

# 恒達科技股份有限公司

## 一〇三年股東常會議事錄



一、時間：中華民國一〇三年六月二十七日(星期五)上午九時整。

二、地點：新北市土城區沛陂里三民路4號3F(土城工業區服務中心)。

三、出席股東及委託代理人出席股份總數 26,386,482 股，佔本公司發行股份總數 32,025,000 股之 82.39%。

四、主席：吳清德



記錄：王筱君



五、主席致詞(略)

六、報告事項

第一案

案 由：102 年度營業報告書，敬請 鑒核。

說 明：102 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案 由：102 年度監察人審查報告，敬請 鑒核。

說 明：102 年監察人審查報告書，請參閱附件三。

七、承認事項

第一案(董事會提)

案 由：102 年度營業報告書及決算表冊案，提請 承認。

說 明：一、本公司 102 年度財務報表(含單一及合併財務報表)，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，業經勤業眾信會計師事務所張榮銘、方小萍會計師查核竣事。

二、上述表冊及營業報告書，經本公司董事會通過在案，已送請監察人查核完竣，並出具查核報告書在案。

三、102 年度營業報告書及財務報表請參閱附件一～二。

四、謹提請 承認。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

## 第二案(董事會提)

案 由：102 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：本公司 102 年度稅後盈餘為新台幣 168,646,544 元，擬具 102 年度盈餘分配表，請參閱附件四，謹提請 承認。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

## 八、討論事項

### 第一案(董事會提)

案 由：盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說 明：一、本公司考量未來業務發展需要，擬自 102 年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 16,012,500 元，發行新股 1,601,250 股，每股面額新台幣 10 元。

二、本次增資按增資基準日股東名簿記載之股東及其持有股數計算，盈餘轉增資每仟股無償配發 50 股。配發不足一股之畸零股得由股東於配股基準日起五天內向本公司股務單位申請拼湊整股之登記，尚有剩餘之畸零股，其股份授權董事長洽特定人按面額認足之。

三、本次增資發行之新股，其權利與義務與原已發行股份相同。

四、本案俟股東會通過，授權董事會另訂增資基準日。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第二案(董事會提)

案 由：修訂本公司「董事及監察人選任程序」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、為配合公司實際狀況，擬修訂本公司「董事及監察人選任程序」部分條文。

二、本公司「董事及監察人選任程序」修正前後條文對照表，請參閱附件五。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第三案(董事會提)

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、依金管會 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號函，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、本公司「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表，請參閱附件六。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

九、臨時動議：無。

十、散 會。

【附件一】

恒達科技股份有限公司

一〇二年度營業報告書

回顧 102 年，美國因經濟穩定復甦及廉價能源趨動、歐洲因債務危機降低而經濟漸行好轉，已成為拉動全球經濟的動力來源，另中國大陸經濟成長趨緩及印度經濟活動疲軟，使得亞洲發展中國家展望轉弱。展望 103 年，即使全球景氣緩步復甦，製造業的資本支出也逐漸增加，本公司仍面臨嚴峻的挑戰，但相信在經營團隊和全體員工的努力下，依然可以在營業額及獲利上維持不錯的成績，讓公司得以在永續經營的基礎下，持續開發新產品及新客戶，以期穩定成長，並為股東創造最大獲利。以下為本公司的經營狀況報告。

一、102 年度營運結果

(一)營業計劃實施成果

本公司 102 年度的營業收入 552,014 仟元，較 101 年度增加 10.10%；集團合併營業收入 809,415 仟元，較 101 年度增加 6.77%，稅後淨利 163,886 仟元，較 101 年度成長 0.92%。

(二)財務收支及獲利能力

| 項 目     |             | 102 年(合併) | 101 年(合併) |
|---------|-------------|-----------|-----------|
| 財務結構(%) | 負債佔總資產比率    | 23.44%    | 24.43%    |
|         | 長期資金佔固定資產比率 | 209.81%   | 220.47%   |
| 償債能力(%) | 流動比率        | 364.49%   | 366.58%   |
|         | 速動比率        | 258.83%   | 233.93%   |
| 獲利能力(%) | 資產報酬率       | 16.75%    | 17.67%    |
|         | 股東權益報酬率     | 21.90%    | 23.45%    |
|         | 純益率         | 20.25%    | 21.42%    |
|         | 營業純益佔實收資本額  | 58.01%    | 58.48%    |
|         | 稅前純益佔實收資本額  | 65.27%    | 60.47%    |
|         | 每股盈餘(元)     | 5.12      | 5.08      |

(三)研究發展狀況

本公司於 102 年度投入新台幣 70,129 仟元之研究發展費用，主要用於新產品與新技術的開發與設計以及生產製程的提升與改善。

## 二、經營方針與發展策略

國內外經濟於2014年可望有所復甦，不過部分不確定因素仍可能影響景氣未來發展，在國際部分，主要經濟體財政及債務問題懸而未決、美國貨幣政策轉向時點，以及中國經濟轉型等都將牽動國際局勢。因此，本公司仍將基於現有Process Automation的產品基礎，訂定以下發展策略：

- (一)產品線擴充從物液位傳感器到流量計產品
- (二)微波量測技術持續提升與擴大產業應用領域
- (三)感測元件整合到自動化控制系統
- (四)聚焦高成長產業如：食品機械業及石化業(油頁岩氣)
- (五)尋求合適目標以合作或購併擴充產品線或市場通路

積極朝向將感測器、物液位計無線化與智慧聯網化，切入需要高精確度與防爆安全的Pharmaceutical & Fuel Cell Process領域、發展Hydraulic Industrial領域的應用。

在生產方面，本公司土城廠區為目前主要的生產中心。為符合產品的發展需求及分散單一區域生產風險，並因應大陸勞動市場的變動，本公司101年已在利澤工業區設立宜蘭廠區，未來將以台灣生產基地為基礎，持續強化本公司之生產能力並達成產能配置最適化。

銷售方面，本公司之三大主要銷售單位仍有相當明確的發展策略。除了持續提升產品品質及降低生產成本之外，也積極發展出流量感測器，使集團整個產品系列達到齊全，並由Sensor Master轉型成為Solution Provider的服務產業。

