	-
C03000	存入保證金增加	-	2,970
C03100	存入保證金減少	(118)	-
C04020	租賃本金償還	(7,675)	(7,886)
C04500	發放現金股利	-	(102,881)
C05800	非控制權益變動	441	4,750
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(179,598)	(103,047)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(846)	651
EEEE	現金及約當現金淨減少	(265,757)	(233,202)
E00100	年初現金及約當現金餘額	573,197	806,399
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 307,440	\$ 573,197

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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

114年董事酬金分配情形

單位：仟元；仟股

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額 及占稅後純 益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F及G等 七項總額及 占稅後純益 之比例(%)		有無 領取 來自子公 司以外轉 投資業或 母公司酬 金
		報酬 (A)		退職退休 金(B)		董事酬勞 (C)		業務執行費 用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休 金(F)		員工紅利(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	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	汪秉龍	-	-	-	-	40	40	21	21	61 0.54	61 0.54	1,860	1,860	-	-	12	-	12	-	1,933 17.12	1,933 17.12	無
董事	迅捷投資股份有限公司	-	-	-	-	40	40	-	-	40 0.35	40 0.35	-	-	-	-	-	-	-	-	40 0.35	40 0.35	無
董事	迅捷投資股份有限公司 代表人：蔡果蒼	-	-	-	-	-	-	21	21	21 0.19	21 0.19	-	-	-	-	-	-	-	-	21 0.19	21 0.19	無
董事	立齊投資有限公司	-	-	-	-	40	40	-	-	40 0.35	40 0.35	-	-	-	-	-	-	-	-	40 0.35	40 0.35	無
董事	立齊投資有限公司 代表人：吳英志	-	-	-	-	-	-	21	21	21 0.19	21 0.19	632	632	36	36	3	-	3	-	692 6.13	692 6.13	無
獨立董事	吳廣義	180	180	-	-	40	40	39	39	259 2.29	259 2.29	-	-	-	-	-	-	-	-	259 2.29	259 2.29	無
獨立董事	廖明政	180	180	-	-	40	40	48	48	268 2.37	268 2.37	-	-	-	-	-	-	-	-	268 2.37	268 2.37	無
獨立董事	陳企凱	180	180	-	-	40	40	48	48	268 2.37	268 2.37	-	-	-	-	-	-	-	-	268 2.37	268 2.37	無
獨立董事	李佩縈	180	180	-	-	40	40	48	48	268 2.37	268 2.37	-	-	-	-	-	-	-	-	268 2.37	268 2.37	無

附件五

宏齊科技股份有限公司
盈餘分配表
中華民國 114 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初未分配盈餘		100,548,359
加(減)：		
114 年度稅後淨利	11,288,872	
確定福利計劃之精算損益	1,829,958	
出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(23,736,165)	
本期稅後淨利加計當年度計入未分配盈餘之數額		(10,617,335)
提列項目：		
提列法定盈餘公積(10%)		0
本年度可分配盈餘小計		89,931,024
分配項目：		
股東紅利－現金股利(每股 0 元)		0
期末未分配盈餘		89,931,024

董事長：汪秉龍



經理人：汪秉龍



主辦會計：蘇育慧

