

桓達科技股份有限公司

113 年股東常會議事錄

時間：113 年 5 月 27 日(星期一)上午 9 時整

地點：新北市土城區三民路 4 號 (土城工業區服務中心 3 樓)

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及委託代理人所代表之股份總數 39,369,336 股(含以電子方式出席行使表決權 4,072,304 股)，占本公司已發行股份總數 54,788,971 股之 71.85%。

主席：吳清德 董事長



記錄：黃瓊敏



列席董事：吳定國董事、吳奎雍董事、高綸懋董事、簡君竹獨立董事、吳春光獨立董事

列席人員：陳招美會計師、張思國律師

一、宣布開會：出席股數已達法定股數，依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案

案由：112 年度營業報告書，敬請 鑒核。請參閱附件一。洽悉。

第二案

案由：112 年度審計委員會查核報告書，敬請 鑒核。請參閱附件二。洽悉。

第三案

案由：112 年員工及董事酬勞分派情形，敬請 鑒核。洽悉。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表(含個體及合併財務報表)，經審計委員會查核及董事會決議通過。112 年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所梁盛泰會計師及陳招美會計師查核竣事。

2. 112 年度營業報告書及財務報表請參閱附件一及附件三。

3. 謹提請 承認。

決議：經表決結果，本案照案承認。本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：39,369,336 權。

表決結果		占表決總權數
贊成權數	38,773,454 權	98.48%
反對權數	3,959 權	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	591,923 權	1.50%

第二案(董事會提)

案由：112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1.本公司 112 年度可供分配盈餘為新台幣(以下同) 568,675,359 元，擬配發現金股利 219,155,884 元及股票股利 10,957,794 元，累計期末未分配盈餘為 338,561,681 元，112 年度盈餘分配表請參閱附件四。

2.現金股利分配 219,155,884 元，每股配發 4 元；股票股利 10,957,794 元轉增資發行新股 1,095,779 股，預計每仟股無償配發股票股利 20 股。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，轉入其他收入。

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：經表決結果，本案照案承認。本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：39,369,336 權。

表決結果		占表決總權數
贊成權數	38,789,303 權	98.52%
反對權數	3,761 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	576,272 權	1.46%

五、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：1.為充實營運資金，擬自 112 年度之累積可分配盈餘中提撥新台幣 10,957,794 元轉增資發行新股 1,095,779 股，配發不足一股之 4 元改發現金，每股新台幣 10 元。依目前本公司流通在外股數 54,788,971 股估算，預計每仟股無償配發股票股利 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，按面額折付現金，計算至元為止，元以下捨去，授權董事長洽特定人按面額認購。因本公司股票依法採無實體發行，且配合證券集中保管事業機構登錄及帳簿劃撥配發作業，故未滿一股之畸零股款，做為處理無實體劃撥及其他必要之費用。
- 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，或因法令變更、主管機關核示變更，或其他未盡事宜，授權董事長全權處理之。
- 3.新股之權利義務與原發行股份相同。
- 4.本案俟股東常會通過後，授權董事會另訂配股基準日。

決議：經表決結果，本案照案通過。本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：39,369,336 權。

表決結果		占表決總權數
贊成權數	38,789,105 權	98.52%
反對權數	3,959 權	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	576,272 權	1.46%

第二案(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：因應公司實際營運及管理之需要，擬修訂本公司「公司章程」之部分條文，修訂前後條文對照表請參閱附件五。

決議：經表決結果，本案照案通過。本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：39,369,336 權。

表決結果		占表決總權數
贊成權數	38,744,828 權	98.41%
反對權數	47,065 權	0.11%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	577,443 權	1.46%

第三案(董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請 討論。

說明：配合法令修正，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，修訂前後條文對照表請參閱附件六。

決議：經表決結果，本案照案通過。本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：39,369,336 權。

表決結果		占表決總權數
贊成權數	37,754,915 權	95.89%
反對權數	1,036,978 權	2.63%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	577,443 權	1.46%

第四案(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：配合法令修正，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂前後條文對照表請參閱附件七。

決議：經表決結果，本案照案通過。本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：39,369,336 權。

表決結果		占表決總權數
贊成權數	38,786,470 權	98.51%
反對權數	5,423 權	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	577,443 權	1.46%

六、臨時動議：無。

七、散會。(上午九時三十八分)

【本次股東會無股東提問。】

【本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音記錄為準。】

【附件一】

桓達科技股份有限公司

112 年度營業報告書



一、112 年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

本公司 112 年度營業收入為 930,576 仟元，較 111 年度 1,114,162 仟元減少 16%；集團合併營業收入 1,367,401 仟元，較 111 年度 1,433,036 仟元減少 5%。本公司 112 年度稅後淨利為 267,838 仟元，較 111 年度 324,438 仟元減少 17%，每股盈餘為 4.89 元。112 年度營收較 111 年度下降，主因受中國大陸景氣影響，其營收貢獻度減少，以及客戶去化原有庫存，下單量降低所致。112 年度獲利下降，主因調整銷售產品組合以及 112 年度未有參與大型政府專案所致。展望 113 年，集團成長動能來自智慧建築、水處理、ESG 零碳排監測商機、AI 沉浸式冷卻系統、半導體及 PCB 機械設備等，期望業績能再次創新高。

