



# 華宏新技股份有限公司

## 一一五年股東常會議事錄

時間：中華民國一一五年五月二十五日(星期一)上午九點三十分整

地點：高雄市前金區中正四路 211 號 5 樓(兆豐銀行南區員工訓練中心)

召開方式：實體股東會

出席：出席及委託出席所代表之股數 58,899,877 股(其中以電子方式出席行使表決權者 3,669,129 股)，佔本公司已發行股份總數 100,004,414 股之 58.89%。

出席人員：華立企業(股)公司代表人張尊賢董事長、葉清彬董事、吳志成董事、李樑堅獨立董事(審計委員會召集人)、黃義佑獨立董事

共 5 席出席董事已超過董事席次 7 席之半數

列席人員：吳秋燕會計師、柯尊仁律師

主席：張尊賢 董事長



記錄：江汶寬



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、114 年度營業報告。(詳附件一)(無股東提問，洽悉)
- 二、114 年度審計委員會查核報告書。(詳附件二)(無股東提問，洽悉)
- 三、114 年度員工及董事酬勞分配情形報告。(詳議事手冊)(無股東提問，洽悉)
- 四、114 年度盈餘分配現金股利情形報告。(詳議事手冊)(無股東提問，洽悉)

肆、承認事項

第一案(董事會 提)

案由：114 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：1.本公司 114 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吳秋燕會計師及張慈媛會計師查核完竣。

2.114 年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及會計師查核報告書，請參閱附件一及附件三。

決議：本案無股東提問，本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：58,868,877 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：57,436,014 權	97.56%
反對權數：16,119 權	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：1,416,744 權	2.40%

本案照原案表決通過。

## 第二案 (董事會 提)

案 由：114 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 114 年度可供分配盈餘，以目前流通在外股數 100,004,414 股計算，擬分配股東紅利新台幣 130,005,739 元，普通股現金股利每股配發新台幣 1.3 元。  
2. 114 度盈餘分配表，請參閱附件四。

決 議：本案無股東提問，本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：58,868,877 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：57,547,508 權	97.75%
反對權數：19,518 權	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：1,301,851 權	2.21%

本案照原案表決通過。

## 伍、討論事項

### 第一案 (董事會 提)

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，敬請 公決。

說 明：1. 為配合實務運作，修訂本公司「公司章程」部分條文。  
2. 「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。  
3. 修訂前「公司章程」，請參閱議事手冊。

決 議：本案無股東提問，本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：58,868,877 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：57,519,787 權	97.70%
反對權數：16,133 權	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,332,957 權	2.26%

本案照原案表決通過。

## 第二案 (董事會 提)

案 由：解除董事競業禁止之限制案，敬請 公決。

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.考量該董事兼任職務未損及本公司權益，且有助於策略發展，提請同意解除該董事競業禁止之限制。

3.擬請解除該董事競業禁止限制之內容如下：。

職稱	姓名	新增擔任其他公司之職務
董 事	吳志成	錦德氣體股份有限公司董事長

決 議：本案無股東提問，本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：58,868,877 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：57,402,205 權	97.50%
反對權數：125,532 權	0.21%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：1,341,140 權	2.27%

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 9 點 49 分，主席宣佈議畢散會。

\*本次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紀錄為準。

## 華宏新科技股份有限公司

## 一一四年度營業報告書



114 年，美國總統川普重回白宮，接續而來的一連串關稅政策重塑全球貿易局勢，為全球供應鏈的未來發展帶來無法預測的影響。而地緣政治衝突進一步升溫，加上美國高利率環境與潛在貿易關稅政策的諸多不確定性，投資與製造業動能疲弱，全球經濟動能趨緩。華宏 114 年全年合併營收為新台幣(以下同)71.36 億元。在獲利方面，營業淨利達到 3.07 億元，全年合併稅後淨利為 2.23 億元，歸屬本公司股東的本期淨利為 2.18 億元，每股稅後盈餘為 2.18 元。

在財務狀況方面，合併負債比率 37%，合併流動、速動比率各為 244% 及 204%，長期資金佔固定資產比率為 406%，股東權益報酬率 5%，整體財務結構及償債能力保持穩定健康的狀況。研發費用年度投入新台幣 2.35 億元，佔合併營收比重 3%，開發項目著重在高階塗佈技術應用產品、高階 PCB 相關材料加工、半導體先進封裝製程用之功能性薄膜等，115 年將爭取更多跨領域的合作機會，以期能夠跟目前全球的市場趨勢快速銜接，不論是技術開發或產品應用皆能走在產業前端，加速提升華宏市場能見度。

