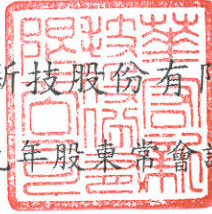


華宏新技股份有限公司

一〇九年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇九年五月二十九日(星期五)上午九點三十分整
地點：高雄市前金區六合二路 279 號(華園飯店 1 樓竹林廳)
出席：出席及委託出席所代表之股數計 58,168,379 股(其中以電子方式出席行使表決權者 1,730,061 股)，佔本公司扣除庫藏股 2,071,000 股後已發行股份總數 97,933,414 股之 59.39%。

出席董事：寶廣投資(股)公司代表人張瑞欽、華立企業(股)公司代表人張尊賢、葉清彬、吳志成

出席獨立董事：馬振基、邱正仁(兼審計委員會召集人)

主席：張瑞欽 董事長



記錄：張簡惠容



壹、宣布開會(出席股數已達法定數額，主席宣布開會)

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

- 一、108 年度營業報告。(詳附件一)
- 二、108 年度審計委員會查核報告書。(詳附件二)
- 三、108 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：依據本公司章程第 23 條規定及 109 年 3 月 24 日董事會決議，分派 108 年度董事酬勞比率為稅前淨利之 2.5%，計新台幣 5,142,218 元，員工酬勞比率為稅前淨利之 15%，計新台幣 30,853,306 元，均以現金方式發放。

- 四、108 年度背書保證情形。(詳議事手冊，從略)洽悉
- 五、108 年度資金貸與他人情形。(詳議事手冊，從略)洽悉
- 六、108 年度大陸投資概況。(詳議事手冊，從略)洽悉
- 七、修訂「道德行為準則」部分條文報告。(詳議事手冊，從略)洽悉
- 八、修訂「第三次買回股份轉讓員工辦法」部分條文報告。(詳議事手冊，從略)洽悉
- 九、修訂「第四次買回股份轉讓員工辦法」部分條文報告。

說明：1.請參閱第四次(109 年)庫藏股買回執行情形如下

2.修訂後「第四次買回股份轉讓員工辦法」。(詳議事手冊，從略)洽悉

華宏新技股份有限公司

109 年庫藏股買回執行情形

買 回 期 次	第四次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	108.11.11 ~ 109.01.10
買 回 價 格 區 間	新台幣 20 元至新台幣 35 元 董事會決議當公司股價低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份

預計買回數量	2,000,000 股(普通股)
實際買回數量	1,484,000 股(普通股)
已買回股份金額	新台幣 40,267,170 元
平均每股買回價格	新台幣 27.13 元
累積已持有本公司股份 (股)	2,071,000(普通股)
買回期間屆滿未執行完畢之原因	為維護整體股東權益，本公司視股價變化採取分批買回策略，故本次庫藏股未能執行完畢。

肆、承認事項

第一案 (董事會 提)

案由：108 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：1.本公司 108 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告已編造完成，其中財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗、江佳玲會計師查核完竣。
2.108 年度營業報告書、個體財務報告、合併財務報告及會計師查核報告書，請參閱附件一及附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：58,168,379 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：57,512,629 權 (含電子投票 1,076,311 權)	98.87%
反對權數：40,882 權 (含電子投票 40,882 權)	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：614,868 權 (含電子投票 612,868 權)	1.05%

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會 提)

案由：108 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1.本次盈餘分配案，係分配民國 108 年度可供分配盈餘，普通股現金股利每股配發新台幣 1.3 元。
2.現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
3.嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動時，擬請股東會授權董事長全權處理。
4.本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。
5.108 年度盈餘分配表，請參閱附件四。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：58,168,379 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：57,613,325 權 (含電子投票 1,177,007 權)	99.04%
反對權數：40,973 權 (含電子投票 40,973 權)	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：514,081 權 (含電子投票 512,081 權)	0.88%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項

第一案 (董事會 提)

案由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，提請 公決。

- 說明：1.依金管會 108 年 12 月 31 日金管證發字第 1080339900 號函及參酌「OO 股份有限公司股東會議事規範參考範例」，為落實逐案票決精神及股東權利，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。
- 2.「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。
- 3.修訂前「股東會議事規則」，請參閱議事手冊第 46 頁至第 48 頁【附錄一】。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：58,168,379 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：57,612,231 權 (含電子投票 1,175,913 權)	99.04%
反對權數：42,070 權 (含電子投票 42,070 權)	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：514,078 權 (含電子投票 512,078 權)	0.88%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議