(二)財務收支及獲利能力

項 目		112 年	111 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	20.10	24.74
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率	267.13	263.98
償債能力 (%)	流動比率	544.68	437.12
	速動比率	440.66	349.53
獲利能力	資產報酬率 (%)	12.08	15.04
	權益報酬率 (%)	15.40	20.10
	純益率 (%)	19.59	22.64
	稅前純益占實收資本 比率 (%)	63.94	81.55
	每股盈餘 (元)	4.89	5.93

註: 111 年每股盈餘已追溯調整。

(三)研究發展狀況

本公司於 112 年度投入新台幣 68,537 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及生產製程提升改善。

二、經營方針與未來發展策略

(一)經營方針

本公司生產製造物、液位、流量、壓力、溫度等物理量感測器及產業製程安全保護設備，核心價值為「提供顧客期望的解決方案」。本公司於 88 年起擴大海內外服務據點，藉以服務有相關需求的顧客群，提供更多、更好的方案，目的就是協助顧客透過本公司創新思維更優秀產品，達成顧客的期望，並與顧客共享共榮。

108 年迄今持續推動精實管理及製程自動化生產系統，將各部門費用及績效全部導入量化管理，提升產品生產效率以及品質的穩定度，110 年土城二廠成功啟動運作，順利完成自動化與精實系統化擴大生產製程；111 到 113 年間導入生產可視化與智慧化的數位管理，大幅提高生產管理績效。

同時為了提供全球顧客完善的服務，本公司持續發展全球布局，總部、子公司與全球經銷網之間透過線上會議彼此無間串聯，突破侷限，建構堅不可摧的國際化價值鏈與持續成長動能，為永續成長奠定根基。

(二)未來發展策略

1.研發策略

- (1)將研發專案導入PLM管理，控管專案時程，提升研發效能，以商機評鑑方式將專案進行排序，以更快速進入市場獲利產品優先研發，將產品優化成數位式，小型化並具無線通訊功能，提高毛利及競爭力。
- (2)關鍵零件自主研發，降低成本、加速產品交期，增加獲利。
- (3)研發模組整合成公板，提升零件共用及軟韌體兼容，加快研發時程與成功率，今年預計可推出數款新產品，可應用於 AI、半導體、電子科技和其他工業領域。

2.業務策略

- (1)針對AI、半導體、PCBA科技等高度成長的電子產業，成立專案追蹤團隊，並針對產業做產品配套推廣，提供高附加價值服務。
- (2)進行VIP與A、B、C 級客戶盤點，對優質客戶提供更好服務，並利用產品打包銷售，以提升業績。
- (3)國外重點客戶持續採用視訊會議，服務客戶需求以及進行新產品教育訓練，提升營收。

3.生產策略

- (1)持續導入VSM 精實生產管理，降低庫存，推動產線製程自動化及可視化管理，以提高生產效率。
- (2)推動供應鏈庫存與庫齡管理、全球跨廠區生產調度、盤點供應鏈、簽訂原物料年度合約及在現貨市場採購以因應短期需求，提高市場競爭力。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

儘管近期製造產業供給與需求逐漸回升，但受到全球通貨膨脹、經濟不確定性仍高，多數企業內部面臨技術人才短缺與供應鏈風險增加等內外部因素影響，面對未來，地緣政治與氣候變遷風險等因素將會持續影響企業。本公司於110年成立永續發展委員會，核心經營關鍵為永續經營，包括：

1. 環境：

- 以電訪代替親訪，減少用車頻率，降低環境污染與油耗。利用視訊、說明會、電子新聞與客戶互動，透過經驗分享提升專業能力，拜訪次數減少但仍可完成交易。
- 改善包裝方式，共用包材，減少包材用量，為愛護地球盡一份心力。

2. 員工：

- 增加員工福利，補助供餐費用，並提供育兒津貼補助，老殘弱勢員工家居協助。
- 內部人才培訓，依能力及技能做調整晉升。

- 公司員工分紅配股及員工效率量化，依績效與貢獻度做獎勵及調薪依據。

3. 營運：

- 隨時檢視公司風險，並機動調整，判斷網上採購或下長單穩定貨源，提高供應商家數，避免經營危機。
- 導入數位轉型，將集團內部資訊量化管理，打造智慧工廠。
- 結合市場的應用需求，掌握市場脈動，延伸既有產品之技術及新產業應用，增加產品使用的深度及廣度。

4. 社會：

- 定期舉辦公益活動，協助弱勢團體，認養公益團體，文化歷史古蹟維護。
- 對外開放團體參訪工廠，將成功經驗和社會分享。
- 產學合作，提供學習機會，作人才培育。

藉由上述經營策略，期望能持續創造營收，有更亮眼的獲利可分享給所有股東。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：王筱君



【附件二】

桓達科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表業經委任勤業眾信聯合會計師事務所梁盛泰會計師及陳招美會計師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審計委員會查核，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。

敬請 鑒核

此 致

桓達科技股份有限公司股東會

桓達科技股份有限公司

審計委員會召集人：

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 1 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