同時，恒達科技本著”求新求變、客戶滿意、利益共享”的觀念，全力以赴。期能在103年創造更亮麗的營收和獲利，分享給所有股東。最後，在此非常感謝全體股東長期的支持和鼓勵，並祝身體健康，萬事如意。

董事長：吳清德



經理人：吳定國



會計主管：李坤明



【附件二】

一、個體報表

**Deloitte**  
**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 2545-9966  
www.deloitte.com.tw

會計師核閱報告

桓達科技股份有限公司 公鑒：

桓達科技股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達桓達科技股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

桓達科技股份有限公司民國 102 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 張 榮 銘

張 榮 銘



會計師 方 小 萍

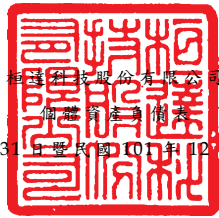
方 小 萍



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 103 年 3 月 24 日



民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

|             |                            | 102年12月31日 |     |            | 101年12月31日 |            |     | 101年1月1日 |  |  |
|-------------|----------------------------|------------|-----|------------|------------|------------|-----|----------|--|--|
| 代 碼         | 資 產                        | 金 額        | %   | 金 額        | %          | 金 額        | %   |          |  |  |
| 流動資產        |                            |            |     |            |            |            |     |          |  |  |
| 1100        | 現金及約當現金（附註四及六）             | \$ 157,372 | 16  | \$ 143,395 | 16         | \$ 139,509 | 16  |          |  |  |
| 1110        | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七） | 1,384      | -   | 1,367      | -          | 1,442      | -   |          |  |  |
| 1150        | 應收票據－非關係人（附註四、五及八）         | 17,544     | 2   | 22,646     | 2          | 23,353     | 3   |          |  |  |
| 1160        | 應收票據－關係人（附註四、五、八及二七）       | -          | -   | 534        | -          | -          | -   |          |  |  |
| 1170        | 應收帳款－非關係人（附註四、五及八）         | 46,834     | 5   | 45,004     | 5          | 41,446     | 5   |          |  |  |
| 1180        | 應收帳款－關係人（附註四、五、八及二七）       | 34,794     | 4   | 15,732     | 2          | 10,022     | 1   |          |  |  |
| 1200        | 其他應收款（附註八及二七）              | 119        | -   | 5,874      | 1          | 19         | -   |          |  |  |
| 130X        | 存貨（附註四、五及九）                | 109,735    | 11  | 125,465    | 14         | 104,005    | 12  |          |  |  |
| 1410        | 預付款項（附註十三）                 | 1,785      | -   | 2,490      | -          | 155        | -   |          |  |  |
| 1476        | 其他金融資產－流動（附註十三及二八）         | 93         | -   | 93         | -          | 93         | -   |          |  |  |
| 1479        | 其他流動資產（附註十三）               | 4          | -   | 5          | -          | 15         | -   |          |  |  |
| 11XX        | 流動資產總計                     | 369,664    | 38  | 362,605    | 40         | 320,059    | 37  |          |  |  |
| 非流動資產       |                            |            |     |            |            |            |     |          |  |  |
| 1550        | 採用權益法之投資（附註四及十）            | 338,839    | 35  | 335,982    | 37         | 365,864    | 42  |          |  |  |
| 1600        | 不動產、廠房及設備（附註四、五、十一及二八）     | 239,482    | 25  | 201,035    | 22         | 173,419    | 20  |          |  |  |
| 1780        | 其他無形資產（附註四及十二）             | 8,200      | 1   | 5,537      | 1          | 3,398      | 1   |          |  |  |
| 1840        | 遞延所得稅資產（附註四及二一）            | 6,505      | 1   | 4,990      | -          | 3,291      | -   |          |  |  |
| 1975        | 預付退休金－非流動（附註四及十七）          | 1,458      | -   | 1,317      | -          | 2,013      | -   |          |  |  |
| 1990        | 其他非流動資產（附註十三）              | 2,367      | -   | 2,953      | -          | 1,921      | -   |          |  |  |
| 15XX        | 非流動資產總計                    | 596,851    | 62  | 551,814    | 60         | 549,906    | 63  |          |  |  |
| 1XXX        | 資 產 總 計                    | \$ 966,515 | 100 | \$ 914,419 | 100        | \$ 869,965 | 100 |          |  |  |
| 負債及權益       |                            |            |     |            |            |            |     |          |  |  |
| 流動負債        |                            |            |     |            |            |            |     |          |  |  |
| 2150        | 應付票據－非關係人（附註十五）            | \$ 7,785   | 1   | \$ 10,819  | 1          | \$ 7,025   | 1   |          |  |  |
| 2170        | 應付帳款－非關係人（附註十五）            | 27,873     | 3   | 21,783     | 3          | 24,770     | 3   |          |  |  |
| 2180        | 應付帳款－關係人（附註十五及二七）          | 1,653      | -   | 916        | -          | 561        | -   |          |  |  |
| 2219        | 其他應付款（附註十六及二七）             | 46,812     | 5   | 58,056     | 6          | 48,748     | 5   |          |  |  |
| 2230        | 當期所得稅負債（附註四及二一）            | 23,608     | 3   | 27,388     | 3          | 14,982     | 2   |          |  |  |
| 2320        | 一年內到期之長期借款及應付公司債（附註十四及二八）  | 2,567      | -   | 2,525      | -          | 2,355      | -   |          |  |  |
| 2399        | 其他流動負債（附註十六及二七）            | 1,998      | -   | 7,218      | 1          | 10,076     | 1   |          |  |  |
| 21XX        | 流動負債總計                     | 112,296    | 12  | 128,705    | 14         | 108,517    | 12  |          |  |  |
| 非流動負債       |                            |            |     |            |            |            |     |          |  |  |
| 2540        | 長期借款（附註十四及二八）              | 24,094     | 2   | 26,683     | 3          | 29,359     | 4   |          |  |  |
| 2570        | 遞延所得稅負債（附註四及二一）            | 46,973     | 5   | 47,109     | 5          | 62,473     | 7   |          |  |  |
| 25XX        | 非流動負債總計                    | 71,067     | 7   | 73,792     | 8          | 91,832     | 11  |          |  |  |
| 2XXX        | 負債總計                       | 183,363    | 19  | 202,497    | 22         | 200,349    | 23  |          |  |  |
| 權益（附註十八及二一） |                            |            |     |            |            |            |     |          |  |  |
| 股本          |                            |            |     |            |            |            |     |          |  |  |
| 3110        | 普 通 股                      | 320,250    | 33  | 305,000    | 33         | 298,700    | 34  |          |  |  |
| 資本公積        |                            |            |     |            |            |            |     |          |  |  |
| 3210        | 資本公積                       | 21,461     | 2   | 21,427     | 2          | 12,300     | 2   |          |  |  |
| 保留盈餘        |                            |            |     |            |            |            |     |          |  |  |
| 3320        | 特別盈餘公積                     | 12,354     | 1   | 12,354     | 1          | 12,354     | 1   |          |  |  |
| 3310        | 法定盈餘公積                     | 95,418     | 10  | 79,090     | 9          | 66,585     | 8   |          |  |  |
| 3350        | 未分配盈餘                      | 331,877    | 35  | 306,383    | 34         | 279,677    | 32  |          |  |  |
| 其他權益        |                            |            |     |            |            |            |     |          |  |  |
| 3410        | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額          | 1,792      | -   | ( 12,332)  | ( 1)       | -          | -   |          |  |  |
| 3XXX        | 權益總計                       | 783,152    | 81  | 711,922    | 78         | 669,616    | 77  |          |  |  |
| 負債與權益總計     |                            | \$ 966,515 | 100 | \$ 914,419 | 100        | \$ 869,965 | 100 |          |  |  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



