

恒達科技股份有限公司
一〇五年股東常會議事錄

一、時間：中華民國一〇五年六月二十日(星期一)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、主席：吳清德



記錄：王筱君



四、列席董事監察人：吳定國、高綸懋(以上為董事)，吳春光、簡君竹(以上為獨立董事)，
吳淑蕊、李建裕、吳溪河(以上為監察人)

五、列席：陳重成會計師

六、出席股東及委託代理人出席股份總數 29,952,387 股，佔本公司發行股份總數 37,711,695 股之 79.42%。

七、主席致詞(略)。

八、討論事項一

第一案(董事會提)

案由：擬修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請討論。

說明：1.配合公司法增訂第 235 條之 1，擬修訂本公司「公司章程」之部分條文。

2.「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件一。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

九、報告事項

第一案

案由：104 年度營業報告書，敬請鑒核。

說明：104 年度營業報告書，請參閱附件二。

第二案

案由：104 年度監察人審查報告，敬請鑒核。

說明：104 年監察人審查報告書，請參閱附件四。

第三案

案由：104 年員工及董監酬勞分派情形報告案，敬請鑒核。

說明：依修正後之公司章程第十八條規定，董事及監察人酬勞提撥不高於 3%，計新台幣 4,000,000 元，員工酬勞提撥 3% 以上，計新台幣 7,993,632 元，以現金方式發放。

十、承認事項

第一案(董事會提)

案 由：104 年度營業報告書及決算表冊案，提請 承認。

說 明：1.本公司 104 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陳重成、張耿禧會計師查核竣事。

2.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。

3.104 年度營業報告書及財務報表請參閱附件二～三。

4.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：104 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1.104 年度盈餘分配表，請參閱附件五。

2.分配各股東之現金股利計算至元為止，元以下全捨，分配未滿 1 元之畸零款合計數，授權董事長洽特定人全權處理之。

3.如嗣後因員工認股權憑證執行認股、買回庫藏股或轉讓庫藏股等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而須修正時，授權董事長全權處理。

4.本案俟提請股東常會通過後，授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

十一、討論事項二

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：1.為充實營運資金，擬自 104 年度之累積可分配盈餘中提撥新台幣 7,542,339 元，轉增資發行新股 754,233 股，配發不足一股之 9 元改發現金，每股面額新台幣 10 元。依目前本公司流通在外股數 37,711,695 股估算，預計每仟股無償配發股票股利約 20 股，配發不足一股之畸零股，得由股東於配股基準日起五日內自行拼湊整股，尚有剩餘之畸零股，授權董事長洽特定人按面額認購。

2.如嗣後因員工認股權憑證執行認股、買回庫藏股或轉讓庫藏股等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配股比率發生變動而須修正時，授權董事長全權處理。

3.新股之權利義務與原發行股份相同。

4.俟股東會決議通過，本次所發行新股呈報主管機關核准後，授權董事長另訂增資基準日。

5.如因法令變更或主管機關核示變更，或其他未盡事宜，亦授權董事長全權處理之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

十二、選舉事項

第一案（董事會提）

案由：改選董事及監察人案，提請討論。

說明：1.本公司現任董事及監察人任期至105年6月27日屆滿，擬於105年股東常會辦理全面改選，依本公司章程第12條規定，應選董事五席(含獨立董事二席)及監察人三席。

2.新任董事及監察人之任期為三年，自選舉產生後即刻就任，任期自民國105年6月20日至108年6月19日止，原任董事及監察人任期至本次股東常會改選之董事及監察人產生時止。

3.有關獨立董事候選人提名名單，請參閱議事手冊。

選舉結果：

董事當選名單

股東戶號 (身分證明文件編號)	姓名	當選權數
5	吳清德	30,831,631
4	吳定國	28,987,660
43	高綸懋	25,957,738
G1204*****	吳春光	22,133,158
A2232*****	簡君竹	22,133,158