桓達科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

桓達科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達桓達科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與桓達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，對桓達科技股份有限公司民國 112 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。

茲對桓達科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列之真實性

桓達科技股份有限公司 112 年度之營業收入為 930,576 仟元，其中個別營收成長率優於整體營收成長率之主要銷售客戶對於整體財務報表影響係屬重大，為維持股東及外部投資人之期待，預期桓達科技股份有限公司管理階層有達到獲利目標之壓力，故本會計師評估其收入認列之主要風險在於上述銷售客戶之銷貨交易是否真實發生，並列為關鍵查核事項。有關收入認列會計政策之說明請參閱個體財務報表附註四(十一)，其相關金額請參閱個體財務報表附註二二。

本會計師針對上述銷售客戶之銷貨收入，執行下列查核程序：

1. 瞭解 112 年度上述銷售客戶銷貨收入之內部控制，並評估及測試其設計與執行之有效性。
2. 取得 112 年度上述銷售客戶名單，評估其相關背景、交易金額及授信額度與其公司規模是否合理。
3. 以 112 年度上述銷售客戶之銷貨明細為母體選取適當樣本，核至外部運送文件及測試收款對象及收回情況與交易條件是否未有重大異常，以確認其銷貨收入發生之真實性。

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桓達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桓達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。

桓達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，惟其目的非對桓達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，以及使桓達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桓達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. 對於桓達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，並負責形成桓達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，決定對桓達科技股份有限公司民國 112 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 梁 盛 泰



梁盛泰

會計師 陳 招 美

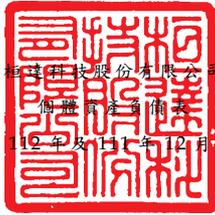


陳招美

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

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 113 年 3 月 15 日



恒遠科技股份有限公司
個體財務報告

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111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)	\$ 196,177	9	\$ 223,105	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	88,791	4	89,386	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、八、九及三一)	30,300	1	71,258	4
1150	應收票據(附註四、十及二二)	16,428	1	22,810	1
1170	應收帳款(附註四、十及二二)	61,575	3	64,699	3
1180	應收帳款-關係人(附註四、二二及三十)	52,714	3	78,587	4
1200	其他應收款(附註四及十)	2,864	-	3,033	-
1210	其他應收款-關係人(附註四及三十)	145,148	7	91,259	4
1220	本期所得稅資產(附註四及二四)	-	-	4,075	-
130X	存貨(附註四及十一)	132,679	6	132,393	6
1479	其他流動資產(附註十六)	2,684	-	23,013	1
11XX	流動資產總計	<u>729,360</u>	<u>34</u>	<u>803,618</u>	<u>37</u>
	非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註四、八及九)	21,255	1	21,417	1
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	718,875	33	667,129	31
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三一)	643,014	30	634,991	29
1755	使用權資產(附註四及十四)	3,821	-	182	-
1780	無形資產(附註四及十五)	12,004	-	14,810	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	26,556	1	27,654	1
1900	其他非流動資產(附註四、十六及二十)	12,327	1	9,542	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,437,852</u>	<u>66</u>	<u>1,375,725</u>	<u>63</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,167,212</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,179,343</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債-流動(附註四及二二)	\$ 7,788	-	\$ 19,715	1
2150	應付票據(附註十八)	3,903	-	4,501	-
2170	應付帳款(附註十八)	59,406	3	64,626	3
2180	應付帳款-關係人(附註三十)	3,725	-	6,389	-
2200	其他應付款(附註十九)	69,991	3	75,843	4
2220	其他應付款-關係人(附註三十)	256	-	127	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	18,935	1	40,154	2
2280	租賃負債-流動(附註四及十四)	805	-	115	-
2320	一年內到期之長期借款(附註四、十七及三一)	15,385	1	17,047	1
2399	其他流動負債	242	-	291	-
21XX	流動負債總計	<u>180,436</u>	<u>8</u>	<u>228,808</u>	<u>11</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四、十七及三一)	161,538	8	196,040	9
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	46,416	2	51,927	2
2580	租賃負債-非流動(附註四及十四)	3,020	-	68	-
2600	其他非流動負債(附註三十)	10	-	-	-
25XX	非流動負債總計	<u>210,984</u>	<u>10</u>	<u>248,035</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計	<u>391,420</u>	<u>18</u>	<u>476,843</u>	<u>22</u>
	權益(附註四及二一)				
	股 本				
3110	普通股	547,890	25	493,595	23
3200	資本公積	326,906	15	328,267	15
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	305,529	14	274,173	13
3320	特別盈餘公積	52,271	2	77,239	3
3350	未分配盈餘	598,673	28	588,890	27
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(55,477)	(2)	(52,271)	(3)
3500	庫藏股票	-	-	(7,393)	-
3XXX	權益總計	<u>1,775,792</u>	<u>82</u>	<u>1,702,500</u>	<u>78</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 2,167,212</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,179,343</u>	<u>100</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：王筱君