恒達科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 102 年及 101 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  |                          | 102年度             |              | 101年度             |              |
|------|--------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                          | 金                 | 額 %          | 金                 | 額 %          |
| 4000 | 營業收入（附註四、十九及二七）          | \$ 552,014        | 100          | \$ 501,385        | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註九及二十）             | <u>245,008</u>    | <u>44</u>    | <u>229,019</u>    | <u>46</u>    |
| 5900 | 營業毛利                     | <u>307,006</u>    | <u>56</u>    | <u>272,366</u>    | <u>54</u>    |
|      | 營業費用（附註二十）               |                   |              |                   |              |
| 6100 | 推銷費用                     | 61,352            | 11           | 63,045            | 13           |
| 6200 | 管理費用                     | 40,460            | 8            | 62,278            | 12           |
| 6300 | 研究發展費用                   | <u>56,807</u>     | <u>10</u>    | <u>51,955</u>     | <u>10</u>    |
| 6000 | 營業費用合計                   | <u>158,619</u>    | <u>29</u>    | <u>177,278</u>    | <u>35</u>    |
| 6900 | 營業淨利                     | <u>148,387</u>    | <u>27</u>    | <u>95,088</u>     | <u>19</u>    |
|      | 營業外收入及支出（附註四及二十）         |                   |              |                   |              |
| 7190 | 其他收入                     | 11,960            | 2            | 8,301             | 2            |
| 7020 | 其他利益及損失                  | 5,688             | 1            | ( 4,859)          | ( 1)         |
| 7050 | 財務成本                     | ( 457)            | -            | ( 502)            | -            |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | <u>38,776</u>     | <u>7</u>     | <u>86,402</u>     | <u>17</u>    |
| 7000 | 營業外收入及支出合計               | <u>55,967</u>     | <u>10</u>    | <u>89,342</u>     | <u>18</u>    |
| 7900 | 稅前淨利                     | 204,354           | 37           | 184,430           | 37           |
| 7950 | 所得稅費用（附註四、五及二一）          | ( <u>40,499</u> ) | ( <u>7</u> ) | ( <u>22,075</u> ) | ( <u>4</u> ) |
| 8200 | 本年度淨利                    | <u>163,855</u>    | <u>30</u>    | <u>162,355</u>    | <u>33</u>    |

（接次頁）



(承前頁)

| 代 碼  |                                    | 102年度      |      | 101年度      |      |
|------|------------------------------------|------------|------|------------|------|
|      |                                    | 金 額        | %    | 金 額        | %    |
|      | 其他綜合損益                             |            |      |            |      |
| 8310 | 國外營運機構財務報表<br>換算之兌換差額（附<br>註十八）    | 17,017     | 3    | ( 14,857)  | ( 3) |
| 8360 | 確定福利之精算損益<br>（附註十七）                | ( 274)     | -    | ( 1,144)   | -    |
| 8399 | 與其他綜合損益組成部<br>分相關之所得稅（附<br>註十八及二一） | ( 2,652)   | ( 1) | 2,525      | -    |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益（稅後淨額）                | 14,091     | 2    | ( 13,476)  | ( 3) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                          | \$ 177,946 | 32   | \$ 148,879 | 30   |
|      | 每股盈餘（附註二二）                         |            |      |            |      |
| 9750 | 基 本                                | \$ 5.12    |      | \$ 5.08    |      |
| 9850 | 稀 釋                                | \$ 5.03    |      | \$ 4.99    |      |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