經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散 會

同日上午 09 點 53 分，主席宣佈議畢散會。

華宏新科技股份有限公司
一〇八年度營業報告書

華宏2019年全年合併營收為新台幣(以下同)98.13億元，年營收逼近百億元大關，成長約26.6%。在獲利方面，營業淨利達到2.99億元，較前一年成長了631%，全年合併稅後淨利為2.52億元，歸屬於本公司股東的本期淨利為2.08億元，較前一年成長了38.4%，每股稅後盈餘為2.1元，創近4年來新高。2019年光電材料銷售恢復成長動能，尤其成功切入韓系客戶供應鏈帶來新訂單挹注，以及新產品銷售放量，帶動整體營運及獲利表現。

在財務狀況方面，合併負債比率53%，合併流動、速動比率各為175%及142%，長期資金佔固定資產比率為262%，股東權益報酬率6.59%，整體財務結構及償債能力維持穩定健康的狀況。研發費用年度投入新台幣2.27億元，佔合併營收比重2.31%，主要包含與客戶共同開發功能型新型材料，研發各項功能性薄膜、節能散熱膠材及綠能材料。

2020年受到新型冠狀病毒(COVID-19)疫情全球蔓延的影響，主計處將台灣今年GDP成長率預測下修至2.37%；經濟合作暨發展組織(OECD)預估全球經濟成長速度將會趨緩，故將全球2020年的GDP增長預估值下調至2.4%。為了疏緩疫情及油價重挫造成的衝擊，美、英等國先後宣布調降利率等貨幣寬鬆政策。今年初中美雖已簽署第一階段貿易協議，但未來美中貿易政策的走向將持續影響2020年全球經濟的發展。

展望2020年，顯示器產業受到疫情的影響，短期內供應鏈及消費需求皆會受到衝擊，但長期產業往高階技術發展及5G帶動顯示器的新興應用，有利於新材料及關鍵零組件的商機與發展。因應產業及市場變化，華宏設定的新願景為：成為全球功能性薄膜及高端材料之卓越供應商，因此在新的年度，公司的經營方針及策略包含：

- 一、開發新技術、生產前瞻材料：配合產業的發展，持續開展高階技術及利基型產品，包含各種功能性薄膜、節能散熱膠材及綠能材料等產品，並積極開發產品多元化應用，以維持產業競爭力。
- 二、加強營運管理、提升產能效益：華宏將努力在費用控管上樽節開支、致力製程效率提升與降低材料損耗。
- 三、擴展全球市場：深耕亞洲、放眼全世界，華宏將加速擴展海外市場，與合作廠商共同開發全球市場，包含日本、印度、東協及美洲地區，擴大海外營收成長，同時提高國際能見度及佈局海外戰略地位。

以上報告華宏2019年經營成果與未來發展策略。展望未來，本公司將持續強化公司治理，包含遵循法規、善盡社會責任、致力落實環境保護及兼顧獲利成長的目標，以確保公司的永續經營、創新並提升股東權益。最後，特別感謝所有股東對於華宏長期的支持與愛護。

敬祝各位

身體健康萬事如意。

董事長：張瑞欽



總經人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 108 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經委託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審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請鑒核。

華宏新科技股份有限公司

審計委員會召集人：邱正仁



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 7 日

會計師查核報告

華宏新技股份有限公司 公鑒：

查核意見

華宏新技股份有限公司（華宏新技公司）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 及 107 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，足以允當表達華宏新技公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

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，與華宏新技公司保持超然獨立，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，對華宏新技公司民國 108 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。

茲對華宏新技公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
應收帳款之可回收性

華宏新技公司於民國 108 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為新台幣（以下同）1,617,184 千元（已扣除備抵損失 22,841 千元），占個體資產總額 25%，管理階層定期針對應收帳款之收現情形予以追蹤檢討，並按應收帳款存續期間預期信用損失認列備抵損失，因估計減損係考量歷史經驗及現時情況，涉及管理階層之重大會計估計及判斷，是以本會計師認為應收帳款之可回收性為關鍵查核事項。請參閱個體財務報告附註四、五及九。

本會計師對於應收帳款之可回收性執行下列查核程序：

- 一、查核應收帳款餘額之存在性，包含系統性抽樣之發函詢證、覆核期後收款紀錄、出貨報關或收貨等紀錄；
- 二、取得管理階層編製之帳齡分析表，抽核帳齡分類是否允當、針對逾期應收帳款了解逾期原因並依照過去收款紀錄及該客戶現時狀況評估管理階層提列之備抵損失是否適當。

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華宏新技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華宏新技公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華宏新技公司之治理單位（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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對華宏新技公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使華宏新技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華宏新技公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於華宏新技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，並負責形成華宏新技公司查核意見。

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，決定對華宏新技公司民國 108 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 陳 珍 麗

會計師 江 佳 玲

陳珍麗



江佳玲



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 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 109 年 3 月 24 日