以下僅就 114 年度營業成果、115 年度營業計畫概要、未來公司發展、受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響等，概要報告如述：

## 一、114 年度營業報告

## (一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣千元

項 目	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入淨額	7,136,485	7,512,293	(375,808)	-5.00%
營業成本	6,033,647	6,413,888	(380,241)	-5.93%
營業毛利	1,102,838	1,098,405	4,433	0.40%
營業費用	796,124	861,512	(65,388)	-7.59%
營業淨利	306,714	236,893	69,821	29.47%
營業外收入及支出	18,651	225,035	(206,384)	-91.71%
稅前淨利	325,365	461,928	(136,563)	-29.56%
所得稅費用	(101,896)	(150,622)	48,726	-32.35%
本年度淨利	223,469	311,306	(87,837)	-28.22%

(二) 預算執行情形：本公司 114 年度無公告財務預測。

(三) 獲利能力分析：

單位：新台幣千元

分析項目	年度	最近五年度				
		財務資料				
		110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
獲利能力	資產報酬率 (%)	5.23	3.56	3.36	4.60	3.40
	權益報酬率 (%)	11.08	6.69	5.18	6.82	4.72
	稅前純益占實收資本額 比率 (%)	71.45	42.3	29.10	46.19	32.54
	純益率 (%)	4.17	3.09	2.95	4.14	3.13
	每股盈餘 (元)	4.39	2.66	2.05	3.04	2.18

(四) 財務收支情形

本公司 114 年度營業收入新台幣 7,136,485 千元，營業成本新台幣 6,033,647 千元，營業毛利新台幣 1,102,838 千元，營業費用新台幣 796,124 千元，營業淨利新台幣 306,714 千元，營業外收入及支出新台幣 18,651 千元，稅前淨利新台幣 325,365 千元，稅後淨利新台幣 223,469 千元。

(五) 研究發展狀況

(1) 114 年度研究發展支出

單位：新台幣千元

項目	113 年度	114 年度
研發費用	220,278	235,275
營業收入	7,512,293	7,136,485
研發費用佔營業收入比例%	2.93%	3.30%

(2) 未來產品開發方向

近年來，台灣政府政策方向持續聚焦於維持總體經濟穩定、推動產業結構升級及強化關鍵供應鏈韌性。因應全球科技發展趨勢、國際供應鏈重組與地緣政治不確定性，提供企業中長期營運之政策指引。相關國家發展計畫中，持續將半導體、人工智慧、資通訊及高值製造列為優先推動之關鍵產業。此政策方向與光電產業上游所屬之材料、元件與製程技術定位具高度關聯，有助於華宏向高附加價值、技術差異化及品質升級之發展，同時也加速新興科技導入製造與研發流程，並促進智慧製造、材料優化及製程效率提升。此外，華宏也積極的進行跨領域開發與投資，例如半導體相關產業鏈、高階 PCB 相關材料加工、無人機大容量電芯與醫療設備組裝銷售等，拓展產品多元佈局，開創事業發展更多的未來性。

## 二. 114 年營業計畫概要

### (一) 受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響

#### (1) 外部競爭環境

相對於競爭對手，華宏較具有規模效益，大規模生產長期下來可將長期平均成本降低。另外，華宏也較其他光電同業擁有更多元化的產品(客制化塗佈技術、機能材料、熱導與半導體零部件等)，有利延伸到不同領域的產業搶得市場先機，取得更多潛在客戶合作研發的機會。

因此，多元化事業經營與銷售渠道、加強客製化與差異化的市場策略，提供和產業趨勢與市場需求相符之產品，一直是華宏持續努力的目標。

#### (2) 法規環境

近年國際對永續發展 ESG 議題皆有一定的標準和規範，華宏遵循主管機關要求與法令規定，除取得 ISO 9000、14001、50001、27001、14064-1、45001 與 IATF16949 等國際管理系統標準認證外，也完成設置空汙防制設備與廢水處理系統。本公司產品依循相關法規及國際準則之規範，如歐盟 RoHS、無鹵耐燃等標準，許多塑料產品皆通過 UL 或 SGS 認證，無任何危害物質，以降低對環境衝擊。

#### (3) 總體經濟環境

2026 年全球光電產業發展，核心驅動力無疑地來自 AI、低碳永續、智慧城市與高階顯示應用。市場結構明顯由傳統消費電子顯示，轉向高單價、高技術門檻之 Micro LED、Mini LED、電子紙與光通訊應用，產業價值鏈朝「高附加價值化」發展。TrendForce 指出，隨著品牌與面板廠持續優化 Micro LED 技術與成本結構，2026 年全球終端 LED 顯示屏市場產值可望達 81.05 億美元，Micro / Mini LED 為主要成長動能之一。TrendForce 也預測，2026 年全球電子紙市場規模有望達到 203.4 億美元（約新台幣 6,624 億元），主要應用包括 電子貨架標籤（ESL）、電子閱讀器、智慧城市資訊標示與節能廣告看板。同時，研究亦指出，電子紙顯示器在 2024-2032 年間年複合成長率超過 14.5%，為所有顯示技術中成長性最高者之一。