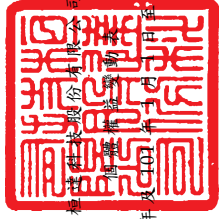
經理人：



會計主管：







樹林科技股份有限公司

民國 102 年 12 月 31 日

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 101 年 1 月 1 日                    | 保 留 盈 餘    |           |               |               | 其他權益項目     |                           | 權 益 總 額    |
|----|----------------------------------|------------|-----------|---------------|---------------|------------|---------------------------|------------|
|    |                                  | 股 本        | 公 積 金     | 法 定 盈 餘 公 積 金 | 特 別 盈 餘 公 積 金 | 盈 餘        | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 |            |
| A1 | 101 年 1 月 1 日                    | \$ 298,700 | \$ 12,300 | \$ 66,585     | \$ 12,354     | \$ 279,677 | \$ -                      | \$ 669,616 |
| B1 | 100 年度盈餘指撥及分配                    | -          | -         | 12,505        | -             | ( 12,505)  | -                         | -          |
| B5 | 法定盈餘公積<br>現金股利                   | -          | -         | -             | -             | ( 122,000) | -                         | ( 122,000) |
| N1 | 其他資本公積變動<br>本公司發行員工認股權           | -          | 307       | -             | -             | -          | -                         | 307        |
| D1 | 101 年度淨利                         | -          | -         | -             | -             | 162,355    | -                         | 162,355    |
| D3 | 101 年度稅後其他綜合損益                   | -          | -         | -             | -             | ( 1,144)   | ( 12,332)                 | ( 13,476)  |
| D5 | 101 年度綜合損益總額                     | -          | -         | -             | -             | 161,211    | ( 12,332)                 | 148,879    |
| E1 | 現金增資                             | 6,300      | 8,820     | -             | -             | -          | -                         | 15,120     |
| Z1 | 101 年 12 月 31 日餘額                | 305,000    | 21,427    | 79,090        | 12,354        | 306,383    | ( 12,332)                 | 711,922    |
| B1 | 101 年度盈餘指撥及分配                    | -          | -         | 16,328        | -             | ( 16,328)  | -                         | -          |
| B9 | 法定盈餘公積                           | 15,250     | -         | -             | -             | ( 15,250)  | -                         | -          |
| B5 | 股票股利<br>現金股利                     | -          | -         | -             | -             | ( 106,750) | -                         | ( 106,750) |
| C7 | 其他資本公積變動：<br>採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數 | -          | 34        | -             | -             | -          | -                         | 34         |
| D1 | 102 年度淨利                         | -          | -         | -             | -             | 163,855    | -                         | 163,855    |
| D3 | 102 年度稅後其他綜合損益                   | -          | -         | -             | -             | ( 33)      | 14,124                    | 14,091     |
| D5 | 102 年度綜合損益總額                     | -          | -         | -             | -             | 163,822    | 14,124                    | 177,946    |
| Z1 | 102 年 12 月 31 日餘額                | \$ 320,250 | \$ 21,461 | \$ 95,418     | \$ 12,354     | \$ 331,877 | \$ 1,792                  | \$ 783,152 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

恒達科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                 | 102年度      | 101年度      |
|--------|-----------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量       |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利         | \$ 204,354 | \$ 184,430 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目： |            |            |
| A20100 | 折舊費用            | 8,193      | 7,431      |
| A20200 | 攤銷費用            | 2,972      | 1,963      |
| A20300 | 呆帳費用            | 527        | 994        |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金   |            |            |
|        | 融資產淨（利益）損失      | ( 17)      | 75         |
| A20900 | 財務成本            | 457        | 502        |
| A21300 | 股利收入            | ( 20)      | ( 51)      |
| A21200 | 利息收入            | ( 194)     | ( 272)     |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本       | -          | 307        |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關   |            |            |
|        | 聯企業及合資損益之份額     | ( 38,776)  | ( 86,402)  |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失   | 726        | 263        |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益）   | ( 461)     | ( 15)      |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失       | 9,415      | 9,223      |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數    |            |            |
| A31130 | 應收票據            | 5,636      | 173        |
| A31150 | 應收帳款            | ( 20,947)  | ( 10,250)  |
| A31180 | 其他應收款           | 5,755      | ( 5,855)   |
| A31200 | 存 貨             | 6,315      | ( 30,683)  |
| A31230 | 預付款項            | 705        | ( 2,335)   |
| A31240 | 其他流動資產          | 1          | 10         |
| A31220 | 預付退休金－非流動       | ( 415)     | ( 448)     |
| A31990 | 其他非流動資產         | 871        | ( 743)     |
| A32130 | 應付票據            | ( 3,034)   | 3,794      |
| A32150 | 應付帳款            | 6,816      | ( 2,629)   |
| A32180 | 其他應付款           | ( 11,244)  | 9,308      |
| A32230 | 其他流動負債          | ( 5,220)   | ( 2,858)   |
| A33000 | 營運產生之現金         | 172,415    | 75,932     |
| A33200 | 收取之股利           | 20         | 51         |
| A33100 | 收取之利息           | 194        | 272        |
| A33300 | 支付之利息           | ( 457)     | ( 502)     |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                 | 102年度              | 101年度              |
|-----------|-----------------|--------------------|--------------------|
| A33500    | 支付之所得稅          | ( <u>48,582</u> )  | ( <u>24,207</u> )  |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入      | <u>123,590</u>     | <u>51,546</u>      |
| 投資活動之現金流量 |                 |                    |                    |
| B07600    | 收取子公司、關聯企業及合資股利 | 60,531             | 101,427            |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備     | ( 47,752 )         | ( 35,175 )         |
| B04500    | 購置無形資產          | ( 5,249 )          | ( 4,413 )          |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款   | -                  | 176                |
| B02200    | 取得子公司之淨現金流出     | ( 7,561 )          | -                  |
| B03700    | 存出保證金增加         | ( <u>285</u> )     | ( <u>289</u> )     |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流(出)入   | ( <u>316</u> )     | <u>61,726</u>      |
| 籌資活動之現金流量 |                 |                    |                    |
| C04600    | 發行新股            | -                  | 15,120             |
| C01700    | 償還長期借款          | ( 2,547 )          | ( 2,506 )          |
| C04500    | 支付股利            | ( <u>106,750</u> ) | ( <u>122,000</u> ) |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出      | ( <u>109,297</u> ) | ( <u>109,386</u> ) |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加      | 13,977             | 3,886              |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額     | <u>143,395</u>     | <u>139,509</u>     |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$ 157,372</u>  | <u>\$ 143,395</u>  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 二、合併報表

**Deloitte**  
**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax: +886 (2) 2545-9966  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

恒達科技股份有限公司 公鑒：

恒達科技股份有限公司及子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達恒達科技股份有限公司及子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

恒達科技股份有限公司業已編製民國 102 及 101 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。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 張 榮 銘