華宏新科技股份有限公司
個體資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 194,433	3	\$ 186,526	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及二七)	131	-	70	-
1150	應收票據淨額 (附註四、九及二二)	34,121	1	51,420	1
1160	應收票據—關係人 (附註四、九、二二及二八)	-	-	126	-
1170	應收帳款淨額 (附註四、五、九及二二)	437,575	7	538,854	7
1180	應收帳款—關係人 (附註四、五、九、二二及二八)	1,179,609	18	1,477,803	21
1200	其他應收款 (附註二八)	10,581	-	28,846	-
1220	本期所得稅資產 (附註四及二四)	4,412	-	309	-
130X	存貨 (附註四及十)	255,347	4	288,735	4
1479	其他流動資產	14,662	-	8,912	-
11XX	流動資產合計	<u>2,130,871</u>	<u>33</u>	<u>2,581,601</u>	<u>36</u>
	非流動資產				
1510	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四、八及二七)	92,489	1	94,621	1
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)	3,370,864	52	3,520,249	49
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二、二八及二九)	761,469	12	835,155	12
1755	使用權資產 (附註三、四及十三)	4,663	-	-	-
1801	電腦軟體 (附註四)	6,875	-	11,006	-
1811	專門技術 (附註四及十四)	1,445	-	6,207	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二四)	161,151	2	156,343	2
1920	存出保證金 (附註二八)	1,730	-	5,887	-
1990	其他非流動資產	2,497	-	4,477	-
15XX	非流動資產合計	<u>4,403,183</u>	<u>67</u>	<u>4,633,945</u>	<u>64</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 6,534,054</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,215,546</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十五)	\$ 800,008	12	\$ 1,142,713	16
2110	應付短期票券 (附註十六)	180,000	3	180,000	2
2150	應付票據 (附註十七)	56	-	1,230	-
2170	應付帳款 (附註十七)	613,718	10	663,228	9
2180	應付帳款—關係人 (附註十七及二八)	22,765	-	184,270	3
2219	其他應付款 (附註十八及二八)	231,839	4	222,709	3
2280	租賃負債—流動 (附註三、四及十三)	3,821	-	-	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二四)	-	-	4,104	-
2399	其他流動負債 (附註四及二二)	10,686	-	7,809	-
21XX	流動負債合計	<u>1,862,893</u>	<u>29</u>	<u>2,406,063</u>	<u>33</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十九及二九)	567,363	9	580,395	8
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二四)	278,639	4	376,271	5
2580	租賃負債—非流動 (附註三、四及十三)	870	-	-	-
2640	淨確定福利負債 (附註四及二十)	97,873	1	104,671	2
2645	存入保證金	2,633	-	3,072	-
25XX	非流動負債合計	<u>947,378</u>	<u>14</u>	<u>1,064,409</u>	<u>15</u>
2XXX	負債合計	<u>2,810,271</u>	<u>43</u>	<u>3,470,472</u>	<u>48</u>
	權益 (附註二一)				
3100	普通股股本	1,000,044	15	1,000,044	14
3200	資本公積	2,062,749	32	2,062,749	28
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	384,739	6	369,679	5
3320	特別盈餘公積	241,873	4	181,615	3
3350	未分配盈餘	430,963	6	384,883	5
3300	保留盈餘合計	<u>1,057,575</u>	<u>16</u>	<u>936,177</u>	<u>13</u>
3400	其他權益	(344,321)	(5)	(241,873)	(3)
3500	庫藏股票	(52,264)	(1)	(12,023)	-
3XXX	權益合計	<u>3,723,783</u>	<u>57</u>	<u>3,745,074</u>	<u>52</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 6,534,054</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,215,546</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