監察人當選名單

股東戶號 (身分證明文件編號)	姓名	當選權數
3	吳淑蕊	25,243,156
F1213*****	李建裕	24,629,141
G1012*****	吳溪河	24,015,126

十三、討論事項三

第一案(董事會提)

案 由：擬解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：1.依公司法第 209 條規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」。

2.為業務之需要，爰依法提請股東會同意，解除 105 年股東常會全面改選之新任董事或及其代表人競業禁止之限制。

董事	兼任情形
吳定國	1. 上海凡宜科技電子有限公司-董事長 2. FineTek Pte. Ltd.-董事 3. FineTek GmbH-董事 4. Golden Land International Corp.-董事 5. Powerline Corp.-董事 6. FACO International Co., Ltd.-董事

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

十四、臨時動議：無。

十五、散 會。

【附件一】

恒達科技股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

現行條文	修改後條文	說明
第十八條： 本公司年度決算如有盈餘時，除先依法完納稅捐，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積（但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限），如尚有盈餘再分配如下： (一)員工紅利：不低於分配總數之3%。 (二)董事及監察人酬勞：授權董事會參照董事及監察人對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參照同業水準議定之，惟不高於分配總數之3%。 (三)扣除前各項餘額後，由董事會得就該餘額併同以往年度盈餘擬具分派議案，提請股東決議分派之。 前述員工紅利之分配以股票配發者，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其分配辦法由董事會訂定之。公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。 本公司股利政策係考量以公司永續經營、穩定成長及維護股東權益、健全財務結構為目標，由董事會依公司資金需求擬訂盈餘分配案。若公司股東會決議發放股東股利時，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十。	第十八條： 本公司<u>年度如有獲利，應提撥3%以上為員工酬勞，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從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會參照董事及監察人對公司營運參與之程度及貢獻之價值，提撥不高於3%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。</u> <u>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</u>	依公司法第235條之1規定辦理。

恒達科技股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

現行條文	修改後條文	說明
本條新增。	第十九條： 本公司年度決算如有盈餘時，除先依法完納稅捐，彌補 <u>累積虧損後</u> ，次提 10% 為法定盈餘公積， <u>但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；再依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；其餘額併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</u> 若公司股東會決議發放股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不得低於股利總數之 10%。	依公司法第 235 條之 1 規定辦理及新增提列特別盈餘公積規定。
第十九條： 本章程未盡事宜悉依照公司法及相關法令之規定辦理。	<u>第 廿 條：</u> 本章程未盡事宜悉依照公司法及相關法令之規定辦理。	變更條次。
<u>第 廿 條：</u> 本章程訂立於民國九十二年一月二十二日。 第一次修訂於中華民國九十二年七月十二日。 第二次修訂於中華民國九十二年十一月七日。 第三次修訂於中華民國九十三年十月一日。 第四次修訂於中華民國九十四年六月二十三日。 第五次修訂於中華民國九十六年六月二十九日。 第六次修訂於中華民國一〇二年六月二十八日。 第七次修訂於中華民國一〇三年一月二十四日。	<u>第廿一條：</u> 本章程訂立於民國九十二年一月二十二日。 第一次修訂於中華民國九十二年七月十二日。 第二次修訂於中華民國九十二年十一月七日。 第三次修訂於中華民國九十三年十月一日。 第四次修訂於中華民國九十四年六月二十三日。 第五次修訂於中華民國九十六年六月二十九日。 第六次修訂於中華民國一〇二年六月二十八日。 第七次修訂於中華民國一〇三年一月二十四日。 <u>第八次修訂於中華民國一〇五年六月二十日。</u>	變更條次及增訂本次修訂次數及日期。

