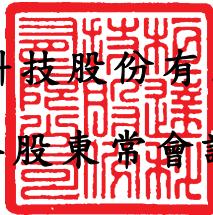


恒達科技股份有限公司

114 年股東常會議事錄



時間：114 年 6 月 13 日(星期五)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 35,342,316 股(含以電子方式出席行使表決權 1,443,672 股)，占本公司已發行股份總數 55,884,750 股之 63.24%。

主席：吳清德 董事長



記錄：黃瓊敏



出席董事：吳清德董事長、吳定國董事、吳奎雍董事、高綸懋董事、吳春光獨立董事、吳溪河獨立董事，已超過董事席次 7 席之半數。

列席人員：陳重成會計師、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：113 年度營業報告書，敬請 鑒核。請參閱附件一。洽悉。

第二案

案 由：113 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：113 年員工及董事酬勞分派情形，敬請 鑒核。洽悉。

第四案

案 由：國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告，敬請 鑒核。洽悉。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案 由：113 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說 明：1.本公司 113 年度營業報告書及財務報告（含個體及合併財務報告），經審計委員會查核及董事會決議通過。113 年度財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務

所陳重成會計師及梁盛泰會計師查核竣事。

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：35,342,316 權。

表決結果		占表決總權數
贊成權數	34,869,315 權	98.66%
反對權數	4,210 權	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	468,791 權	1.32%

第二案(董事會提)

案 由：113 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1.本公司 113 年度可供分配盈餘為新台幣(以下同)600,882,522 元，擬配發現金股利 229,127,475 元及股票股利 11,176,950 元，累計期末未分配盈餘為 360,578,097 元，113 年度盈餘分配表請參閱附件四。

2.現金股利分配 229,127,475 元，每股配發 4.1 元；股票股利 11,176,950 元轉增資發行新股 1,117,695 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.如嗣後因公司債轉換普通股、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：35,342,316 權。

表決結果		占表決總權數
贊成權數	34,869,345 權	98.66%
反對權數	4,180 權	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	468,791 權	1.32%

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 113 年度之累積可分配盈餘中提撥新台幣 11,176,950 元轉增資發行新股 1,117,695 股，每股新台幣 10 元。依目前本公司流通在外股數 55,884,750 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.如嗣後因公司債轉換普通股、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：35,342,316 權。

表決結果		占表決總權數
贊成權數	34,868,295 權	98.65%
反對權數	5,230 權	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	468,791 權	1.32%

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：因應法令修正及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：35,342,316 權。

表決結果		占表決總權數
贊成權數	34,869,315 權	98.66%
反對權數	4,210 權	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	468,791 權	1.32%

六、選舉事項

案 由：改選董事案，提請 討論。（董事會提）

說 明：1.本公司現任董事任期至 114 年 6 月 9 日屆滿，擬於 114 年股東常會辦理全面改選，依本公司章程第 12 條及證券交易法第 14 條之 4 規定，應選董事七席(含獨立董事四席)。

2.新任董事之任期為三年，自選舉產生後即刻就任，任期自 114 年 6 月 13 日至 117 年 6 月 12 日止，原任董事任期至本次股東常會改選之董事產生時止。

3.董事候選人提名名單如下：

被提名 人類別	姓名	學歷	經歷	持有股數
董事	吳定國	輔仁大學科技管理研究所碩士	現職： ● 桓達科技股份有限公司總經理 ● 永宜投資股份有限公司監察人 ● 上海凡宜科技有限公司董事長	4,358,947
董事	吳奎雍	University of La Verne-Supply Chain Management	現職： ● 桓達科技股份有限公司行銷處副總	5,349,999
董事	高綸懋	南澳洲大學企管碩士	● 世偉健康科技有限公司董事長 ● 健喬信元醫藥生技股份有限公司營業處長	150,357
獨立董事	吳春光	俄羅斯科學院經濟研究所經濟學博士	現職： ● 輔仁大學金融與國際企業學系教授 ● 輔仁大學科技管理碩士學程主任 ● 光鼎電子股份有限公司獨立董事 ● 台灣氣立股份有限公司獨立董事 經歷： ● 英國國家廣播公司中文部駐俄羅斯特派記者 ● 輔仁大學科技管理碩士在職專班主任	0