華宏新科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代 碼	108 年度		107 年度		
	金 額	%	金 額	%	
4100	營業收入淨額（附註四、二 二及二八）	\$4,260,576	100	\$4,579,628	100
5110	營業成本（附註十、二三及 二八）	<u>3,988,192</u>	<u>94</u>	<u>4,271,664</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	272,384	6	307,964	7
5910	與子公司之未實現銷貨毛利	(29,171)	(1)	(23,843)	(1)
5920	與子公司之已實現銷貨毛利	<u>28,471</u>	<u>1</u>	<u>28,964</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>271,684</u>	<u>6</u>	<u>313,085</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註九及二三）				
6100	推銷費用	112,159	3	117,562	3
6200	管理費用	191,760	4	155,502	3
6300	研究發展費用	133,937	3	161,428	4
6450	預期信用減損損失迴轉 利益	(<u>7,088</u>)	<u>-</u>	(<u>888</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>430,768</u>	<u>10</u>	<u>433,604</u>	<u>10</u>
6900	營業淨損	(<u>159,084</u>)	(<u>4</u>)	(<u>120,519</u>)	(<u>3</u>)
	營業外收入及支出（附註二 三及二八）				
7010	其他收入	21,643	1	32,467	1
7020	其他利益及損失	(3,564)	-	114,746	2
7050	財務成本	(47,793)	(1)	(46,508)	(1)
7070	採用權益法認列之子公 司及關聯企業損益之 份額	<u>358,003</u>	<u>8</u>	<u>129,832</u>	<u>3</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>328,289</u>	<u>8</u>	<u>230,537</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108 年度		107 年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 169,205	4	\$ 110,018	2
7950	所得稅利益(附註四及二四)	<u>39,293</u>	<u>1</u>	<u>40,582</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>208,498</u>	<u>5</u>	<u>150,600</u>	<u>3</u>
	其他綜合損益(附註二十、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	(3,244)	-	1,044	-
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	(2,132)	-	(21,843)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>649</u>	<u>-</u>	<u>730</u>	<u>-</u>
		<u>(4,727)</u>	<u>-</u>	<u>(20,069)</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	2,240	-	(1,562)	-
8380	採用權益法之子公 司之其他綜合損 益份額	(128,226)	(3)	(55,066)	(1)
8399	可能重分類之項目 相關之所得稅	<u>25,670</u>	<u>-</u>	<u>8,028</u>	<u>-</u>
		<u>(100,316)</u>	<u>(3)</u>	<u>(48,600)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>(105,043)</u>	<u>(3)</u>	<u>(68,669)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 103,455</u>	<u>2</u>	<u>\$ 81,931</u>	<u>2</u>
	每股盈餘(附註二五)				
9710	基 本	<u>\$ 2.10</u>		<u>\$ 1.51</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.07</u>		<u>\$ 1.49</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



華宏新技股份有限公司

個體權益變動表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元
(惟每股股利為新台幣元)

代碼		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目				庫 藏 股 票	權 益 合 計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售 金融資產 未實現損失	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產 未實現損益	合 計		
A1	107年1月1日餘額	\$1,000,044	\$2,062,749	\$ 364,996	\$ 181,615	\$ 237,192	(\$ 150,751)	(\$ 20,679)	\$ -	(\$ 171,430)	(\$ 12,023)	\$3,663,143
A3	追溯適用之影響數	-	-	-	-	-	-	20,679	(20,679)	-	-	-
A5	107年1月1日調整後餘額	1,000,044	2,062,749	364,996	181,615	237,192	(150,751)	-	(20,679)	(171,430)	(12,023)	3,663,143
	106年度盈餘分配(附註二一)											
B1	法定盈餘公積	-	-	4,683	-	(4,683)	-	-	-	-	-	-
D1	107年度淨利	-	-	-	-	150,600	-	-	-	-	-	150,600
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,774	(48,600)	-	(21,843)	(70,443)	-	(68,669)
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	152,374	(48,600)	-	(21,843)	(70,443)	-	81,931
Z1	107年12月31日餘額	1,000,044	2,062,749	369,679	181,615	384,883	(199,351)	-	(42,522)	(241,873)	(12,023)	3,745,074
	107年度盈餘分配(附註二一)											
B1	法定盈餘公積	-	-	15,060	-	(15,060)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	60,258	(60,258)	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利—每股0.85元	-	-	-	-	(84,505)	-	-	-	-	-	(84,505)
		-	-	15,060	60,258	(159,823)	-	-	-	-	-	(84,505)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	208,498	-	-	-	-	-	208,498
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,595)	(100,316)	-	(2,132)	(102,448)	-	(105,043)
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	205,903	(100,316)	-	(2,132)	(102,448)	-	103,455
L1	購入庫藏股票(附註二一)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,241)	(40,241)
Z1	108年12月31日餘額	\$1,000,044	\$2,062,749	\$ 384,739	\$ 241,873	\$ 430,963	(\$ 299,667)	\$ -	(\$ 44,654)	(\$ 344,321)	(\$ 52,264)	\$3,723,783