【附件二】

恒達科技股份有限公司
一〇四年度營業報告書



104 年全球經濟成長表現不如預期，主因在於新興市場與發展中國家的經濟成長率遠低於長期平均，另能源與原物料價格的下滑也使得經濟發展在先進國家和新興市場與發展中國家更加分歧。展望 105 年，雖然先進國家成長仍舊穩健，但受到低迷的能源價格與原物料價格以及美國升息所帶來之影響下，中國市場仍舊存在很大的下行風險，對於國內經濟復甦也產生高度不確定性；此外全球景氣成長趨緩的影響，出口的復甦力道將會有限，仍面臨的挑戰；在東協市場及新興市場持續成長及 105 年在流量計等新產品的業績挹注，相信在經營團隊和全體員工的努力下，應可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、104 年度營運結果

(一)營業計劃實施成果

本公司 104 年度的營業收入 582,555 仟元，較 103 年度減少 11.75%；集團合併營業收入 829,080 仟元，較 103 年度減少 9.44%，稅後淨利 131,960 仟元，較 103 年度減少 31.56%。

(二)財務收支及獲利能力

項 目		104 年	103 年
財務結構 (%)	負債佔總資產比率	12.74%	13.31%
	長期資金佔固定資產比率	426.62%	531.81%
償債能力 (%)	流動比率	534.96%	654.38%
	速動比率	439.71%	551.87%
獲利能力 (%)	資產報酬率	9.42%	16.21%
	股東權益報酬率	10.82%	19.17%
	純益率	22.65%	29.21%
	營業純益佔實收資本額	38.44%	44.61%
	稅前純益佔實收資本額	43.04%	64.03%
	每股盈餘 (元)	3.50	5.57

註:每股盈餘已追溯調整。

(三)研究發展狀況

本公司於 104 年度投入新台幣 59,687 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105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仍未改善、美國貨幣政策轉向，以及中國經濟轉型等都將牽動國際局勢。根據Markets and Markets Analysis全球物位市場預估2018年將成長至40億美金，年平均成長率7.8%，亞太區預估到2018年市場規模成長到13.39億，年均成長率為13%，東協以及新興國家經濟快速成長，將帶動該區域自動化產業需求成長。因此，本公司仍將基於現有的產品基礎，訂定以下發展策略：

(一)發展全方位流量解決方案

(二)微波量測技術擴大產業應用領域(如:無線通信模組、高精密液位量測)

(三)感測元件整合到物聯網系統

(四)聚焦高成長產業。如：食品及飲料業、水處理業及醫療產業

(五)尋求合適目標以合作或購併對象，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，及切入需要高精確度與高潔淨度要求、發展食品暨醫療產業領域的應用。在生產方面，本公司宜蘭利澤工業區二期廠已擴建完成，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有相當明確的產業發展策略。除了持續在原有市場上深耕之外，也積極發展東協市場，在 104 年下半年在印尼設立辦事處，使集團在亞洲市場的技術支持完善、服務更全面。

同時，桓達科技本著”求新求變、客戶滿意、利益共享”的觀念，全力以赴。期能在 105 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



【附件三】個體報告

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, R.O.C.

Tel : +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

恒達科技股份有限公司 公鑒：

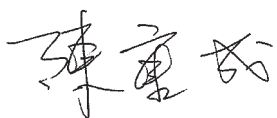
恒達科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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，足以允當表達恒達科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

恒達科技股份有限公司民國 104 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 陳 重 成



會計師 張 耿 禧



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 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 105 年 3 月 21 日