張 榮 銘



會計師 方 小 萍

方 小 萍



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 103 年 3 月 24 日

恒達科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                        | 102年12月31日   |     | 101年12月31日 |       | 101年1月1日   |     |
|------|----------------------------|--------------|-----|------------|-------|------------|-----|
|      |                            | 金 額          | %   | 金 額        | %     | 金 額        | %   |
|      | 流動資產                       |              |     |            |       |            |     |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）             | \$ 250,919   | 25  | \$ 204,483 | 22    | \$ 221,959 | 25  |
| 1147 | 無活絡市場之債券投資－流動（附註四及七）       | 19,616       | 2   | -          | -     | 46,128     | 5   |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八） | 1,384        | -   | 15,888     | 2     | 1,442      | -   |
| 1150 | 應收票據－非關係人（附註四、五及九）         | 37,921       | 4   | 33,210     | 3     | 30,875     | 3   |
| 1160 | 應收票據－關係人（附註四、五、九及二九）       | -            | -   | 534        | -     | -          | -   |
| 1170 | 應收帳款－非關係人（附註四、五及九）         | 113,477      | 11  | 100,265    | 11    | 83,946     | 9   |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註四、五、九及二九）       | 2,776        | -   | 2,854      | -     | 4,432      | 1   |
| 1200 | 其他應收款（附註九及二八）              | 208          | -   | 7,174      | 1     | 2,063      | -   |
| 130X | 存貨（附註四、五及十）                | 170,366      | 17  | 198,195    | 21    | 151,148    | 17  |
| 1220 | 當期所得稅資產（附註四及二二）            | 586          | -   | -          | -     | -          | -   |
| 1476 | 其他金融資產－流動（附註十四及三十）         | 386          | -   | 227        | -     | 93         | -   |
| 1479 | 其他流動資產（附註十三及十四）            | 13,378       | 1   | 9,641      | 1     | 5,426      | 1   |
| 11XX | 流動資產總計                     | 611,017      | 60  | 572,471    | 61    | 547,512    | 61  |
|      | 非流動資產                      |              |     |            |       |            |     |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、五、十一、二五及三十）  | 384,751      | 37  | 335,768    | 35    | 331,677    | 37  |
| 1780 | 無形資產（附註四及十二）               | 8,200        | 1   | 5,537      | 1     | 3,398      | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二二）            | 7,992        | 1   | 6,955      | 1     | 4,710      | 1   |
| 1915 | 預付設備款（附註十四）                | 9            | -   | 12,811     | 1     | 138        | -   |
| 1920 | 存出保證金（附註十四）                | 2,641        | -   | 2,189      | -     | 1,900      | -   |
| 1985 | 預付租賃款－非流動（附註十三）            | 7,390        | 1   | 7,147      | 1     | 7,625      | 1   |
| 1975 | 預付退休金－非流動（附註十四及十八）         | 1,458        | -   | 1,317      | -     | 2,013      | -   |
| 15XX | 非流動資產總計                    | 412,441      | 40  | 371,724    | 39    | 351,461    | 39  |
| 1XXX | 資 產 總 計                    | \$ 1,023,458 | 100 | \$ 944,195 | 100   | \$ 898,973 | 100 |
|      | 負債及權益                      |              |     |            |       |            |     |
|      | 流動負債                       |              |     |            |       |            |     |
| 2100 | 短期借款（附註十五及三十）              | \$ 14,712    | 1   | \$ -       | -     | \$ -       | -   |
| 2150 | 應付票據－非關係人（附註十六）            | 7,785        | 1   | 10,819     | 1     | 7,025      | 1   |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註十六及二九）          | 20           | -   | -          | -     | -          | -   |
| 2170 | 應付帳款－非關係人（附註十六）            | 41,464       | 4   | 35,247     | 4     | 34,550     | 4   |
| 2219 | 其他應付款（附註十七、二五及二九）          | 64,964       | 6   | 71,125     | 7     | 66,039     | 7   |
| 2230 | 當期所得稅負債（附註四及二二）            | 24,966       | 3   | 27,534     | 3     | 16,531     | 2   |
| 2320 | 一年內到期之長期借款（附註十五及三十）        | 2,567        | -   | 2,525      | -     | 2,355      | -   |
| 2399 | 其他流動負債（附註十七）               | 11,565       | 1   | 8,915      | 1     | 8,532      | 1   |
| 21XX | 流動負債總計                     | 168,043      | 16  | 156,165    | 16    | 135,032    | 15  |
|      | 非流動負債                      |              |     |            |       |            |     |
| 2540 | 長期借款（附註十五及三十）              | 24,094       | 2   | 26,683     | 3     | 29,359     | 3   |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二二）            | 46,973       | 5   | 47,109     | 5     | 62,473     | 7   |
| 2645 | 存入保證金（附註十七）                | 1,196        | -   | 663        | -     | 913        | -   |
| 25XX | 非流動負債總計                    | 72,263       | 7   | 74,455     | 8     | 92,745     | 10  |
| 2XXX | 負債總計                       | 240,306      | 23  | 230,620    | 24    | 227,777    | 25  |
|      | 歸屬於本公司業主權益（附註十九及二二）        |              |     |            |       |            |     |
|      | 股本                         |              |     |            |       |            |     |
| 3110 | 普通股                        | 320,250      | 32  | 305,000    | 33    | 298,700    | 33  |
|      | 資本公積                       |              |     |            |       |            |     |
| 3210 | 資本公積                       | 21,461       | 2   | 21,427     | 2     | 12,300     | 2   |
|      | 保留盈餘                       |              |     |            |       |            |     |
| 3320 | 特別盈餘公積                     | 12,354       | 1   | 12,354     | 1     | 12,354     | 1   |
| 3310 | 法定盈餘公積                     | 95,418       | 9   | 79,090     | 8     | 66,585     | 8   |
| 3350 | 未分配盈餘                      | 331,877      | 33  | 306,383    | 33    | 279,677    | 31  |
|      | 其他權益                       |              |     |            |       |            |     |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額          | 1,792        | -   | ( 12,332 ) | ( 1 ) | -          | -   |
| 31XX | 本公司業主權益總計                  | 783,152      | 77  | 711,922    | 76    | 669,616    | 75  |
| 36XX | 非控制權益                      | -            | -   | 1,653      | -     | 1,580      | -   |
| 3XXX | 權益總計                       | 783,152      | 77  | 713,575    | 76    | 671,196    | 75  |
|      | 負債及權益總計                    | \$ 1,023,458 | 100 | \$ 944,195 | 100   | \$ 898,973 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