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



華宏新技股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$169,205	\$110,018
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	138,845	131,767
A20200	攤銷費用	23,195	39,391
A20300	預期信用減損損失迴轉利益	(7,088)	(888)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融商 品之損失淨額	108	3,119
A20900	財務成本	47,793	46,508
A21200	利息收入	(398)	(292)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業 損益之份額	(358,003)	(129,832)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利益	(1,597)	(2,616)
A23200	處分採用權益法投資利益	-	(106,556)
A23700	迴轉存貨跌價及呆滯損失	(24,005)	(10,514)
A23700	存貨報廢損失	13,445	7,038
A23900	與子公司之未實現銷貨毛利	29,171	23,843
A24000	與子公司之已實現銷貨毛利	(28,471)	(28,964)
A24100	未實現外幣兌換利益	(16,528)	(1,726)
A29900	其 他	668	(5,247)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融 資產	(169)	(2,533)
A31130	應收票據	17,425	(7,848)
A31150	應收帳款	406,561	(64,941)
A31180	其他應收款	18,265	(7,816)
A31200	存 貨	44,460	(72,499)
A31230	其他流動資產	(5,750)	(2,312)
A32130	應付票據	(1,174)	(5,396)
A32150	應付帳款	(211,015)	(62,074)
A32180	其他應付款	19,900	13,716
A32230	其他流動負債	2,877	(4,320)
A32240	淨確定福利負債	(10,042)	(9,543)
A33000	營運產生之現金流入 (出)	267,678	(150,517)
A33100	收取之利息	398	292

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 年度
A33300	支付之利息	(\$ 48,048)	(\$ 43,501)
A33500	支付所得稅	(45,035)	(2,716)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>174,993</u>	<u>(196,442)</u>
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	(30,527)	(47,930)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(70,284)	(52,723)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,866	2,442
B03800	存出保證金減少	4,157	1,415
B04500	取得電腦軟體	(14,302)	(16,742)
B04500	取得專門技術	-	(7,494)
B06600	其他金融資產減少	-	20,000
B06700	其他非流動資產減少(增加)	800	(1,512)
B07600	收取子公司股利	<u>412,523</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>305,233</u>	<u>(102,544)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	393,287
C00200	短期借款減少	(340,142)	-
C00600	應付短期票券減少	-	(50,000)
C01600	舉借長期借款	-	582,605
C01700	償還長期借款	-	(669,600)
C03100	存入保證金減少	(439)	(439)
C04020	租賃本金償還	(6,992)	-
C04500	發放現金股利	(84,505)	-
C04900	購買庫藏股票	(40,241)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(472,319)</u>	<u>255,853</u>
EEEE	現金淨增加(減少)數	7,907	(43,133)
E00100	年初現金餘額	<u>186,526</u>	<u>229,659</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$194,433</u>	<u>\$186,526</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



會計師查核報告

華宏新技股份有限公司 公鑒：

查核意見

華宏新技股份有限公司（華宏新技公司）及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 及 107 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及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，足以允當表達華宏新技公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

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，與華宏新技公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對華宏新技公司及其子公司民國 108 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。

茲對華宏新技公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款之可回收性

華宏新技公司及其子公司於民國 108 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為新台幣（以下同）3,205,328 千元（已扣除備抵損失 32,280 千元），占合併資產總額 39%，管理階層定期針對應收帳款之收現情形予以追蹤檢討，並按應收帳款存續期間預期信用損失認列備抵損失，因估計減損係考量歷史經驗及現時情況，涉及管理階層之重大會計估計及判斷，是以本會計師認為應收帳款之可回收性為關鍵查核事項。請參閱合併財務報告附註四、五及九。

本會計師對於應收帳款之可回收性執行下列查核程序：

- 一、查核應收帳款餘額之存在性，包含系統性抽樣之發函詢證、覆核期後收款紀錄、出貨報關或收貨等紀錄；
- 二、取得管理階層編製之帳齡分析表，抽核帳齡分類是否允當、針對逾期應收帳款了解逾期原因並依照過去收款紀錄及該客戶現時狀況評估管理階層提列之備抵損失是否適當。

其他事項

華宏新技公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報告，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及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華宏新技公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華宏新技公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華宏新技公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對華宏新技公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使華宏新技公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致華宏新技公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。

六、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，決定對華宏新技公司及其子公司民國 108 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 珍 麗

會計師 江 佳 玲



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 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 109 年 3 月 24 日