恒達科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 426,796	31	\$ 418,652	30
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	938	-	1,375	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四及九）	-	-	103,000	7
1150	應收票據－非關係人（附註四及十）	16,984	1	19,955	2
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、十及二七）	27,732	2	39,110	3
1170	應收帳款－非關係人（附註四、五及十）	48,290	4	57,688	4
1200	其他應收款（附註四及十）	1,639	-	354	-
130X	存貨（附註四、五及十一）	111,442	8	117,359	8
1479	其他流動資產（附註十五）	1,720	-	1,580	-
11XX	流動資產總計	635,541	46	759,073	54
	非流動資產				
1527	持有至到期日金融資產－非流動（附註四、五及八）	13,134	1	-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	391,353	28	383,433	27
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三及二八）	297,694	22	244,544	17
1780	無形資產（附註四及十四）	27,669	2	11,171	1
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二一）	12,662	1	12,484	1
1915	預付設備款（附註十五）	5,776	-	-	-
1920	存出保證金（附註十五）	3,336	-	4,033	-
1975	淨確定福利資產－非流動（附註四、五及十八）	1,644	-	1,769	-
15XX	非流動資產總計	753,268	54	657,434	46
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,388,809	100	\$ 1,416,507	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六及二八）	\$ 20,000	1	\$ -	-
2150	應付票據－非關係人	6,933	1	7,312	1
2170	應付帳款－非關係人	23,651	2	29,029	2
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	1,146	-	2,892	-
2219	其他應付款（附註十七及二三）	51,048	4	52,109	4
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	13,199	1	19,482	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十六及二八）	-	-	2,609	-
2399	其他流動負債（附註十七）	2,824	-	2,566	-
21XX	流動負債總計	118,801	9	115,999	8
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六及二八）	-	-	11,461	1
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	58,114	4	61,123	4
25XX	非流動負債總計	58,114	4	72,584	5
2XXX	負債總計	176,915	13	188,583	13
	權益（附註四及十九）				
	股 本				
3110	普 通 股	377,117	27	369,723	26
3200	資本公積	319,889	23	319,889	23
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	131,084	9	111,803	8
3320	特別盈餘公積	12,354	1	12,354	1
3350	未分配盈餘（附註二一）	360,733	26	396,152	28
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	10,717	1	18,003	1
3XXX	權益總計	1,211,894	87	1,227,924	87
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,388,809	100	\$ 1,416,507	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳清德



經理人：吳定國



會計主管：李坤明



恒達科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二七）	\$ 582,555	100	\$ 660,128	100
5000	營業成本（附註十一、二十及二七）	<u>257,879</u>	<u>44</u>	<u>286,902</u>	<u>43</u>
5900	營業毛利	324,676	56	373,226	57
5910	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	(20,400)	(4)	(32,221)	(5)
5920	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	<u>32,221</u>	<u>6</u>	<u>15,815</u>	<u>2</u>
5950	已實現營業毛利	<u>336,497</u>	<u>58</u>	<u>356,820</u>	<u>54</u>
	營業費用（附註二十及二七）				
6100	推銷費用	76,102	13	69,027	10
6200	管理費用	55,748	10	64,529	10
6300	研究發展費用	<u>59,687</u>	<u>10</u>	<u>58,319</u>	<u>9</u>
6000	營業費用合計	<u>191,537</u>	<u>33</u>	<u>191,875</u>	<u>29</u>
6900	營業淨利	<u>144,960</u>	<u>25</u>	<u>164,945</u>	<u>25</u>
	營業外收入及支出（附註四及二十）				
7190	其他收入	18,334	3	18,119	3
7020	其他利益及損失	(1,402)	-	7,472	1
7050	財務成本	(207)	-	(410)	-
7060	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	<u>611</u>	<u>-</u>	<u>46,623</u>	<u>7</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>17,336</u>	<u>3</u>	<u>71,804</u>	<u>11</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 162,296	28	\$ 236,749	36
7950	所得稅費用(附註四及二一)	(30,336)	(6)	(43,942)	(7)
8200	本年度淨利	<u>131,960</u>	<u>22</u>	<u>192,807</u>	<u>29</u>
	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 八)	(252)	-	(71)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二一)	<u>43</u> (209)	<u>-</u> <u>-</u>	<u>12</u> (59)	<u>-</u> <u>-</u>
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(附註十九)	(8,778)	(1)	19,531	3
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅(附註十 九及二一)	<u>1,492</u> (7,286)	<u>-</u> (1)	(3,320) <u>16,211</u>	<u>-</u> <u>3</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	(7,495)	(1)	<u>16,152</u>	<u>3</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 124,465</u>	<u>21</u>	<u>\$ 208,959</u>	<u>32</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 3.50</u>		<u>\$ 5.57</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.49</u>		<u>\$ 5.55</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳清德