被提名 人類別	姓名	學歷	經歷	持有股數
			<ul style="list-style-type: none"> ● 輔仁大學副總務長及宿舍服務中心主任 	
獨立董事	吳溪河	台灣科技大學機械工程技術研究所碩士	<p>現職：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 南開科技大學機械工程系兼任講師 <p>經歷：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 南開科技大學機械工程系講師 ● 南開科技大學總務處副總務長 	0
獨立董事	鄭詠紜	臺灣大學環境工程學博士	<p>現職：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 富鈞水資股份有限公司總經理 ● 中華民國全國中小企業總會理事 ● 臺灣水利產業發展促進協會監事 ● 臺灣循環經濟與創新轉型協會理事 <p>經歷：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 新北市政府水利及下水道局承辦人員 	0
獨立董事	蔡麗茹	國立政治大學經濟學博士	<p>現職：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 輔仁大學金融與國際企業學系教授 <p>經歷：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 輔仁大學教務處副教務長 ● 輔仁大學管理學院副院長 ● 輔仁大學金融研究所碩士班所長及教授 	0

董事當選名單：

身分別	姓名	當選權數
董事	吳定國	59,602,117 權
董事	吳奎雍	30,328,636 權
董事	高綸懋	30,062,104 權
獨立董事	吳春光	29,954,214 權
獨立董事	吳溪河	29,835,843 權
獨立董事	蔡麗茹	29,540,411 權
獨立董事	鄭詠紜	29,367,197 權

七、其他討論事項

案 由：擬解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。 (董事會提)
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 114 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，於股東常會討論本案前，當場補充說明其範圍與內容。

補充說明：

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. Powerline Corp.-董事 4. FACO International Co., Ltd.-董事 5. 湧達科技股份有限公司-董事
吳奎雍	1. FineTek GmbH-董事 2. Golden Land International Corp. -董事 3. APLUS FINETEK SENSOR INC. -董事 4. Gain Access Investment Ltd. -董事 5. Muetec Instruments GmbH-董事 6. PT. Finetek Automation Indonesia-董事 7. 湧達科技股份有限公司-董事長

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：35,342,316 權。

表決結果		占表決總權數
贊成權數	34,583,207 權	97.85%
反對權數	257,762 權	0.72%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	501,347 權	1.41%

八、臨時動議：(摘要重點內容)

股東戶號 0003587 提問：

- 1.因應未來 AI 發展，應如何聘任適合的研發人才？ 2.財報是否可以提早公告？

主席回覆：

1. 人才培訓一直是本公司發展重點，本公司研發策略為優化產品，使用公版設計的產品，讓新進研發人員可以快速熟悉上手，另外目前與各大學有產學合作，藉此延攬相關人才。
2. 因集團子公司分散於不同國家，故各子公司作業時間不定，我們會與國外子公司討論是否可以於月初時提早提供財務資料，以較法定公告日期提早公告營收以及財報。

九、散會。(上午九時五十五分)

【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】



一、113 年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

本公司 113 年度的營業收入 893,982 仟元，較 112 年度 930,576 仟元減少 4%；集團合併營業收入 1,280,299 仟元，較 112 年度 1,367,401 仟元減少 6%。本公司 113 年度稅後淨利 263,745 仟元，較 112 年度 267,838 仟元減少 1.5%，每股盈餘為 4.72 元。113 年度營收較 112 年度下降，主因受中國大陸景氣影響，其營收貢獻度減少所致。113 年度獲利降低主因營收貢獻減少致毛利減少 3%，但因業外收支如兌換利益及投資收入增加，故整體獲利只略微減少 1.5%。展望 114 年，集團成長動能來自 AI 產品、智慧建築、水處理、ESG 零碳排監測商機等，期望業績能再次創新高。

(二)財務收支及獲利能力

項 目		113 年	112 年
財務結構 (%)	負債占總資產比率	27.31	20.10
	長期資金占不動產、廠房及設備資產比率	340.76	267.12
償債能力 (%)	流動比率	836.89	544.68
	速動比率	722.43	440.66
獲利能力	資產報酬率 (%)	10.88	12.08
	權益報酬率 (%)	14.11	15.40
	純益率 (%)	20.60	19.59
	占實收 資本比率 (%)	營業利益 稅前純益	48.43 59.24
			56.96 63.94
	每股盈餘 (元)	4.72	4.79

註: 112 年每股盈餘已追溯調整。

(三)研究發展狀況

本公司於 113 年度投入新台幣 78,845 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) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

展望 2025 年，全球經濟與企業環境正面臨前所未有的挑戰。地緣政治、川普 2.0、AI 的產業與應用和淨零碳排的企業目標，都成為企業經營發展的不確定因素。然而，有危機也有商機，如何將眼前的危機轉變成商機，將會是考驗經營者的智慧與能力，也是公司持續創新與發展的關鍵時刻。