桓達科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及三十）	\$ 930,576	100	\$ 1,114,162	100
5000	營業成本（附註十一、十五、二三、二六及三十）	<u>510,204</u>	<u>55</u>	<u>590,008</u>	<u>53</u>
5900	營業毛利	420,372	45	524,154	47
5910	與子公司之未實現利益（附註四及三十）	(24,335)	(3)	(41,962)	(4)
5920	與子公司之已實現利益（附註四及三十）	<u>41,962</u>	<u>5</u>	<u>26,267</u>	<u>3</u>
5950	已實現營業毛利	<u>437,999</u>	<u>47</u>	<u>508,459</u>	<u>46</u>
	營業費用（附註二三、十五、二六及三十）				
6100	推銷費用	83,204	9	109,413	10
6200	管理費用	60,949	6	63,532	6
6300	研究發展費用	47,858	5	56,452	5
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）（附註九及十）	<u>92</u>	<u>-</u>	(<u>453</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>192,103</u>	<u>20</u>	<u>228,944</u>	<u>21</u>
6900	營業淨利	<u>245,896</u>	<u>27</u>	<u>279,515</u>	<u>25</u>
	營業外收入及支出（附註四、二三及三十）				
7100	利息收入	3,339	-	2,482	-
7190	其他收入	3,502	-	21,713	2
7020	其他利益及損失	23,036	3	27,347	2
7050	財務成本	(3,427)	-	(3,397)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>57,726</u>	<u>6</u>	<u>64,805</u>	<u>6</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>84,176</u>	<u>9</u>	<u>112,950</u>	<u>10</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 330,072	36	\$ 392,465	35
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	(62,234)	(7)	(68,027)	(6)
8200	本年度淨利	<u>267,838</u>	<u>29</u>	<u>324,438</u>	<u>29</u>
	其他綜合損益 (附註四、二十、 二一及二四)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	82	-	471	-
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	-	-	(6,823)	(1)
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅	(16)	-	(94)	-
		<u>66</u>	<u>-</u>	<u>(6,446)</u>	<u>(1)</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	(4,008)	(1)	25,676	2
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅	802	-	(5,135)	-
		<u>(3,206)</u>	<u>(1)</u>	<u>20,541</u>	<u>2</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>(3,140)</u>	<u>(1)</u>	<u>14,095</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 264,698</u>	<u>28</u>	<u>\$ 338,533</u>	<u>30</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 4.89</u>		<u>\$ 5.93</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.88</u>		<u>\$ 5.91</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳清德

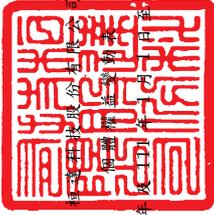


經理人：吳定國



會計主管：王筱君





民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	本 股 通 股 本	資 本	公 積 金	保 定 盈 餘 公 積	留 存 盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	外 幣 換 算 差 額	其 他 機 構 運 轉 報 表 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 機 構 運 轉 報 表 之 兌 換 差 額	益 合 允 許 之 評 價 損 益	庫 存 股 票	總 計
A1	444,779	327,723	59,645	551,267									1,525,405
B1	-	-	-	27,583	-	(27,583)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	17,594	(17,594)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(181,949)	-	-	-	-	-	-	(181,949)
B9	48,816	-	-	-	-	(48,816)	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	324,438	-	-	-	-	-	-	324,438
D3	-	-	-	-	-	377	(6,823)	20,541	(6,823)	-	-	-	14,095
D5	-	-	-	-	-	324,815	(6,823)	20,541	(6,823)	-	-	-	338,533
N1	-	544	-	-	-	-	-	-	-	19,967	-	-	20,511
Q1	-	-	-	-	-	(11,250)	-	-	-	-	11,250	-	-
Z1	493,595	328,267	77,239	274,173	588,890	(11,250)	(52,271)	(7,393)	-	-	-	-	1,702,500
B1	-	-	-	31,356	-	(31,356)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	24,968	(24,968)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(197,438)	-	-	-	-	-	-	(197,438)
B9	54,295	-	-	-	-	(54,295)	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	267,838	-	-	-	-	-	-	267,838
D3	-	-	-	-	-	66	(3,206)	(3,206)	-	-	-	-	(3,140)
D5	-	-	-	-	-	267,904	(3,206)	-	-	-	-	-	264,698
N1	-	(1,361)	-	-	-	-	-	-	-	7,393	-	-	6,032
Z1	547,890	326,906	52,271	305,529	598,673	(55,477)	(7,393)	-	-	-	-	-	1,775,292

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：王筱君

桓達科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 330,072	\$ 392,465
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	25,019	22,522
A20200	攤銷費用	6,051	5,347
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	257	(453)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨利益	(14,583)	(6,191)
A20900	財務成本	3,427	3,397
A21200	利息收入	(3,339)	(2,482)
A21300	股利收入	(2,053)	(2,559)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	2,433
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(57,726)	(64,805)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(188)	(20)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	2,317	-
A23900	與子公司之未實現利益	24,335	41,962
A24000	與子公司之已實現利益	(41,962)	(26,267)
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	2,739	(2,923)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	15,178	(44,865)
A31130	應收票據	6,382	842
A31150	應收帳款	2,681	(1,783)
A31160	應收帳款－關係人	25,873	47,839
A31180	其他應收款	(44)	1,114
A31190	其他應收款－關係人	(60,087)	(90,820)
A31200	存 貨	(2,603)	3,305
A31240	其他流動資產	9,137	1,661
A31990	淨確定福利資產	(292)	(349)
A32125	合約負債	(11,927)	11,168
A32130	應付票據	(598)	(7,333)
A32150	應付帳款	(4,278)	(7,783)
A32160	應付帳款－關係人	(2,664)	75
A32180	其他應付款	(3,174)	2,418
A32190	其他應付款－關係人	129	127
A32230	其他流動負債	(49)	69