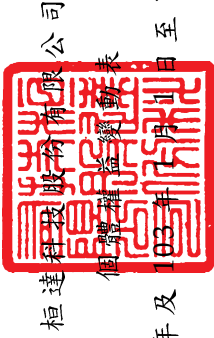


經理人：吳定國



會計主管：李坤明





恒達科技股份有限公司

個體權益變動表

單位：新台幣仟元

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

代 碼	103 年 1 月 1 日	保 留 盈 餘					其 他 權 益 項 目			
		股	本 資 本	公 積 金	法 定 盈 餘 公 積 金	特 別 盈 餘 公 積 金	盈 餘 未 分 配	盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	
									權 益 總 額	總 額
A1	\$ 320,250	\$ 21,461	\$ 95,418	\$ 12,354	\$ 331,877	\$ 1,792	\$ 783,152			
B1	102 年度盈餘指撥及分配（附註十九）									
B5	法定盈餘公積	-	16,385	-	(16,385)	-	-	-	-	
B9	現金股利	-	-	-	(96,075)	-	(96,075)	(	96,075)	
	股票股利	16,013	-	-	(16,013)	-	-	-	-	
N1	股份基礎給付交易（附註十九）	-	-	-	-	-	-	-	10,326	
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	192,807	-	192,807	
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(59)	16,211	-	16,152	
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	192,748	16,211	208,959	
E1	現金增資（附註十九）	33,460	288,102	-	-	-	-	-	321,562	
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	369,723	319,889	111,803	12,354	396,152	18,003	1,227,924		
B1	103 年度盈餘指撥及分配（附註十九）									
B5	法定盈餘公積	-	-	19,281	-	(19,281)	-	-	-	
B9	現金股利	-	-	-	-	(140,495)	-	(	140,495)	
	股票股利	7,394	-	-	-	(7,394)	-	-	-	
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	131,960	-	-	131,960	
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(209)	(7,286)	(	7,495)	
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	131,751	(7,286)	-	124,465	
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 377,117	\$ 319,889	\$ 131,084	\$ 12,354	\$ 360,733	\$ 10,717	\$ 1,211,894		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：吳清德



經理人：吳國



會計主管：李坤明

恒達科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 162,296	\$ 236,749
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	3,507	(137)
A20100	折舊費用	12,909	10,036
A20200	攤銷費用	6,753	4,612
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	10,326
A20900	財務成本	207	410
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益份額	(611)	(46,623)
A21200	利息收入	(8,912)	(2,497)
A21300	股利收入	(52)	(36)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	23,719	2,069
A23900	與關聯企業之未實現銷貨利益	20,400	32,221
A24000	與聯屬公司間已實現銷貨利益	(32,221)	(15,815)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	147	1,271
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產淨損失	437	9
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	11,295	(9,660)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	2,971	(2,411)
A31150	應收帳款	6,000	(9,397)
A31160	應收帳款－關係人	11,378	(4,316)
A31180	其他應收款	(85)	(235)
A31200	存 貨	(17,802)	(9,693)
A31240	其他流動資產	(140)	209
A31990	淨確定福利資產	(127)	(382)
A32130	應付票據	(379)	(473)
A32150	應付帳款	(5,378)	1,156
A32160	應付帳款－關係人	(1,746)	1,239
A32180	其他應付款	(1,219)	5,297
A32230	其他流動負債	258	568
A33000	營運產生之現金	193,605	204,497