公司過去一路走來的經營模式和策略，都依靠經營理念的「求新求變、客戶滿意、利益共享」執行，每年在各方面皆能穩定營運，各部門也持續地在累積能量，才能在去年的 AI 伺服器市場快速成長中取得先機，佔一席之地。經過這一年與業界交流，累積大量產業應用技術與未來需求資訊，相信未來將會大放異彩。為強化市場競爭力，產業需求深耕，併購是我們的選擇之一，只要有合適的同業或異業，對我們有投資綜效者，皆列入考慮對象。

目前本公司產品線已非常齊全，可分為五大類：

1. AI 伺服器專用感測器
2. 市政與智慧城市產業
3. 流量計
4. 粉粒體流量計和料位計
5. ESG 零碳排計量管理產品

在少子化和人口老化的現在，對自動化生產的需求日益升高，相信我們未來發展商機無限。

(二) 經營方針與未來發展策略

1.研發策略

- (1) AI 二代產品研發，滿足客戶需求，增加功能並降低成本，縮短交期。
- (2) 使用公版設計的產品，整合成 ASIC 自給自足，降低材料成本，縮短交貨期間。

(3) 超音波流量計研發，滿足市政水務和電子業等非接觸高精度小型化要求。

(4) 擴大研發單位規模，增加研發人力，加速新產品開發，持續創造新價值。

2.業務策略

(1) 擴大業務單位規模，增加銷售人力，依不同產品市場採取不同行銷策略。

(2) 將過去銷售成功案例利用 AI 做整合，成為內部訓練教材，縮短教育訓練時間。

(3) 於東南亞與經銷商建立合作行銷據點，拉近客戶關係，做打包銷售的教育訓練。

(4) 收集國內外 AI 伺服器製造廠商名單，並安排拜訪開發。

3.生產策略

(1) 持續導入精實生產管理，降低庫存及生產工時，混線生產提高稼動率。

(2) 投資自動化生產設備，預防未來少子化缺工的嚴重問題，並提高產品品質。

(3) 產能負荷由週縮短為日，隨時觀察產線動態，每條產線皆可結算獲利。

(4) 定期檢討產品生產缺點，研發改進新製程，提高良率、降低工時，增加獲利。

(5) 申請 ISO-14001 環境管理系統，致力綠色生產，提升環保效益，滿足市場與客戶對永續發展的需求。

藉由上述經營策略，期望能創造營收，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

董事會造具本公司一一三年度營業報告書、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陳重成會計師及梁盛泰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 114 年 3 月 28 日

【附件三之一】個體報告

Deloitte.

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

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

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

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

收入認列之真實性

桓達科技股份有限公司 113 年度之營業收入為 893,982 仟元，其中個別營收金額重大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(十二)，其相關金額請參閱個體財務報表附註二三。

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 113 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 113 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 113 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。

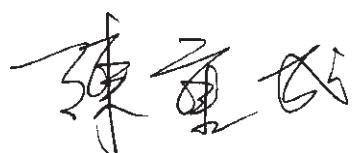
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之负面影响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 陳重成