華宏新科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	108年12月31日		107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)	\$ 1,171,445	14	\$ 1,296,882	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及三一)	143,164	2	41,732	1
1150	應收票據淨額 (附註四、九、二五及三二)	182,792	2	256,962	3
1170	應收帳款淨額 (附註四、五、九、二五及三二)	3,205,328	39	2,883,286	35
1200	其他應收款淨額 (附註四、九及三二)	27,923	-	48,488	1
1220	本期所得稅資產 (附註四及二七)	5,221	-	611	-
130X	存貨 (附註四及十)	1,119,937	13	1,017,229	12
1476	其他金融資產—流動 (附註十一及三三)	8,104	-	167,796	2
1479	其他流動資產 (附註十七)	135,593	2	74,937	1
11XX	流動資產合計	<u>5,999,507</u>	<u>72</u>	<u>5,787,923</u>	<u>71</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四、八及三一)	94,005	1	94,621	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十四及三三)	1,847,216	22	2,003,227	25
1755	使用權資產 (附註三、四及十五)	121,633	2	-	-
1801	電腦軟體 (附註四)	8,444	-	15,153	-
1811	專門技術 (附註四及十六)	1,445	-	6,207	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二七)	176,927	2	173,956	2
1985	長期預付租賃款 (附註十七)	-	-	68,256	1
1920	存出保證金 (附註三二)	26,600	1	27,252	-
1990	其他非流動資產	2,497	-	4,483	-
15XX	非流動資產合計	<u>2,278,767</u>	<u>28</u>	<u>2,393,155</u>	<u>29</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 8,278,274</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,181,078</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十八及三三)	\$ 940,170	11	\$ 1,151,330	14
2110	應付短期票券 (附註十九)	180,000	2	180,000	2
2150	應付票據 (附註二十)	38,876	1	47,793	1
2170	應付帳款 (附註二十及三二)	1,679,991	20	1,422,072	18
2280	租賃負債—流動 (附註三、四及十五)	16,701	-	-	-
2200	其他應付款 (附註二一及三二)	547,993	7	477,833	6
2230	本期所得稅負債 (附註四及二七)	18,239	-	16,362	-
2399	其他流動負債 (附註四及二五)	15,395	-	18,404	-
21XX	流動負債合計	<u>3,437,365</u>	<u>41</u>	<u>3,313,794</u>	<u>41</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註二二及三三)	567,363	7	580,395	7
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二七)	280,814	3	378,806	5
2580	租賃負債—非流動 (附註三、四及十五)	33,201	1	-	-
2640	淨確定福利負債 (附註四及二三)	97,873	1	104,671	1
2645	存入保證金	3,306	-	3,654	-
25XX	非流動負債合計	<u>982,557</u>	<u>12</u>	<u>1,067,526</u>	<u>13</u>
2XXX	負債合計	<u>4,419,922</u>	<u>53</u>	<u>4,381,320</u>	<u>54</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二四)				
3100	普通股股本	1,000,044	12	1,000,044	12
3200	資本公積	2,062,749	25	2,062,749	25
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	384,739	5	369,679	5
3320	特別盈餘公積	241,873	3	181,615	2
3350	未分配盈餘	430,963	5	384,883	5
3300	保留盈餘合計	<u>1,057,575</u>	<u>13</u>	<u>936,177</u>	<u>12</u>
3400	其他權益	(344,321)	(4)	(241,873)	(3)
3500	庫藏股票	(52,264)	(1)	(12,023)	-
31XX	歸屬於本公司業主之權益合計	<u>3,723,783</u>	<u>45</u>	<u>3,745,074</u>	<u>46</u>
36XX	非控制權益 (附註二四)	134,569	2	54,684	-
3XXX	權益合計	<u>3,858,352</u>	<u>47</u>	<u>3,799,758</u>	<u>46</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 8,278,274</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,181,078</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張瑞欽

經理人：葉清彬

會計主管：張簡惠容



華宏新技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代 碼	108 年度		107 年度		
	金 額	%	金 額	%	
4100	營業收入淨額（附註四、二 五及三二）	\$9,813,315	100	\$7,751,375	100
5110	營業成本（附註十、二六及 三二）	<u>8,689,456</u>	<u>89</u>	<u>6,921,413</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	<u>1,123,859</u>	<u>11</u>	<u>829,962</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註九及二六）				
6100	推銷費用	288,510	3	263,741	3
6200	管理費用	334,523	3	277,096	4
6300	研究發展費用	226,696	2	243,876	3
6450	預期信用減損損失（迴 轉利益）	(<u>24,581</u>)	<u>-</u>	<u>4,410</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>825,148</u>	<u>8</u>	<u>789,123</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>298,711</u>	<u>3</u>	<u>40,839</u>	<u>-</u>
	營業外收入及支出（附註二 六及三二）				
7010	其他收入	24,970	-	58,915	1
7020	其他利益及損失	39,964	-	126,110	2
7050	財務成本	(<u>56,626</u>)	<u>-</u>	(<u>49,696</u>)	(<u>1</u>)
7060	採用權益法認列之關聯 企業及合資損益之份 額	<u>-</u>	<u>-</u>	(<u>17</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>8,308</u>	<u>-</u>	<u>135,312</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	307,019	3	176,151	2
7950	所得稅費用（附註四及二七）	<u>54,592</u>	<u>1</u>	<u>17,806</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>252,427</u>	<u>2</u>	<u>158,345</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108 年度		107 年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二三、二四及二七)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 3,244)	-	\$ 1,044	-
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	(2,132)	-	(21,843)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>649</u>	<u>-</u>	<u>730</u>	<u>-</u>
8310		<u>(4,727)</u>	<u>-</u>	<u>(20,069)</u>	<u>-</u>
	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	(130,684)	(1)	(56,303)	(1)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	<u>25,670</u>	<u>-</u>	<u>8,028</u>	<u>-</u>
8360		<u>(105,014)</u>	<u>(1)</u>	<u>(48,275)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>(109,741)</u>	<u>(1)</u>	<u>(68,344)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 142,686</u>	<u>1</u>	<u>\$ 90,001</u>	<u>1</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 208,498	2	\$ 150,600	2
8620	非控制權益	<u>43,929</u>	<u>1</u>	<u>7,745</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 252,427</u>	<u>3</u>	<u>\$ 158,345</u>	<u>2</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 103,455	1	\$ 81,931	1
8720	非控制權益	<u>39,231</u>	<u>-</u>	<u>8,070</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 142,686</u>	<u>1</u>	<u>\$ 90,001</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二八)	108 年度		107 年度	
		金 額	%	金 額	%
9710	基 本	\$ 2.10		\$ 1.51	
9810	稀 釋	\$ 2.07		\$ 1.49	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容