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33200	收取之股利	\$ 52	\$ 36
A33100	收取之利息	7,712	2,497
A33300	支付之利息	(207)	(410)
A33500	支付之所得稅	(38,271)	(43,205)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>162,891</u>	<u>163,415</u>
投資活動之現金流量			
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	-	(103,000)
B00700	出售無活絡市場之債務工具投資價 款	103,000	-
B00900	取得持有至到期日投資	(12,928)	-
B06600	其他金融資產減少	-	93
B07600	收取子公司股利	-	5,154
B07100	預付設備款增加	(17,819)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(54,485)	(16,369)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	480	-
B04500	購置無形資產	(23,251)	(7,583)
B03700	存出保證金增加	-	(1,666)
B03800	存出保證金減少	697	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	(4,266)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(8,572)</u>	<u>(123,371)</u>
籌資活動之現金流量			
C04600	發行新股	-	321,562
C00100	短期借款增加	20,000	-
C01700	償還長期借款	(14,070)	(12,591)
C04500	支付股利	(140,495)	(96,075)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(134,565)</u>	<u>212,896</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(11,610)</u>	<u>8,340</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	8,144	261,280
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>418,652</u>	<u>157,372</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 426,796</u>	<u>\$ 418,652</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳清德



經理人：吳定國



會計主管：李坤明



【附件三】合併報告

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, R.O.C.

Tel : +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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。

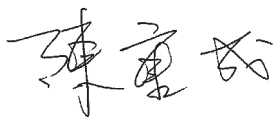
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 104 及 103 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 陳 重 成

會計師 張 耿 禧



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

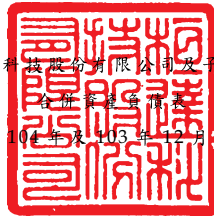
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 21 日

恒達科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國104年度及103年12月31日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 564,265	40	\$ 520,708	36
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	938	-	1,375	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四及九）	30,330	2	123,690	9
1150	應收票據－非關係人（附註四及十）	34,811	2	46,234	3
1170	應收帳款－非關係人（附註四、五及十）	115,737	8	143,660	10
1200	其他應收款－非關係人（附註四及十）	1,832	-	3,760	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	678	-	-	-
130X	存貨（附註四、五及十一）	169,691	12	187,456	13
1476	其他金融資產－流動（附註四、十七及三二）	402	-	452	-
1479	其他流動資產（附註十六及十七）	8,789	1	6,070	-
11XX	流動資產總計	<u>927,473</u>	<u>65</u>	<u>1,033,405</u>	<u>71</u>
	非流動資產				
1527	持有至到期日金融資產－非流動（附註四、五及八）	13,134	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三及三二）	423,626	30	382,897	26
1821	無形資產（附註四及十五）	27,669	2	11,171	1
1805	商譽（附註四及十四）	1,549	-	1,493	-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二三）	14,915	1	14,575	1
1915	預付設備款（附註十七）	5,776	-	-	-
1920	存出保證金（附註十七）	3,336	-	4,033	-
1985	預付租賃款－非流動（附註十六）	7,214	1	7,587	1
1975	淨確定福利資產－非流動（附註四、五及二十）	1,644	-	1,769	-
15XX	非流動資產總計	<u>498,863</u>	<u>35</u>	<u>423,525</u>	<u>29</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,426,336</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,456,930</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十八及三二）	\$ 20,000	1	\$ -	-
2150	應付票據－非關係人	6,933	1	7,312	-
2170	應付帳款－非關係人	34,240	2	36,831	3
2219	其他應付款－非關係人（附註十九及二七）	68,887	5	75,477	5
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	13,199	1	22,359	2
2320	一年內到期之長期借款（附註十八及三二）	-	-	2,609	-
2399	其他流動負債（附註十九）	11,980	1	10,286	1
21XX	流動負債總計	<u>155,239</u>	<u>11</u>	<u>154,874</u>	<u>11</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十八及三二）	-	-	11,461	1
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	58,114	4	61,123	4
2645	存入保證金	1,089	-	1,548	-
25XX	非流動負債總計	<u>59,203</u>	<u>4</u>	<u>74,132</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計	<u>214,442</u>	<u>15</u>	<u>229,006</u>	<u>16</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註四及二一）				
	股 本				
3110	普 通 股	377,117	27	369,723	25
3200	資本公積	319,889	22	319,889	22
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	131,084	9	111,803	8
3320	特別盈餘公積	12,354	1	12,354	1
3350	未分配盈餘（附註二三）	360,733	25	396,152	27
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	10,717	1	18,003	1
3XXX	權益總計	<u>1,211,894</u>	<u>85</u>	<u>1,227,924</u>	<u>84</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 1,426,336</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,456,930</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳清德