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1040024195 號

會計師 梁盛泰



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號



新竹科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	產	113年12月31日			112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）		\$ 636,513	24		\$ 196,177	9	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）		102,511	4		88,791	4	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、八、九及三二）		13,088	-		30,300	1	
1150	應收票據（附註四、十及二三）		13,793	1		16,428	1	
1170	應收帳款（附註四、十及二三）		79,840	3		61,575	3	
1180	應收帳款—關係人（附註四、二三及三一）		55,775	2		52,714	3	
1200	其他應收款（附註四及十）		1,361	-		2,864	-	
1210	其他應收款—關係人（附註四及三一）		101,920	4		145,148	7	
130X	存貨（附註四及十一）		150,287	6		132,679	6	
1479	其他流動資產（附註十六）		1,133	-		2,684	-	
11XX	流動資產總計		<u>1,156,221</u>	<u>44</u>		<u>729,360</u>	<u>34</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）		9,784	-		21,255	1	
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）		800,452	30		718,875	33	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三二）		630,089	24		643,014	30	
1755	使用權資產（附註四及十四）		4,844	-		3,821	-	
1780	無形資產（附註四及十五）		9,105	-		12,004	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）		20,150	1		26,556	1	
1930	長期應收票據（附註四、十及二三）		1,241	-		-	-	
1990	其他非流動資產		<u>15,522</u>	<u>1</u>		<u>12,327</u>	<u>1</u>	
15XX	非流動資產總計		<u>1,491,187</u>	<u>56</u>		<u>1,437,852</u>	<u>66</u>	
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,647,408</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,167,212</u>	<u>100</u>	
代 碼	負 債 及 權 益							
	流動負債							
2130	合約負債—流動（附註四及二三）		\$ 9,685	-		\$ 7,788	-	
2150	應付票據（附註十八）		3,785	-		3,903	-	
2170	應付帳款（附註十八）		50,223	2		59,406	3	
2180	應付帳款—關係人（附註三一）		7,651	-		3,725	-	
2200	其他應付款（附註二十）		72,029	3		69,991	3	
2220	其他應付款—關係人（附註三一）		-	-		256	-	
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）		17,056	1		18,935	1	
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）		1,415	-		805	-	
2320	一年內到期之長期借款（附註四、十七及三二）		-	-		15,385	1	
2399	其他流動負債		<u>276</u>	<u>-</u>		<u>242</u>	<u>-</u>	
21XX	流動負債總計		<u>162,120</u>	<u>6</u>		<u>180,436</u>	<u>8</u>	
	非流動負債							
2540	長期借款（附註四、十七及三二）		-	-		161,538	8	
2530	應付公司債（附註四及十九）		466,790	18		-	-	
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）		51,405	2		46,416	2	
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）		3,464	-		3,020	-	
2600	其他非流動負債（附註二三及三一）		<u>18</u>	<u>-</u>		<u>10</u>	<u>-</u>	
25XX	非流動負債總計		<u>521,677</u>	<u>20</u>		<u>210,984</u>	<u>10</u>	
2XXX	負債總計		<u>683,797</u>	<u>26</u>		<u>391,420</u>	<u>18</u>	
	權益（附註四及二二）							
	股 本							
3110	普通股		558,848	21		547,890	25	
3200	資本公積		445,121	17		326,906	15	
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		332,319	12		305,529	14	
3320	特別盈餘公積		55,477	2		52,271	2	
3350	未分配盈餘		602,948	23		598,673	28	
	其他權益							
3410	國際營運機構財務報表換算之兌換差額		(31,102)	(1)		(55,477)	(2)	
3XXX	權益總計		<u>1,963,611</u>	<u>74</u>		<u>1,775,792</u>	<u>82</u>	
	負 債 及 權 益 總 計		<u>\$ 2,647,408</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,167,212</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



恒達科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入（附註四、二三及三一）	\$ 893,982	100	\$ 930,576	100
5000	營業成本（附註十一、十五、二四、二七及三一）	<u>479,956</u>	<u>54</u>	<u>510,204</u>	<u>55</u>
5900	營業毛利	414,026	46	420,372	45
5910	與子公司之未實現利益（附註四）	(22,922)	(3)	(24,335)	(3)
5920	與子公司之已實現利益（附註四）	<u>24,335</u>	<u>3</u>	<u>41,962</u>	<u>5</u>
5950	已實現營業毛利	<u>415,439</u>	<u>46</u>	<u>437,999</u>	<u>47</u>
	營業費用（附註二三、十五、二七及三一）				
6100	推銷費用	84,590	9	83,204	9
6200	管理費用	60,583	7	60,949	6
6300	研究發展費用	53,524	6	47,858	5
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失（附註九及十）	(<u>11</u>)	<u>-</u>	<u>92</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>198,686</u>	<u>22</u>	<u>192,103</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利	<u>216,753</u>	<u>24</u>	<u>245,896</u>	<u>27</u>
	營業外收入及支出（附註四、二四及三一）				
7100	利息收入	4,327	1	3,339	-
7190	其他收入	6,292	1	3,502	-
7020	其他利益及損失	38,823	4	23,036	3
7050	財務成本	(4,782)	(1)	(3,427)	-
7070	採用權益法之子公司損益 份額	<u>57,171</u>	<u>6</u>	<u>57,726</u>	<u>6</u>
7000	營業外收入及支出合 計	<u>101,831</u>	<u>11</u>	<u>84,176</u>	<u>9</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
7900	稅前淨利	\$ 318,584	35	\$ 330,072	36
7950	所得稅費用 (附註四及二五)	(54,839)	(6)	(62,234)	(7)
8200	本年度淨利	<u>263,745</u>	<u>29</u>	<u>267,838</u>	<u>29</u>
	其他綜合損益 (附註四、二一、 二二及二五)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	800	-	82	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅	(160)	(-)	(16)	(-)
		<u>640</u>	<u>-</u>	<u>66</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	30,468	4	(4,008)	(1)
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅	(6,093)	(1)	(802)	(-)
		<u>24,375</u>	<u>3</u>	<u>(3,206)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>25,015</u>	<u>3</u>	<u>(3,140)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 288,760</u>	<u>32</u>	<u>\$ 264,698</u>	<u>28</u>
	每股盈餘 (附註二六) 來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 4.72		\$ 4.79	
9810	稀 釋	\$ 4.67		\$ 4.78	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳清德