華宏新技股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元
 (惟每股股利為新台幣元)

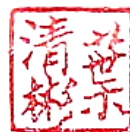
代碼	歸屬於本公司業主之權益	其他權益項目										總計	非控制權益	權益合計
		普通股股本	資本公積	保留盈餘			國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		庫藏股票			
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			未實現損益	未實現損益				
A1	107年1月1日餘額	\$ 1,000,044	\$ 2,062,749	\$ 364,996	\$ 181,615	\$ 237,192	(\$ 150,751)	(\$ 20,679)	\$ -	(\$ 12,023)	\$ 3,663,143	\$ 46,614	\$ 3,709,757	
A3	追溯適用之影響數	-	-	-	-	-	-	20,679	(20,679)	-	-	-	-	
A5	107年1月1日調整後餘額	<u>1,000,044</u>	<u>2,062,749</u>	<u>364,996</u>	<u>181,615</u>	<u>237,192</u>	<u>(150,751)</u>	<u>-</u>	<u>(20,679)</u>	<u>(12,023)</u>	<u>3,663,143</u>	<u>46,614</u>	<u>3,709,757</u>	
B1	106年度盈餘分配(附註二四) 法定盈餘公積	-	-	4,683	-	(4,683)	-	-	-	-	-	-	-	
D1	107年度淨利	-	-	-	-	150,600	-	-	-	-	150,600	7,745	158,345	
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,774	(48,600)	-	(21,843)	-	(68,669)	325	(68,344)	
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	152,374	(48,600)	-	(21,843)	-	81,931	8,070	90,001	
Z1	107年12月31日餘額	<u>1,000,044</u>	<u>2,062,749</u>	<u>369,679</u>	<u>181,615</u>	<u>384,883</u>	<u>(199,351)</u>	<u>-</u>	<u>(42,522)</u>	<u>(12,023)</u>	<u>3,745,074</u>	<u>54,684</u>	<u>3,799,758</u>	
B1	107年度盈餘分配(附註二四) 法定盈餘公積	-	-	15,060	-	(15,060)	-	-	-	-	-	-	-	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	60,258	(60,258)	-	-	-	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利-每股0.85元	-	-	-	-	(84,505)	-	-	-	-	(84,505)	-	(84,505)	
		-	-	15,060	60,258	(159,823)	-	-	-	-	(84,505)	-	(84,505)	
D1	108年度淨利	-	-	-	-	208,498	-	-	-	-	208,498	43,929	252,427	
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,595)	(100,316)	-	(2,132)	-	(105,043)	(4,698)	(109,741)	
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	205,903	(100,316)	-	(2,132)	-	103,455	39,231	142,686	
L1	購入庫藏股票(附註二四)	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,241)	(40,241)	-	(40,241)	
O1	非控制權益增加(附註二四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,654	40,654	
Z1	108年12月31日餘額	<u>\$ 1,000,044</u>	<u>\$ 2,062,749</u>	<u>\$ 384,739</u>	<u>\$ 241,873</u>	<u>\$ 430,963</u>	<u>(\$ 299,667)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 44,654)</u>	<u>(\$ 52,264)</u>	<u>\$ 3,723,783</u>	<u>\$ 134,569</u>	<u>\$ 3,858,352</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

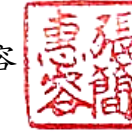
董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