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33000	營運產生之現金	\$ 248,030	\$ 278,111
A33100	收取之利息	3,552	2,366
A33200	收取之股利	2,053	2,559
A33300	支付之利息	(3,425)	(3,304)
A33500	支付之所得稅	(83,005)	(54,869)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>167,205</u>	<u>224,863</u>
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	-	3,750
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(44,894)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	40,958	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(31,863)	(15,693)
B02800	處分不動產、廠房及設備	423	200
B03800	存出保證金減少	9,878	589
B04300	其他應收款—關係人增加	(61)	(379)
B04500	取得無形資產	(3,514)	(3,382)
B07100	預付設備款增加	(4,744)	(2,833)
B07600	收取子公司之股利(附註十二)	<u>69,599</u>	<u>46,016</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>80,676</u>	<u>(16,626)</u>
	籌資活動之現金流量		
C01700	償還長期借款	(36,164)	(38,913)
C03000	存入保證金增加	10	-
C04020	租賃本金償還	(175)	(154)
C04500	發放現金股利	(197,438)	(181,949)
C05100	員工購買庫藏股(附註二一)	6,032	18,078
C05400	取得子公司股權	(50,000)	-
C09900	採用權益法之被投資公司減資退回股 款(附註十二)	<u>-</u>	<u>28,256</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(277,735)</u>	<u>(174,682)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,926</u>	<u>1,300</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(26,928)	34,855
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>223,105</u>	<u>188,250</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 196,177</u>	<u>\$ 223,105</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：王筱君





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

桓達科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

桓達科技股份有限公司及子公司（桓達集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，上開合併財務報表在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，足以允當表達桓達集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與桓達集團保持超然獨立，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，對桓達集團民國 112 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。

茲對桓達集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

桓達集團 112 年度合併營業收入為 1,367,401 仟元，為維持股東及外部投資人之期待，預期桓達集團管理階層有達到獲利目標之壓力，本會計師評估收入認列之主要風險在於個別營收成長率優於整體營收成長率主要銷貨客戶之銷貨交易是否真實發生，列為關鍵查核事項。有關收入認列會計政策之說明請參閱合併財務報表附註四(十三)，其相關金額請參閱合併財務報表附註二四。

本會計師針對上述銷售客戶之銷貨收入，執行下列查核程序：

1. 瞭解 112 年度上述銷售客戶銷貨收入之內部控制，並評估及測試其設計與執行之有效性。
2. 取得 112 年度上述銷售客戶名單，評估其相關背景、交易金額及授信額度與其公司規模是否合理。
3. 以 112 年度上述銷售客戶之銷貨明細為母體選取適當樣本，核至外部運送文件及測試收款對象及收回情況與交易條件是否未有重大異常，以確認其銷貨收入發生之真實性。

其他事項

桓達科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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桓達集團繼續經營之能力、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桓達集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

桓達集團之治理單位（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，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對桓達集團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，以及使桓達集團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桓達集團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，決定對桓達集團民國 112 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 梁 盛 泰