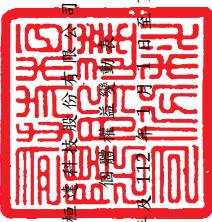


經理人：吳定國



會計主管：王筱君





民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 493,595	普通股	本資通股	本資公積	法定盈餘公積	保留盈餘	特別盈餘公積	盈餘	未分配盈餘	\$ 588,890	(\$ 52,271)	其他權益				\$ 1,702,500
													國外營運機構	財務報表換算差額	庫藏股	票面益	
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	31,356	(24,968)	-	(31,356)	-	-	-	-	-	-	-	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(24,968)	-	-	-	-	-	-	(197,438)	
B5	股東現金股利	54,295	-	-	-	-	-	-	(197,438)	(54,295)	-	-	-	-	-	-	
B9	股東股票股利	-	-	-	-	-	-	-	(54,295)	-	-	-	-	-	-	-	
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	267,838	-	-	-	-	-	267,838	
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	66	(3,206)	-	-	-	-	(3,206)	
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	267,904	(3,206)	-	-	-	-	264,698	
N1	庫藏股票轉讓予員工(附註二二及二七)	-	-	(1,361)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,032	
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	547,890	326,906	305,529	52,271	598,673	(55,477)	-	-	7,393	-	-	-	-	-	1,775,792	
B1	法定盈餘指撥及分配(附註二二)	-	-	-	-	26,790	-	-	(26,790)	-	-	-	-	-	-	-	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	3,206	-	-	(3,206)	-	-	-	-	-	-	(219,156)	
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(219,156)	-	-	-	-	-	-	-	
B9	股東股票股利	10,958	-	-	-	-	-	-	(10,958)	-	-	-	-	-	-	-	
C5	其他資本公積變動：																
	本公司發行可轉換公司債認列權益組成變動部分(附註十九及二二)																
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	263,745	-	-	-	-	-	263,745	
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	640	24,375	-	-	-	-	25,015	
D5	113 年度綜合損益總額	\$ 558,848	\$ 445,121	\$ 332,319	\$ 55,477	\$ 602,948	\$ 31,102	-	-	264,385	24,375	-	-	-	-	288,760	
Z1	113 年 12 月 31 日餘額															\$ 1,963,611	

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：王俊君

監督人

恒達科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 318,584	\$ 330,072
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	27,068	25,019
A20200	攤銷費用	6,196	6,051
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(167)	257
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(14,385)	(14,583)
A20900	財務成本	4,782	3,427
A21200	利息收入	(4,327)	(3,339)
A21300	股利收入	(3,801)	(2,053)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(57,171)	(57,726)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(40)	(188)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	1,749	2,317
A23900	與子公司之未實現利益	22,922	24,335
A24000	與子公司之已實現利益	(24,335)	(41,962)
A24100	未實現外幣兌換淨（利益）損失	(14,993)	2,739
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	1,955	15,178
A31130	應收票據	1,394	6,382
A31150	應收帳款	(11,213)	2,681
A31160	應收帳款—關係人	(3,061)	25,873
A31180	其他應收款	1,629	(44)
A31190	其他應收款—關係人	43,228	(60,087)
A31200	存 貨	(19,357)	(2,603)
A31240	其他流動資產	1,551	9,137
A31990	淨確定福利資產	(38)	(292)
A32125	合約負債	1,905	(11,927)
A32130	應付票據	(118)	(598)
A32150	應付帳款	(9,873)	(4,278)
A32160	應付帳款—關係人	3,926	(2,664)
A32180	其他應付款	3,033	(3,174)
A32190	其他應付款—關係人	(256)	129
A32230	其他流動負債	34	(49)
A33000	營運產生之現金	276,821	248,030