華宏新技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 307,019	\$ 176,151
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	295,157	274,680
A20200	攤銷費用	32,549	44,076
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	(24,581)	4,410
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產利益	(10,013)	(2,048)
A20900	財務成本	56,626	49,696
A21200	利息收入	(15,259)	(21,056)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益 之份額	-	17
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	1,243	951
A23200	處分採用權益法投資利益	-	(106,556)
A23700	迴轉存貨跌價及呆滯損失	(31,108)	(23,637)
A23700	存貨報廢損失	169,856	126,649
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	(17,403)	497
A29900	廉價購買利益	(35,235)	-
A29900	其 他	1,096	(2,642)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融 資產	(10,286)	(38,259)
A31130	應收票據	80,887	(69,733)
A31150	應收帳款	(21,948)	(73,438)
A31180	其他應收款	26,471	(19,989)
A31200	存 貨	(172,405)	(281,010)
A31240	其他流動資產	(69,981)	(13,874)
A32130	應付票據	(8,917)	41,006
A32150	應付帳款	78,283	44,036
A32180	其他應付款	4,007	3,271
A32230	其他流動負債	(3,009)	3,961
A32240	淨確定福利負債	(10,042)	(9,543)
A33000	營運產生之現金流入	623,007	107,616
A33100	收取之利息	15,259	21,056
A33300	支付之利息	(57,546)	(48,342)
A33500	支付所得稅	(136,911)	(52,831)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>443,809</u>	<u>27,499</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	(\$ 1,516)	\$ -
B01900	處分合資之淨現金流入	-	1,347
B02200	取得子公司之淨現金流入	70,606	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(159,838)	(175,018)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	7,790	9,750
B03700	存出保證金增加	(6,031)	(1,811)
B03800	存出保證金減少	7,845	2,788
B04500	取得電腦軟體	(20,536)	(16,998)
B04500	取得專門技術	-	(7,494)
B06500	其他金融資產減少(增加)	78,513	(140,724)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	686	(412)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(22,481)	(328,572)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	320,880
C00200	短期借款減少	(283,349)	-
C00600	應付短期票券減少	-	(50,000)
C01600	舉借長期借款	-	582,605
C01700	償還長期借款	-	(669,600)
C03100	存入保證金減少	(318)	(211)
C04020	租賃本金償還	(14,382)	-
C04500	發放現金股利	(84,505)	-
C04900	購買庫藏股票	(40,241)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(422,795)	183,674
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(123,970)	(10,007)
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(125,437)	(127,406)
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,296,882	1,424,288
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$1,171,445	\$1,296,882

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容




 華宏新技股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇八年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		225,059,057
減：確定福利計畫再衡量數列入保留盈餘	(2,594,966)	
調整後未分配盈餘		222,464,091
加：本期稅後淨利	208,498,202	
減：提列法定盈餘公積	(20,849,820)	
減：提列特別盈餘公積	(102,447,394)	
可供分配盈餘		307,665,079
分配項目：		
股東紅利--現金(每股配發 1.3 元)		(127,313,439)
期末未分配盈餘		180,351,640

附註：本次盈餘分配數額以 108 年度盈餘為優先。

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



華宏新技股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

內 容		修訂依據及理由
修訂前條文	修訂後條文	
<p>三、<u>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權。前項以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。股東會之出席及表決，應以股份為計算基準，但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。</u></p>	<p>三、<u>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。本公司股東會召集之程序及股東提案權，依公司法第一百七十二條及第一百七十二條之一規定辦理。本公司於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u></p>	<p>參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第三條修訂；並將原修訂前條文調整至本規則第十六條修訂</p>
<p>四、本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。<u>受理股東報到時間應於會議開始前三十分鐘辦理之。</u></p>	<p>四、本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，<u>召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</u>受理股東報到時間應於會議開始前三十分鐘辦理之。</p>	<p>參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第五條修訂</p>
<p>六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。</p>	<p>六、<u>本公司</u>得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。</p>	<p>酌作文字修訂</p>

內 容		修訂依據及理由
修訂前條文	修訂後條文	
七、公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。 〈以下略〉	七、 <u>本公司</u> 應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。 〈以下略〉	酌作文字修訂
九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。	九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之， <u>相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決</u> ，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。	配合 107 年起上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，修正第一項。
十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。	十四、主席對於議案之討論 <u>及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會</u> ，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決， <u>並安排適足之投票時間</u> 。	為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利。
十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並做成紀錄。	十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數及 <u>當選名單</u> ，並做成紀錄。 <u>前項選舉事項之選舉票，應妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴</u>	參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第十四條修訂

內 容		修訂依據及理由
修訂前條文	修訂後條文	
	<u>訟終結為止。</u>	
<p>十六、本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p>議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。</p> <p>表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p>	<p>十六、<u>股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。</u></p> <p>本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p><u>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</u></p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。</p> <p>表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決</p>	<p>參酌「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第十三條修訂</p>

內 容		修訂依據及理由
修訂前條文	修訂後條文	
	<p>權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p>	