梁盛泰

會計師 陳 招 美

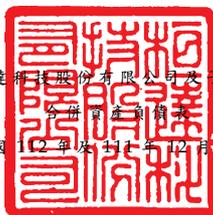


陳招美

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

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 113 年 3 月 15 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111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)	\$ 568,604	26	\$ 634,809	28
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	105,264	5	89,386	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八、九及三三)	95,684	4	86,855	4
1150	應收票據(附註四、十及二四)	33,635	2	44,096	2
1170	應收帳款(附註四、十及二四)	224,834	10	209,263	9
1200	其他應收款(附註四及十)	4,255	-	4,060	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二六)	5,543	-	4,632	-
130X	存貨(附註四及十一)	224,312	10	253,534	11
1479	其他流動資產(附註四及十八)	5,808	-	29,138	2
11XX	流動資產總計	<u>1,267,939</u>	<u>57</u>	<u>1,355,773</u>	<u>60</u>
	非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、八及九)	87,419	4	44,441	2
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三三)	744,864	33	739,636	33
1755	使用權資產(附註四及十四)	12,913	1	8,630	-
1760	投資性不動產淨額(附註四及十五)	10,646	-	12,309	1
1805	商譽(附註四及十六)	37,438	2	36,104	2
1821	無形資產(附註四及十七)	20,765	1	25,797	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二六)	27,952	1	30,067	1
1990	其他非流動資產(附註四、十八及二二)	12,643	1	9,645	-
15XX	非流動資產總計	<u>954,640</u>	<u>43</u>	<u>906,629</u>	<u>40</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,222,579</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,262,402</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債—流動(附註四及二四)	\$ 17,880	1	\$ 39,915	2
2150	應付票據(附註二十)	3,903	-	4,501	-
2170	應付帳款(附註二十)	72,454	3	80,285	4
2200	其他應付款(附註二一)	94,064	4	111,774	5
2230	本期所得稅負債(附註四及二六)	25,851	1	54,096	2
2280	租賃負債—流動(附註四及十四)	2,617	-	1,589	-
2320	一年內到期之長期借款(附註四、十九及三三)	15,385	1	17,047	1
2399	其他流動負債	634	-	600	-
21XX	流動負債總計	<u>232,788</u>	<u>10</u>	<u>309,807</u>	<u>14</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四、十九及三三)	161,538	8	196,040	9
2570	遞延所得稅負債(附註四及二六)	46,416	2	51,927	2
2580	租賃負債—非流動(附註四及十四)	5,060	-	1,111	-
2645	存入保證金	889	-	922	-
25XX	非流動負債總計	<u>213,903</u>	<u>10</u>	<u>250,000</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計	<u>446,691</u>	<u>20</u>	<u>559,807</u>	<u>25</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二三)				
	股本				
3110	普通股	547,890	25	493,595	22
3200	資本公積	326,906	15	328,267	14
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	305,529	14	274,173	12
3320	特別盈餘公積	52,271	2	77,239	3
3350	未分配盈餘	598,673	27	588,890	26
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(55,477)	(3)	(52,271)	(2)
3500	庫藏股票	-	-	(7,393)	-
31XX	本公司業主之權益總計	<u>1,775,792</u>	<u>80</u>	<u>1,702,500</u>	<u>75</u>
36XX	非控制權益(附註二三)	96	-	95	-
3XXX	權益總計	<u>1,775,888</u>	<u>80</u>	<u>1,702,595</u>	<u>75</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 2,222,579</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,262,402</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：王筱君



桓達科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二四、三二及三八）	\$ 1,367,401	100	\$ 1,433,036	100
5000	營業成本（附註十一、十八、二五及二八）	<u>644,034</u>	<u>47</u>	<u>664,327</u>	<u>46</u>
5900	營業毛利	<u>723,367</u>	<u>53</u>	<u>768,709</u>	<u>54</u>
	營業費用（附註九、十、二五、二八及三二）				
6100	推銷費用	242,402	18	255,734	18
6200	管理費用	99,757	7	99,145	7
6300	研究發展費用	68,537	5	60,924	4
6450	預期信用減損損失	<u>620</u>	<u>-</u>	<u>482</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>411,316</u>	<u>30</u>	<u>416,285</u>	<u>29</u>
6900	營業淨利	<u>312,051</u>	<u>23</u>	<u>352,424</u>	<u>25</u>
	營業外收入及支出（附註四及二五）				
7100	利息收入	9,948	1	9,633	1
7010	其他收入	12,477	1	36,043	2
7020	其他利益及損失	19,559	1	26,075	2
7050	財務成本	<u>(3,741)</u>	<u>(1)</u>	<u>(3,637)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>38,243</u>	<u>2</u>	<u>68,114</u>	<u>5</u>
7900	稅前淨利	350,294	25	420,538	30
7950	所得稅費用（附註四及二六）	<u>(82,455)</u>	<u>(6)</u>	<u>(96,105)</u>	<u>(7)</u>
8200	本年度淨利	<u>267,839</u>	<u>19</u>	<u>324,433</u>	<u>23</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四、二 二、二三及二六)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 82	-	\$ 471	-
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	-	-	(6,823)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(16)	-	(94)	-
		<u>66</u>	<u>-</u>	<u>(6,446)</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	(4,008)	-	25,676	2
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	802	-	(5,135)	(1)
		<u>(3,206)</u>	<u>-</u>	<u>20,541</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>(3,140)</u>	<u>-</u>	<u>14,095</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 264,699</u>	<u>19</u>	<u>\$ 338,528</u>	<u>24</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 267,838	19	\$ 324,438	23
8620	非控制權益	1	-	(5)	-
8600		<u>\$ 267,839</u>	<u>19</u>	<u>\$ 324,433</u>	<u>23</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 264,698	19	\$ 338,533	24
8720	非控制權益	1	-	(5)	-
8700		<u>\$ 264,699</u>	<u>19</u>	<u>\$ 338,528</u>	<u>24</u>
	每股盈餘 (附註二七)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 4.89</u>		<u>\$ 5.93</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.88</u>		<u>\$ 5.91</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳清德