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33100	收取之利息	\$ 4,201	\$ 3,552
A33200	收取之股利	3,801	2,053
A33300	支付之利息	(3,299)	(3,425)
A33500	支付之所得稅	(50,506)	(83,005)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>231,018</u>	<u>167,205</u>
 投資活動之現金流量			
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	30,804	40,958
B02200	取得子公司股權	(10,000)	(50,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(12,628)	(31,863)
B02800	處分不動產、廠房及設備	40	423
B03700	存出保證金增加	(1,451)	-
B03800	存出保證金減少	-	9,878
B04300	其他應收款—關係人增加	-	(61)
B04500	取得無形資產	(3,297)	(3,514)
B07100	預付設備款增加	(2,240)	(4,744)
B07600	收取子公司之股利(附註十二)	<u>17,475</u>	<u>69,599</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>18,703</u>	<u>30,676</u>
 籌資活動之現金流量			
C01200	發行公司債	586,335	-
C09900	支付公司債發行成本	(5,350)	-
C01700	償還長期借款	(176,923)	(36,164)
C03000	存入保證金增加	-	10
C04020	租賃本金償還	(968)	(175)
C04500	發放現金股利	(219,156)	(197,438)
C05100	員工購買庫藏股(附註二二)	<u>-</u>	<u>6,032</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>183,938</u>	<u>(227,735)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>6,677</u>	<u>2,926</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	440,336	(26,928)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>196,177</u>	<u>223,105</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 636,513</u>	<u>\$ 196,177</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



【附件三之二】合併報告

Deloitte.

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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對桓達集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

桓達集團 113 年度合併營業收入為 1,280,299 仟元，其中個別營收金額重大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，預期桓達集團管理階層有達到獲利目標之壓力，故本會計師評估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，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(十四)，其相關金額請參閱合併財務報表附註二五。

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 113 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 113 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 113 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 113 及 112 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估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 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳重成



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

會計師 梁盛泰



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

中華民國 114 年 3 月 28 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	產	113年12月31日		112年12月31日	
			金額	%	金額	%
11XX	流動資產					
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,058,388	39	\$ 568,604	26	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	142,289	6	105,264	5	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、八、九及三四）	81,276	3	95,684	4	
1150	應收票據（附註四、十及二五）	27,661	1	33,635	2	
1170	應收帳款（附註四、十及二五）	216,231	8	224,834	10	
1200	其他應收款（附註四及十）	2,965	-	4,255	-	
1220	本期所得稅資產（附註四及二七）	1,278	-	5,543	-	
130X	存貨（附註四及十一）	235,691	9	224,312	10	
1479	其他流動資產（附註四及十八）	6,744	-	5,808	-	
11XX	流動資產總計	<u>1,772,523</u>	<u>66</u>	<u>1,267,939</u>	<u>57</u>	
15XX	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）	82,325	3	87,419	4	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三四）	730,605	27	744,864	33	
1755	使用權資產（附註四及十四）	16,052	1	12,913	1	
1760	投資性不動產淨額（附註四及十五）	8,374	-	10,646	-	
1805	商譽（附註四及十六）	37,706	1	37,438	2	
1821	無形資產（附註四及十七）	14,905	-	20,765	1	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二七）	21,721	1	27,952	1	
1930	長期應收票據（附註四、十及二五）	1,241	-	-	-	
1990	其他非流動資產（附註四、十八及二三）	16,050	1	12,643	1	
15XX	非流動資產總計	<u>928,979</u>	<u>34</u>	<u>954,640</u>	<u>43</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,701,502</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,222,579</u>	<u>100</u>	
代 碼	負 債 及 權 益					
21XX	流動負債					
2130	合約負債—流動（附註四及二五）	\$ 18,475	1	\$ 17,880	1	
2150	應付票據（附註二十）	3,785	-	3,903	-	
2170	應付帳款（附註二十）	64,110	2	72,454	3	
2200	其他應付款（附註二二）	99,405	4	94,064	4	
2230	本期所得稅負債（附註四及二七）	21,639	1	25,851	1	
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）	4,046	-	2,617	-	
2320	一年內到期之長期借款（附註四、十九及三四）	-	-	15,385	1	
2399	其他流動負債	339	-	634	-	
21XX	流動負債總計	<u>211,799</u>	<u>8</u>	<u>232,788</u>	<u>10</u>	
25XX	非流動負債					
2530	應付公司債（附註四及二一）	466,790	17	-	-	
2540	長期借款（附註四、十九及三四）	-	-	161,538	8	
2570	遞延所得稅負債（附註四及二七）	51,441	2	46,416	2	
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）	6,784	-	5,060	-	
2600	其他非流動負債（附註二五）	978	-	889	-	
25XX	非流動負債總計	<u>525,993</u>	<u>19</u>	<u>213,903</u>	<u>10</u>	
2XXX	負債總計	<u>737,792</u>	<u>27</u>	<u>446,691</u>	<u>20</u>	
31XX	歸屬於本公司業主之權益（附註二四）					
3110	股 本					
3200	普通股	558,848	21	547,890	25	
3200	資本公積	445,121	16	326,906	15	
3310	保留盈餘					
3320	法定盈餘公積	332,319	12	305,529	14	
3320	特別盈餘公積	55,477	2	52,271	2	
3350	未分配盈餘	602,948	23	598,673	27	
3410	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(31,102)	(1)	(55,477)	(3)	
31XX	本公司業主之權益總計	<u>1,963,611</u>	<u>73</u>	<u>1,775,792</u>	<u>80</u>	
36XX	非控制權益（附註二四）	<u>99</u>	<u>-</u>	<u>96</u>	<u>-</u>	
3XXX	權益總計	<u>1,963,710</u>	<u>73</u>	<u>1,775,888</u>	<u>80</u>	
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 2,701,502</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,222,579</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