經理人：吳定國



會計主管：李坤明



恒達科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及三一）	\$ 829,080	100	\$ 915,529	100
5000	營業成本（附註十一、二二及三一）	<u>352,915</u>	<u>43</u>	<u>375,643</u>	<u>41</u>
5900	營業毛利	<u>476,165</u>	<u>57</u>	<u>539,886</u>	<u>59</u>
	營業費用（附註二二及三一）				
6100	推銷費用	175,937	21	153,295	17
6200	管理費用	79,060	9	94,075	10
6300	研究發展費用	<u>81,326</u>	<u>10</u>	<u>75,373</u>	<u>8</u>
6000	營業費用合計	<u>336,323</u>	<u>40</u>	<u>322,743</u>	<u>35</u>
6900	營業淨利	<u>139,842</u>	<u>17</u>	<u>217,143</u>	<u>24</u>
	營業外收入及支出（附註四及二二）				
7190	其他收入	25,113	3	20,195	2
7020	其他利益及損失	(1,460)	-	8,047	1
7050	財務成本	(207)	-	(540)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>23,446</u>	<u>3</u>	<u>27,702</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	163,288	20	244,845	27
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(31,328)	(4)	(52,038)	(6)
8200	本年度淨利	<u>131,960</u>	<u>16</u>	<u>192,807</u>	<u>21</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金	%	金	%
	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 十）	(\$ 252)	-	(\$ 71)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註二三）	<u>43</u> (<u>209</u>)	<u>-</u> <u>-</u>	<u>12</u> (<u>59</u>)	<u>-</u> <u>-</u>
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（附註二一）	(8,778)	(1)	19,531	2
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅（附註二 一及二三）	<u>1,492</u> (<u>7,286</u>)	<u>-</u> (<u>1</u>)	(<u>3,320</u>) <u>16,211</u>	<u>-</u> <u>2</u>
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	(<u>7,495</u>)	(<u>1</u>)	<u>16,152</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 124,465</u>	<u>15</u>	<u>\$ 208,959</u>	<u>23</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9750	基 本	<u>\$ 3.50</u>		<u>\$ 5.57</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.49</u>		<u>\$ 5.55</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳清德

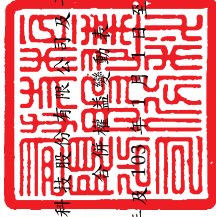


經理人：吳定國



會計主管：李坤明





恒達利科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	103 年 1 月 1 日	保 留 盈					其他權益項目		
		普 通 股	本 資 本	公 積 金	法 定 盈 餘 公 積 金	特 別 盈 餘 公 積 金	盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘	國外營運機構財務報表換算之
A1	103 年 1 月 1 日	\$ 320,250	\$ 21,461	\$ 95,418	\$ 12,354	\$ 331,877	\$ 1,792	\$ 783,152	
B1	102 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)								
B5	法定盈餘公積	-	-	16,385	-	(16,385)	-	-	-
B9	現金股利	-	-	-	-	(96,075)	-	(96,075)	
B9	股票股利	16,013	-	-	-	(16,013)	-	-	
N1	股份基礎給付交易 (附註二一)	-	10,326	-	-	-	-	10,326	
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	192,807	-	192,807	
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(59)	16,211	16,152	
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	192,748	16,211	208,959	
E1	現金增資 (附註二一)	33,460	288,102	-	-	-	-	321,562	
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	369,723	319,889	111,803	12,354	396,152	18,003	1,227,924	
B1	103 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)								
B5	法定盈餘公積	-	-	19,281	-	(19,281)	-	-	-
B9	現金股利	-	-	-	-	(140,495)	-	(140,495)	
B9	股票股利	7,394	-	-	-	(7,394)	-	-	
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	131,960	-	131,960	
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(209)	(7,286)	(7,495)	
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	131,751	(7,286)	124,465	
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 377,117	\$ 319,889	\$ 131,084	\$ 12,354	\$ 360,733	\$ 10,717	\$ 1,211,894	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：吳清德