恒達科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 102 年及 101 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  |                    | 102年度             |              | 101年度             |              |
|------|--------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                    | 金 額               | %            | 金 額               | %            |
| 4000 | 營業收入（附註四、二十、二八及三二） | \$ 809,415        | 100          | \$ 751,318        | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註十、二一及二八）    | <u>354,399</u>    | <u>44</u>    | <u>284,041</u>    | <u>38</u>    |
| 5900 | 營業毛利               | <u>455,016</u>    | <u>56</u>    | <u>467,277</u>    | <u>62</u>    |
|      | 營業費用（附註二一）         |                   |              |                   |              |
| 6100 | 推銷費用               | 127,575           | 16           | 122,512           | 16           |
| 6200 | 管理費用               | 71,531            | 9            | 102,054           | 14           |
| 6300 | 研究發展費用             | <u>70,129</u>     | <u>8</u>     | <u>71,168</u>     | <u>9</u>     |
| 6000 | 營業費用合計             | <u>269,235</u>    | <u>33</u>    | <u>295,734</u>    | <u>39</u>    |
| 6900 | 營業淨利               | <u>185,781</u>    | <u>23</u>    | <u>171,543</u>    | <u>23</u>    |
|      | 營業外收入及支出（附註四及二一）   |                   |              |                   |              |
| 7190 | 其他收入               | 17,341            | 2            | 18,512            | 3            |
| 7020 | 其他利益及損失            | 6,886             | 1            | ( 5,127)          | ( 1)         |
| 7050 | 財務成本               | ( <u>982</u> )    | -            | ( <u>502</u> )    | -            |
| 7000 | 營業外收入及支出合計         | <u>23,245</u>     | <u>3</u>     | <u>12,883</u>     | <u>2</u>     |
| 7900 | 稅前淨利               | 209,026           | 26           | 184,426           | 25           |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二二）      | ( <u>45,140</u> ) | ( <u>6</u> ) | ( <u>22,029</u> ) | ( <u>3</u> ) |
| 8200 | 本年度淨利              | <u>163,886</u>    | <u>20</u>    | <u>162,397</u>    | <u>22</u>    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                    | 102年度             |           | 101年度             |             |
|------|------------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------|
|      |                                    | 金 額               | %         | 金 額               | %           |
|      | 其他綜合損益                             |                   |           |                   |             |
| 8310 | 國外營運機構財務報表<br>換算之兌換差額（附<br>註十九）    | 17,017            | 2         | ( 14,826)         | ( 2)        |
| 8360 | 確定福利計畫精算損益<br>（附註十八）               | ( 274)            | -         | ( 1,144)          | -           |
| 8399 | 與其他綜合損益組成部<br>分相關之所得稅（附<br>註十九及二二） | ( 2,652)          | -         | 2,525             | -           |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益（稅後淨額）                | <u>14,091</u>     | <u>2</u>  | <u>( 13,445)</u>  | <u>( 2)</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                          | <u>\$ 177,977</u> | <u>22</u> | <u>\$ 148,952</u> | <u>20</u>   |
|      | 淨利歸屬於                              |                   |           |                   |             |
| 8610 | 本公司業主                              | \$ 163,855        | 20        | \$ 162,355        | 22          |
| 8620 | 非控制權益                              | <u>31</u>         | <u>-</u>  | <u>42</u>         | <u>-</u>    |
| 8600 |                                    | <u>\$ 163,886</u> | <u>20</u> | <u>\$ 162,397</u> | <u>22</u>   |
|      | 綜合損益總額歸屬於                          |                   |           |                   |             |
| 8710 | 本公司業主                              | \$ 177,946        | 22        | \$ 148,879        | 20          |
| 8720 | 非控制權益                              | <u>31</u>         | <u>-</u>  | <u>73</u>         | <u>-</u>    |
| 8700 |                                    | <u>\$ 177,977</u> | <u>22</u> | <u>\$ 148,952</u> | <u>20</u>   |
|      | 每股盈餘（附註二三）                         |                   |           |                   |             |
| 9750 | 基 本                                | <u>\$ 5.12</u>    |           | <u>\$ 5.08</u>    |             |
| 9850 | 稀 釋                                | <u>\$ 5.03</u>    |           | <u>\$ 4.99</u>    |             |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

經理人：

會計主管：





恒達科技園區股份有限公司

合併資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 101 年 1 月 1 日 | 保 留 盈 餘   |           |           |            |           | 其他權益項目   |            |            |
|----|---------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|----------|------------|------------|
|    |               | 國外營運機構    |           |           |            |           | 非控制權益    | 換算         | 總額         |
|    |               | 股本        | 公積        | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積     | 未分配盈餘     |          |            |            |
| 股  | \$ 298,700    | \$ 12,300 | \$ 66,585 | \$ 12,354 | \$ 279,677 | \$ -      | \$ 1,580 | \$ 671,196 |            |
| A1 |               |           |           |           |            |           |          |            |            |
| B1 | -             | -         | 12,505    | -         | ( 12,505)  | -         | -        | -          | -          |
| B5 | -             | -         | -         | -         | ( 122,000) | -         | -        | -          | ( 122,000) |
| N1 | -             | 307       | -         | -         | -          | -         | -        | -          | 307        |
| D1 | -             | -         | -         | -         | 162,355    | -         | 42       | -          | 162,397    |
| D3 | -             | -         | -         | -         | ( 1,144)   | ( 12,332) | 31       | ( 13,445)  |            |
| D5 | -             | -         | -         | -         | 161,211    | ( 12,332) | 73       | -          | 148,952    |
| E1 | 6,300         | 8,820     | -         | -         | -          | -         | -        | -          | 15,120     |
| Z1 | 305,000       | 21,427    | 79,090    | 12,354    | 306,383    | ( 12,332) | 1,653    | -          | 713,575    |
| B1 | -             | -         | 16,328    | -         | ( 16,328)  | -         | -        | -          | -          |
| B9 | 15,250        | -         | -         | -         | ( 15,250)  | -         | -        | -          | -          |
| B5 | -             | -         | -         | -         | ( 106,750) | -         | -        | -          | ( 106,750) |
| C7 | -             | 34        | -         | -         | -          | -         | -        | -          | 34         |
| O1 | -             | -         | -         | -         | -          | -         | ( 1,684) | -          | ( 1,684)   |
| D1 | -             | -         | -         | -         | 163,855    | -         | 31       | -          | 163,886    |
| D3 | -             | -         | -         | -         | ( 33)      | 14,124    | -        | -          | 14,091     |
| D5 | -             | -         | -         | -         | 163,822    | 14,124    | 31       | -          | 177,977    |
| Z1 | \$ 320,250    | \$ 21,461 | \$ 95,418 | \$ 12,354 | \$ 331,877 | \$ 1,792  | \$ -     | \$ -       | \$ 783,152 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