恒達科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入（附註四、二五、三 三及三九）	\$ 1,280,299	100	\$ 1,367,401	100
5000	營業成本（附註十一、十七、 二三及二六）	581,359	45	644,034	47
5900	營業毛利	698,940	55	723,367	53
	營業費用（附註九、十七、二 六及三三）				
6100	推銷費用	244,218	19	242,402	18
6200	管理費用	104,312	8	99,757	7
6300	研究發展費用	78,845	7	68,537	5
6450	預期信用減損損失	890	-	620	-
6000	營業費用合計	428,265	34	411,316	30
6900	營業淨利	270,675	21	312,051	23
	營業外收入及支出（附註四、 九及二六）				
7100	利息收入	11,645	1	9,948	1
7010	其他收入	15,725	1	12,477	1
7020	其他利益及損失	38,099	3	19,559	1
7050	財務成本	(5,065)	-	(3,741)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	60,404	5	38,243	2
7900	稅前淨利	331,079	26	350,294	25
7950	所得稅費用（附註四及二七）	(67,334)	(5)	(82,455)	(6)
8200	本年度淨利	263,745	21	267,839	19

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
	其他綜合損益（附註四、二三、二四及二七）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 800	-	\$ 82	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(160)	-	(16)	-
		640	-	66	-
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	30,471	2	(4,008)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(6,093)	-	802	-
		24,378	2	(3,206)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	25,018	2	(3,140)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 288,763	23	\$ 264,699	19
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 263,745	21	\$ 267,838	20
8620	非控制權益	-	-	1	-
8600		\$ 263,745	21	\$ 267,839	20
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 288,760	23	\$ 264,698	19
8720	非控制權益	3	-	1	-
8700		\$ 288,763	23	\$ 264,699	19
	每股盈餘（附註二八）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 4.72		\$ 4.79	
9810	稀 釋	\$ 4.67		\$ 4.78	

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



會計主管：王俊君

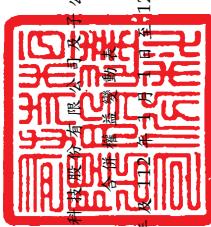
經理人：吳定國

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳清德

單位：新台幣仟元

民國 113 年 12 月 31 日



恒達科技股份有限公司

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	主	之	權	益	權益		
											法定盈餘公積	財務報表核算	其他權益
A1	112 年 1 月 1 日餘額		\$ 493,595	\$ 328,267	\$ 274,173	\$ 77,239	\$ 588,890	(\$ 7,393)	\$ 1,702,500	\$ 95	\$ 1,702,595	國外營運機構	外營運機
111 年度盈餘指撥及分配（附註二四）													
B1	法定盈餘公積		-	-	-	31,356	(24,968)	(31,356)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積		-	-	-	24,968	-	24,968	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利		54,295	-	-	-	(197,438)	(197,438)	-	-	-	(197,438)	-
B9	股東股票股利		-	-	-	(54,295)	-	-	-	-	-	-	-
D1	112 年度淨利		-	-	-	-	267,838	-	-	267,838	1	267,839	
D3	112 年度稅後其他綜合損益		-	-	-	-	66	(3,206)	(3,206)	(3,206)	-	(3,140)	
D5	112 年度綜合損益總額		-	-	-	-	267,904	(3,206)	-	264,698	1	264,699	
N1	庫藏股票轉予員工（附註二四及二九）		-	(1,361)	-	-	-	-	7,393	6,032	-	-	6,032
Z1	112 年 12 月 31 日餘額		547,890	326,906	305,529	52,271	598,673	(55,477)	-	1,775,792	96	1,775,888	
112 年度盈餘指撥及分配（附註二四）													
B1	法定盈餘公積		-	-	-	26,790	-	(26,790)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積		-	-	-	3,206	(3,206)	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利		-	-	-	-	(219,156)	-	-	-	-	(219,156)	-
B9	股東股票股利		10,958	-	-	-	(10,958)	-	-	-	-	-	-
C5	其他資本公積變動：		本公司發行可轉換公司債認列權益 組成變動部分（附註二一及二四）										118,215
D1	113 年度淨利		-	-	-	-	-	-	263,745	-	263,745	-	263,745
D3	113 年度稅後其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	640	24,375	-	25,015	3
D5	113 年度綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	264,385	24,375	-	288,760	3
Z1	113 年 12 月 31 日餘額		\$ 558,848	\$ 445,121	\$ 332,319	\$ 55,477	\$ 602,948	(\$ 31,102)	\$ 1,963,611	\$ 99	\$ 1,963,710		