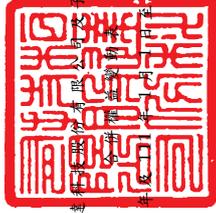


經理人：吳定國



會計主管：王筱君





捷安特股份有限公司
合併財務報表

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司			其他業			主權			益		
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	之兌換差額	財務報表換算之公允價值損益	未實現評價損益	庫藏股票	計非控制權益	總權益	總計
A1	\$ 444,779	\$ 327,723	\$ 246,590	\$ 59,645	\$ 551,267	(\$ 72,812)	(\$ 4,427)	(\$ 27,360)	\$ 1,525,405	\$ 1,525,505	\$ 1,525,505	
B1	-	-	27,583	-	(27,583)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	17,594	(17,594)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(181,949)	-	-	-	(181,949)	-	(181,949)	-
B9	48,816	-	-	-	(48,816)	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	324,438	-	-	-	324,438	(5)	324,433	-
D3	-	-	-	-	377	20,541	(6,823)	-	14,095	-	14,095	-
D5	-	-	-	-	324,815	20,541	(6,823)	-	338,533	(5)	338,528	-
N1	-	544	-	-	-	-	-	19,967	20,511	-	20,511	-
Q1	-	-	-	-	(11,250)	-	11,250	-	-	-	-	-
Z1	493,595	328,267	274,173	77,239	588,890	(52,271)	-	(7,393)	1,702,500	95	1,702,595	-
B1	-	-	31,356	-	(31,356)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	(24,968)	24,968	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(197,438)	-	-	-	(197,438)	-	(197,438)	-
B9	54,295	-	-	-	(54,295)	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	267,838	-	-	-	267,838	1	267,839	-
D3	-	-	-	-	66	(3,206)	-	-	(3,140)	-	(3,140)	-
D5	-	-	-	-	267,904	(3,206)	-	-	264,698	1	264,699	-
N1	-	(1,361)	-	-	-	-	-	7,393	6,032	-	6,032	-
Z1	\$ 547,890	\$ 326,906	\$ 305,529	\$ 52,271	\$ 598,673	(\$ 55,477)	\$ -	\$ -	\$ 1,775,792	\$ 96	\$ 1,775,888	

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：王筱君

桓達科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 350,294	\$ 420,538
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	40,308	37,157
A20200	攤銷費用	9,063	8,093
A20300	預期信用減損損失	1,024	482
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(14,903)	(6,191)
A20900	財務成本	3,741	3,637
A21200	利息收入	(9,948)	(9,633)
A21300	股利收入	(2,053)	(2,559)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	2,433
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(161)	3
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	178
A29900	租賃修改利益	(14)	-
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	2,739	(2,923)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(975)	(44,865)
A31130	應收票據	10,517	(6,095)
A31150	應收帳款	(23,552)	(8,723)
A31180	其他應收款	(149)	604
A31200	存 貨	29,222	(43,685)
A31230	預付款項	1,102	(439)
A31240	其他流動資產	11,036	(21)
A31990	淨確定福利資產	(292)	(349)
A32125	合約負債	(22,035)	17,230
A32130	應付票據	(598)	(7,333)
A32150	應付帳款	(6,961)	(7,542)
A32180	其他應付款	(15,697)	7,363
A32230	其他流動負債	34	(439)
A33000	營運產生之現金	361,742	356,921
A33100	收取之利息	9,949	9,307

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33200	收取之股利	\$ 2,053	\$ 2,559
A33300	支付之利息	(3,739)	(3,544)
A33500	支付之所得稅	(<u>114,222</u>)	(<u>72,732</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>255,783</u>	<u>292,511</u>
	投資活動之現金流量		
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	3,750
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(52,803)	(7,381)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(39,852)	(17,043)
B02800	處分不動產、廠房及設備	423	214
B03800	存出保證金減少	9,664	1,927
B04500	取得無形資產	(3,899)	(3,382)
B07100	預付設備款增加	(<u>4,744</u>)	(<u>2,833</u>)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>91,211</u>)	(<u>24,748</u>)
	籌資活動之現金流量		
C01700	償還長期借款	(36,164)	(38,913)
C03100	存入保證金減少	-	(368)
C04020	租賃本金償還	(2,110)	(2,443)
C04500	發放現金股利	(197,438)	(181,949)
C05100	員工購買庫藏股(附註二四)	<u>6,032</u>	<u>18,078</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>229,680</u>)	(<u>205,595</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>1,097</u>)	<u>20,670</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(66,205)	82,838
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>634,809</u>	<u>551,971</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 568,604</u>	<u>\$ 634,809</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：王筱君



【附件四】

桓達科技股份有限公司

112 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初未分配盈餘		330,768,861
本期淨利	267,837,740	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	65,749	
本期淨利加計其他調整項目計入當年度未分配盈餘之數額		267,903,489
提列法定盈餘公積（10%）		(26,790,349)
依法提列特別盈餘公積		(3,206,642)
本期可供分配盈餘		568,675,359
分配項目：		
普通股現金股利(每股新台幣 4 元)	(219,155,884)	
普通股股票股利(每股新台幣 0.2 元)	(10,957,794)	
分配金額合計		(230,113,678)
期末未分配盈餘		338,561,681