恒達科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                | 102年度      | 101年度      |
|--------|----------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量      |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利        | \$ 209,026 | \$ 184,426 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目 |            |            |
| A20100 | 折舊費用           | 19,701     | 17,331     |
| A20200 | 攤銷費用           | 2,972      | 1,963      |
| A20300 | 呆帳費用           | 3,793      | 1,306      |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金  |            |            |
|        | 融資產淨(利益)損失     | ( 17)      | 75         |
| A20900 | 財務成本           | 982        | 502        |
| A22600 | 不動產、廠房及設備轉列費用  |            |            |
|        | 數              | -          | 1,118      |
| A21300 | 股利收入           | ( 20)      | ( 51)      |
| A21200 | 利息收入           | ( 930)     | ( 1,314)   |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本      | -          | 307        |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失  | 742        | 332        |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失      | 3,568      | 12,977     |
| A24100 | 未實現外幣兌換利益      | ( 461)     | ( 15)      |
| A29900 | 預付租賃款攤銷        | 192        | 187        |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數   |            |            |
| A31110 | 持有供交易之金融資產(增加) |            |            |
|        | 減少             | 14,844     | ( 14,521)  |
| A31130 | 應收票據           | ( 4,177)   | ( 2,869)   |
| A31150 | 應收帳款           | ( 16,677)  | ( 15,931)  |
| A31180 | 其他應收款          | 6,966      | ( 5,111)   |
| A31200 | 存 貨            | 23,768     | ( 59,728)  |
| A31240 | 其他流動資產         | ( 3,774)   | ( 4,222)   |
|        | 預付退休金－非流動      | ( 415)     | ( 448)     |
| A31250 | 其他金融資產－流動      | ( 159)     | ( 134)     |
| A32130 | 應付票據           | ( 3,034)   | 3,794      |
| A32150 | 應付帳款           | 6,226      | 700        |
| A32180 | 其他應付款          | ( 5,522)   | 4,325      |
| A32230 | 其他流動負債         | 2,650      | 383        |
| A33000 | 營運產生之現金        | 260,244    | 125,382    |
| A33200 | 收取之股利          | 20         | 51         |

( 接次頁 )

( 承前頁 )

| 代 碼       |                  | 102年度             | 101年度              |
|-----------|------------------|-------------------|--------------------|
| A33100    | 收取之利息            | 930               | 1,314              |
| A33300    | 支付之利息            | ( 982 )           | ( 502 )            |
| A33500    | 支付之所得稅           | ( 52,119 )        | ( 26,110 )         |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入       | <u>208,093</u>    | <u>100,135</u>     |
| 投資活動之現金流量 |                  |                   |                    |
| B00600    | 取得無活絡市場之債券投資     | ( 19,616 )        | -                  |
| B00800    | 無活絡市場之債務商品投資到期還本 | -                 | 46,128             |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備      | ( 48,571 )        | ( 26,865 )         |
| B07100    | 預付設備款增加          | -                 | ( 13,791 )         |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款    | -                 | 186                |
| B03700    | 存出保證金增加          | ( 452 )           | ( 289 )            |
| B04500    | 購置無形資產           | ( 5,249 )         | ( 4,413 )          |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流(出)入    | <u>( 73,888 )</u> | <u>956</u>         |
| 籌資活動之現金流量 |                  |                   |                    |
| C04600    | 發行新股             | -                 | 15,120             |
| C00100    | 短期借款增加           | 14,712            | -                  |
| C04500    | 支付股利             | ( 106,750 )       | ( 122,000 )        |
| C01700    | 償還長期借款           | ( 2,547 )         | ( 2,506 )          |
| C03000    | 收取存入保證金          | 533               | -                  |
| C05400    | 取得子公司股權          | 34                | -                  |
| C03100    | 存入保證金返還          | -                 | ( 250 )            |
| C05800    | 非控制權益變動          | ( 1,684 )         | 31                 |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出       | <u>( 95,702 )</u> | <u>( 109,605 )</u> |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響  | <u>7,933</u>      | <u>( 8,962 )</u>   |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加(減少)   | 46,436            | ( 17,476 )         |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額      | <u>204,483</u>    | <u>221,959</u>     |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額      | <u>\$ 250,919</u> | <u>\$ 204,483</u>  |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件三】

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告。

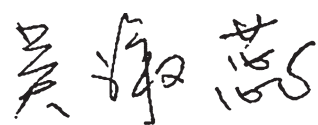
上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

桓達科技股份有限公司股東會

監察人：



中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 3 1 日

# 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

桓達科技股份有限公司股東會

監察人：



中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 3 1 日

# 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

桓達科技股份有限公司股東會

監察人：

吳溪河

中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 3 1 日

【附件四】

恒達科技股份有限公司

102 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

| 項目                  | 金額           |               | 備註          |
|---------------------|--------------|---------------|-------------|
| 期初未分配盈餘             |              | 168,646,544   |             |
| 採用 TIFRS 調整數        | 11,762,471   |               |             |
| 首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積 | (12,353,897) | (591,426)     |             |
| 調整後期初未分配盈餘          |              | 168,055,118   |             |
| 精算（損）益列入保留盈餘        |              | (33,451)      |             |
| 調整後未分配盈餘            |              | 168,021,667   |             |
| 本期淨利                |              | 163,855,654   |             |
| 提列法定盈餘公積（10%）       |              | (16,385,565)  |             |
| 本期可供分配盈餘            |              | 315,491,756   |             |
| 分配項目：               |              |               |             |
| 普通股現金股利             | (96,075,000) |               | 每股新台幣 3 元   |
| 普通股股票股利             | (16,012,500) | (112,087,500) | 每股新台幣 0.5 元 |
| 期末未分配盈餘             |              | 203,404,256   |             |

董事長：



經理人：



會計主管：



註：

1. 董監酬勞新台幣 3,843,000 元，員工紅利新台幣 8,967,000 元(員工紅利以現金發放)。
2. 俟後股東常會決議配發員工現金紅利金額與原估列金額有差異時，其差異金額依會計估計變動處理，列為 103 年度損益。
3. 本公司流通在外總股數為 32,025,000 股。