恒達科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 331,079	\$ 350,294
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	43,635	40,308
A20200	攤銷費用	9,358	9,063
A20300	預期信用減損損失	507	1,024
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產淨利益	(18,772)	(14,903)
A20900	財務成本	5,065	3,741
A21200	利息收入	(11,645)	(9,948)
A21300	股利收入	(4,726)	(2,053)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	59	(161)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	4,176	-
A29900	租賃修改利益	-	(14)
A24100	未實現外幣兌換淨(益)損	(15,173)	2,739
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	(16,963)	(975)
A31130	應收票據	5,806	10,517
A31150	應收帳款	23,259	(23,552)
A31180	其他應收款	1,597	(149)
A31200	存 貨	(15,555)	29,222
A31240	其他流動資產	(936)	12,138
A31990	淨確定福利資產	(38)	(292)
A32125	合約負債	603	(22,035)
A32130	應付票據	(118)	(598)
A32150	應付帳款	(9,845)	(6,961)
A32180	其他應付款	5,324	(15,697)
A32230	其他流動負債	(295)	34
A33000	營運產生之現金	336,402	361,742
A33100	收取之利息	11,385	9,949
A33200	收取之股利	4,726	2,053

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33300	支付之利息	(\$ 3,584)	(\$ 3,739)
A33500	支付之所得稅	(61,200)	(114,222)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>287,729</u>	<u>255,783</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(4,871)	(52,803)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	30,844	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(19,462)	(39,852)
B02800	處分不動產、廠房及設備	40	423
B03700	存出保證金增加	(1,638)	-
B03800	存出保證金減少	-	9,664
B04500	取得無形資產	(3,404)	(3,899)
B07100	預付設備款增加	(2,240)	(4,744)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(731)	(91,211)
籌資活動之現金流量			
C01200	發行公司債	586,335	-
C09900	支付公司債發行成本	(5,350)	-
C01700	償還長期借款	(176,923)	(36,164)
C04020	租賃本金償還	(3,402)	(2,110)
C04500	發放現金股利	(219,156)	(197,438)
C05100	員工購買庫藏股（附註二四）	-	6,032
CCCC	籌資活動之淨現金流入（出）	<u>181,504</u>	<u>(229,680)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>21,282</u>	<u>(1,097)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加（減少）	489,784	(66,205)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>568,604</u>	<u>634,809</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,058,388</u>	<u>\$ 568,604</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】

恒達科技股份有限公司
113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	338,561,681
本期淨利	263,745,452
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	639,865
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	264,385,317
提列法定盈餘公積 (10%)	(26,438,532)
迴轉依法提列特別盈餘公積	24,374,056
本期可供分配盈餘	600,882,522
分配項目：	
普通股現金股利(每股新台幣 4.1 元)	(229,127,475)
普通股股票股利(每股新台幣 0.2 元)	(11,176,950)
分配金額合計	(240,304,425)
期末未分配盈餘	360,578,097

註：本公司流通在外總股數為 55,884,750 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>第十二條：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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：</p> <p>本公司設董事五至九人，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。</p> <p>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。</p> <p>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>	因應公司實際營運需要，增設董事人數。
<p>第十八條：本公司年度如有獲利，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控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會參照董事對公司營運參與之程度及貢獻之價值，提撥不高於3%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。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事酬勞。</p>	<p>第十八條：本公司年度如有獲利，應提撥3%以上為員工酬勞，<u>其中提撥1.4%以上為基層員工之員工酬勞</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會參照董事對公司營運參與之程度及貢獻之價值，提撥不高於3%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。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事酬勞。</p>	依證券交易法第14條第6項及金管證發字第1130385442號令規定修訂。
<p>第廿一條：</p> <p>本章程訂立於民國九十二年一月二十二日。</p> <p>以下略。</p> <p>第十三次修訂於中華民國一一三年五月二十七日。</p>	<p>第廿一條：</p> <p>本章程訂立於民國九十二年一月二十二日。</p> <p>以下略。</p> <p>第十三次修訂於中華民國一一三年五月二十七日。</p> <p><u>第十四次修訂於中華民國一一四年六月十三日。</u></p>	增訂本次修訂次數及日期