經理人：吳定國

會計主管：李坤明



恒達科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 163,288	\$ 244,845
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳費用	1,541	4,750
A20100	折舊費用	23,455	20,744
A20200	攤銷費用	6,753	4,612
A29900	預付租賃款攤銷	202	197
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	10,326
A20900	財務成本	207	540
A21200	利息收入	(10,652)	(3,484)
A21300	股利收入	(52)	(36)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	26,585	2,074
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	147	459
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	437	9
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	11,295	(9,660)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	11,423	(8,313)
A31150	應收帳款	26,724	(25,425)
A31160	應收帳款－關係人	-	(2,776)
A31180	其他應收款	3,130	(2,965)
A31200	存 貨	(8,559)	(18,746)
A31240	其他流動資產	(2,714)	6,685
A31990	淨確定福利資產	(127)	(382)
A32130	應付票據	(379)	(473)
A32150	應付帳款	(2,591)	(6,982)
A32160	應付帳款－關係人	-	(20)
A32180	其他應付款	(6,717)	9,239
A32230	其他流動負債	1,663	(1,266)
A33000	營運產生之現金	245,059	223,952
A33100	收取之利息	9,452	3,484
A33300	支付之利息	(207)	(573)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33200	收取之股利	\$ 52	\$ 36
A33500	支付之所得稅	(42,980)	(50,386)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>211,376</u>	<u>176,513</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	-	(104,074)
B00700	出售無活絡市場之債務工具投資價 款	93,360	-
B00900	取得持有至到期日投資	(12,928)	-
B02300	對子公司之收購(扣除所取得之現 金)	-	(274)
B06500	其他金融資產增加	-	(66)
B06600	其他金融資產減少	50	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(55,665)	(18,838)
B04500	購置無形資產	(23,251)	(7,583)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	480	7,093
B03700	存出保證金增加	-	(1,392)
B03800	存出保證金減少	697	-
B07100	預付設備款增加	(17,819)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(15,076)</u>	<u>(125,134)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04600	發行本公司新股	-	321,562
C00100	短期借款增加	20,000	-
C00200	短期借款減少	-	(14,712)
C01700	償還長期借款	(14,070)	(12,591)
C03000	收取存入保證金	-	352
C04500	支付本公司業主股利	(140,495)	(96,075)
C03100	存入保證金返還	(459)	-
	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(135,024)</u>	<u>198,536</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(17,719)</u>	<u>19,874</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	43,557	269,789
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>520,708</u>	<u>250,919</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 564,265</u>	<u>\$ 520,708</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳清德



經理人：吳定國



會計主管：李坤明



【附件四】

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、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。

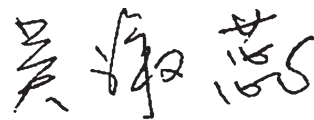
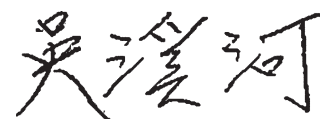
上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

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 5 年 3 月 2 1 日

【附件五】

恒達科技股份有限公司

104 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		228,982,374	
精算（損）益列入保留盈餘		(209,248)	
調整後未分配盈餘		228,773,126	
本期淨利		131,959,987	
提列法定盈餘公積（10%）		(13,195,999)	
本期可供分配盈餘		347,537,114	
分配項目：			
普通股現金股利	(105,592,746)		每股約新台幣 2.8 元
普通股股票股利	(7,542,339)	(113,135,085)	每股約新台幣 0.2 元
期末未分配盈餘		234,402,029	

董事長：



經理人：



會計主管：



註：本公司流通在外總股數為 37,771,695 股。