【附件五】

桓達科技股份有限公司

「董事及監察人選任程序」修訂前後條文對照表

| 現行條文                                                               | 修訂後條文                                                                            | 說明               |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 第十條<br>選舉開始時，由主席指定具有股東身分之監票員及記票員辦理監票及記票事宜。投票箱由董事會準備之，在投票前由監票員當眾開驗。 | 第十條<br>選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、 <u>計票員各若干人，執行各項有關職務</u> 。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。 | 配合公司實際狀況，酌予修正文字。 |



【附件六】

恒達科技股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 說明                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <p>第二條 資產範圍</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p> | <p>第二條 資產範圍</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含<u>土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨</u>)及<u>設備</u>。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p> | <p>依 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號函配合我國採用國際財務報導準則予以修訂。</p> |
| <p>第三條 名詞定義</p> <p>一、略。</p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p> <p>三、關係人：指依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。</p>                                          | <p>第三條 名詞定義</p> <p>一、略。</p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第<u>八</u>項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p> <p>三、<u>關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</u></p>                                                                                         |                                                                 |

桓達科技股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                              | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                      | 說明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>四、子公司：指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。</p> <p>五、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。</p> <p>六、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、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。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p>七、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p> | <p>四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、<u>設備</u>估價業務者。</p> <p>五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、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。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p>六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p>                                       |    |
| <p>第八條 取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環規定辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在新臺幣伍仟萬元(含)以下者，應呈請總經理核准，並應於事後提報最近一次董事會；</p>                         | <p>第八條 取得或處分不動產或<u>設備</u>之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分不動產及<u>設備</u>，悉依本公司內部控制制度固定資產循環規定辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在新臺幣伍仟萬元(含)以下者，應呈請總經理核准，並應於事後提報最近一次董事會；超過新臺幣伍仟萬元者，</p> |    |

桓達科技股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 說明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>超過新臺幣伍仟萬元者，另須提請董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新臺幣伍仟萬元(含)以下者，應依核決權限逐級核准；超過新臺幣伍仟萬元者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產時，應依前項核決權限呈核後，由使用單位及管理單位負責執行。</p> <p>四、不動產或其他固定資產估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之<u>機器設備</u>者外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：(以下略)</p> | <p>另須提請董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)取得或處分<u>設備</u>，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新臺幣伍仟萬元(含)以下者，應依核決權限逐級核准；超過新臺幣伍仟萬元者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分不動產或<u>設備</u>時，應依前項核決權限呈核後，由使用單位及管理單位負責執行。</p> <p>四、不動產或<u>設備</u>估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或<u>設備</u>，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備者外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(以下略)</p> |    |
| <p>第十四條</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料提交董事會通過及監</p>                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>第十四條</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料提交董事會通過及監</p>                                                                                                                                                                                                                                                              |    |

## 桓達科技股份有限公司

### 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 現行條文                                                                                                                                                                                           | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                       | 說明 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：(略)</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之<u>機器設備</u>，董事會得依相關規定授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>已依證交法規定設置獨立董事者，依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>   | <p>察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：(略)</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依相關規定授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>已依證交法規定設置獨立董事者，依<u>第一項</u>規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>                                 |    |
| <p>第十五條</p> <p>本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：(略)</p> <p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十四條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約而取得不動產。</p> | <p>第十五條</p> <p>本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：(略)</p> <p>本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十四條規定辦理，不適用前三項規定：</p> <p>一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>三、與關係人簽訂合建契約，或自<u>地委建、租地委建等委請關係人興建不動產</u>而取得不動產。</p> |    |
| <p>第二十條</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：</p> <p>一、每月或每週定期評估衍生性商品之交易，並彙總當月或當週損益及非避險性交易未平倉部位，呈董事會授權之高階主管及董事長作為管理績效評估及風險衡量之參考。</p> <p>二、董事會指定之高階主管人員應</p>                                     | <p>第二十條</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：</p> <p>一、每月或每週定期評估衍生性商品之交易，並彙總當月或當週損益及非避險性交易未平倉部位，呈董事會授權之高階主管及董事長作為管理績效評估及風險衡量之參考。</p> <p>二、董事會指定之高階主管人員應</p>                                                                  |    |

桓達科技股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 說明 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，董事會並應評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <p>一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本處理程序辦理。</p> <p>二、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，依本處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。</p> | <p>隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，董事會並應評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <p>一、定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本處理程序辦理。</p> <p>二、監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，依本處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報<u>最近期</u>董事會。</p> |    |
| <p>第二十條</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證期局指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達本</p>                                                | <p>第二十條</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證期局指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p>                                                            |    |

# 桓達科技股份有限公司

## 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 說明 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、除前三款以外之資產交易或金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。</p> <p>(三)買賣附買回、賣回條件之債券。</p> <p>(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(以下略)</p> | <p>三、從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、除前三款以外之資產交易或金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，<u>或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券</u>。</p> <p>(三)買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>。</p> <p>(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(以下略)</p> |    |
| <p>第三十二條</p> <p>對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、子公司亦應依證期局「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定取得或處分資產處理程序，經子公司董事</p>                                                                                                                                                                                                                                           | <p>第三十二條</p> <p>對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、子公司亦應依證期局「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定取得或處分資產處理程序，經子公司董事</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |

## 恒達科技股份有限公司

### 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 現行條文                                                                                                                                                                                 | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                            | 說明                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <p>會通過後，提報子公司股東會同意，修正時亦同。</p> <p>二、子公司取得或處分資產時，亦應依本公司規定辦理。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，其取得或處分資產達法令規定之公告申報標準者，由本公司為之。前述子公司適用之應公告申報標準有關「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。</p> | <p>會通過後，提報子公司股東會同意，修正時亦同。</p> <p>二、子公司取得或處分資產時，亦應依本公司規定辦理。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，其取得或處分資產達法令規定之公告申報標準者，由本公司為之。前述子公司適用之應公告申報標準有關「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」規定，以本公司<u>最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算</u>。</p>                             |                           |
| <p>本條新增。</p>                                                                                                                                                                         | <p><u>第五章 實施與修訂</u></p> <p><u>第三十四條</u></p> <p><u>本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，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。</u></p> <p><u>本公司已設置獨立董事者，依前項規定將本處理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。</u></p> | <p>增訂第五章第三十四條「實施與修訂」。</p> |