註：本公司流通在外總股數為 54,788,971 股。

董事長：吳清德



經理人：吳定國



會計主管：王筱君



【附件五】

桓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	修訂後條文	說明
<p>第五條： 本公司資本總額定為新台幣<u>陸億貳仟萬元</u>整，分為普通股<u>陸仟貳佰萬</u>股，每股新台幣<u>壹拾元</u>整，其中未發行之股份授權董事會視需要分次發行。 前項資本額內保留新台幣<u>貳仟萬元</u>供發行員工認股權憑證行使認股權之用，並授權董事會決議分次發行之。 本公司公開發行後，得發行認股價格不受相關法令限制之員工認股權憑證，惟應有代表已發行過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意後始得發行，並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。</p>	<p>第五條： 本公司資本總額定為新台幣<u>捌億貳仟萬元</u>整，分為普通股<u>捌仟貳佰萬</u>股，每股新台幣<u>壹拾元</u>整，其中未發行之股份授權董事會視需要分次發行。 前項資本額內保留新台幣<u>貳仟萬元</u>供發行員工認股權憑證行使認股權之用，並授權董事會決議分次發行之。 本公司公開發行後，得發行認股價格不受相關法令限制之員工認股權憑證，惟應有代表已發行過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意後始得發行，並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。</p>	<p>因應公司實際營運及管理之需要，擬提高額定資本額。</p>
<p>第十二條： 本公司設董事五至七人，其中獨立董事名額不得少於三人且不得少於董事席次<u>五分之一</u>。 董事選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。任期三年，連選得選任。 本公司全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定辦理。 董事於任期內，本公司得就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，相關投保事宜授權董事會全權處理。</p>	<p>第十二條： 本公司設董事五至七人，其中獨立董事名額不得少於三人。董事選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。任期三年，連選得選任。 本公司全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定辦理。 董事於任期內，本公司得就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，相關投保事宜授權董事會全權處理。</p>	<p>因應公司實際營運需要，酌修文字。</p>
<p>第廿一條： 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</p>	<p>第廿一條： 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</p>	<p>增訂本次修訂次數及日期</p>

桓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	修訂後條文	說明
<p>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。 第八次修訂於中華民國一〇五年六月二十日。 第九次修訂於中華民國一〇六年六月二日。 第十次修訂於中華民國一〇七年六月十九日。 第十一次修訂於中華民國一〇八年六月十日。 第十二次修訂於中華民國一〇一一年六月十日。</p>	<p>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。 第八次修訂於中華民國一〇五年六月二十日。 第九次修訂於中華民國一〇六年六月二日。 第十次修訂於中華民國一〇七年六月十九日。 第十一次修訂於中華民國一〇八年六月十日。 第十二次修訂於中華民國一〇一一年六月十日。 <u>第十三次修訂於中華民國一〇一三年五月二十七日。</u></p>	

【附件六】

桓達科技股份有限公司
「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
<p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>以下略。</p>	<p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p><u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>依 112 年 3 月 23 日證櫃監字第 11200552441 號函修正。</p>
<p>第六條之一</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>第一、二款略。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	<p>第六條之一</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>第一、二款略。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>依 112 年 3 月 23 日證櫃監字第 11200552441 號函修正。</p>
<p>第二十二條</p> <p>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>	<p>第二十二條</p> <p>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>依 112 年 3 月 23 日證櫃監字第 11200552441 號函修正。</p>

【附件七】

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>第九條 取得或處分有價證券之處理程序 一~四、略 五、本公司不得放棄對 GOLDEN LAND INTERNATIONAL CORP.(以下簡稱 GOLDEN)及 POWERLINE CORP.未來各年度之增資； GOLDEN 不得放棄對 APLUS FINETEK SENSOR INC.未來各年度之增資； POWERLINE CORP.不得放棄對 FACO INTERNATIONAL CO., LTD. (以下簡稱 FACO)及 <u>RANGER INTERNATIONAL CO., LTD.</u>未來各年度之增資； FACO 不得放棄對上海凡宜科技電子有限公司、<u>FINETEK GMBH</u> 及 FINETEK PTE. LTD.未來各年度之增資，未來若本公司因策略聯盟考量或其他經櫃買中心同意者，而須放棄對上開各該公司之增資或處分上開各該公司，須經本公司董事會特別決議通過。</p>	<p>第九條 取得或處分有價證券之處理程序 一~四、略 五、本公司不得放棄對 GOLDEN LAND INTERNATIONAL CORP.(以下簡稱 GOLDEN)、<u>POWERLINE CORP. 及 FINETEK GMBH</u> 未來各年度之增資； GOLDEN 不得放棄對 APLUS FINETEK SENSOR INC.未來各年度之增資； POWERLINE CORP.不得放棄對 FACO INTERNATIONAL CO.,LTD(以下簡稱 FACO) 未來各年度之增資； FACO 不得放棄對上海凡宜科技電子有限公司及 FINETEK PTE. LTD.未來各年度之增資，未來若本公司因策略聯盟考量或其他經主管機關同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經本公司董事會特別決議通過。</p>	<p>RANGER INTERNATIONAL CO.,LTD 於 103 年 9 月 23 日申請除名，目前此公司已除名。另本公司於 108 年 8 月變更 FINETEK GMBH 組織架構，原 FINETEK GMBH 由 FACO INTERNATIONAL CO.,LTD 投資，變更成由本公司直接投資，故修正第九條條文。</p>
<p>第十四條 第一~六項略 本項新增</p>	<p>第十四條 第一~六項略 本公司與關係人有第一項交易者，應於年度結束後將實際交易情形(含實際交易金額、交易條件及第一項各款資料等)提最近期股東會報告。</p>	<p>依「股份有限公司關係人相互間財務業務相關作業規範」規定新設此項條文</p>