另外，機能材料事業部開發出低碳排放環保型 BMC 材料，推動低碳排放環保型 BMC，不僅是材料技術升級，更是企業落實永續發展的重要策略。透過導入低 VOC、可回收與低碳配方之 BMC 材料，低耗能的一次成型製程，可有效降低產品全生命週期的碳排放，此舉不僅回應全球淨零碳排趨勢，也強化企業在 ESG 與綠色供應鏈中的長期競爭力。

## (二)具體的方針與經營策略

### 1.客製化塗佈材料:

- (1) 高硬度防爆膜：應用於 AI 筆電，提高產品的耐用性與安全性。
- (2) PCB 材料加工：攜手領先廠商切入高階 PCB 相關材料加工，擴大跨產業應用。
- (3) 客製化複合型光學膜：鎖定醫療與電競 3D 顯示領域，透過差異化功能提高產品附加價值。
- (4) 複合解黏膜：搭配客戶開發高耐熱、多功能特性的熱解黏、UV 解黏膜產品，應用於半導體先進封裝製程，滿足高階封裝需求。

### 2.機能材料:

- (5) DAP 系列材料：應用於電動車電源骨架/ BMS 外殼、AC-DC 充電樁 OBC 快充應用（已通過 UL CTI900V 測試），以及 5G 網路濾波元件及變壓器封裝。
- (6) UP 系列材料：EV 驅動電機轉子封裝、智慧電表（智慧城市基礎設施）。
- (7) 電池模組：針對軍用與商用無人機，提供大於 300Wh/kg 高容量電池模組。
- (8) BMC 材料：推動低碳環保型 BMC，開發異質材料成型技術與模組化組裝。

以上報告華宏 114 年經營成果與未來發展策略。展望未來，本公司將持續擴展產品技術與通路，架構客戶與供應商間共存共榮的長期夥伴關係，達成開發新技術、生產前瞻材料、兼顧環保、善盡社會責任的四大使命。

董事長：張尊賢



總經理：林志明



會計主管：張簡惠容

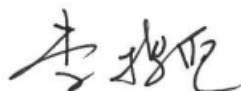


## 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 114 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吳秋燕會計師及張慈媛會計師查核完竣，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。

華宏新技股份有限公司

審計委員會召集人：李樑堅



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 0 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 及 113 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，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 及 113 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告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 114 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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 114 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：  
特定客戶銷貨收入之真實性

華宏新技公司主要收入來自 LCD 光學材料等產品之銷售，因來自特定客戶之銷貨收入金額較前一年度有顯著增加之變化，因是本會計師依審計準則有關將收入預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

收入認列之相關會計政策，請參閱財務報告附註四。

本會計師對上述銷貨收入之真實性所執行之主要查核程序包括：

- 一、瞭解及測試管理階層對收入認列所採用之相關內部控制程序有效性；
- 二、取得特定客戶銷貨收入明細資料並抽選適當樣本，檢視出貨報關或收貨等文件，並核對收取貨款證明及與出貨對象是否一致，以確認收入真實發生。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，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告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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：

- 一、辨認並評估個體財務報告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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告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，以對個體財務報告表示意見。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 114 年度個體財務報告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 吳 秋 燕



吳秋燕

會計師 張 慈 媛



張慈媛

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1120349008 號

中 華 民 國 115 年 3 月 10 日



華宏新技股份有限公司

個體資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	114年12月31日			113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)	\$	339,247	5	\$	252,319	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)		98,849	2		103,513	2
1150	應收票據淨額 (附註四、九及二十)		27,735	-		25,887	-
1170	應收帳款淨額 (附註四、九及二十)		588,581	10		611,260	10
1180	應收帳款—關係人 (附註四、九、二十及二七)		557,854	9		653,395	10
1200	其他應收款淨額 (附註二七)		11,863	-		21,502	-
130X	存貨 (附註四及十)		315,819	5		273,679	4
1479	其他流動資產		7,883	-		5,448	-
11XX	流動資產合計		<u>1,947,831</u>	<u>31</u>		<u>1,947,003</u>	<u>30</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 (附註四及八)		732,645	12		841,834	13
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)		2,947,707	48		3,008,263	47
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二、二七、二八及二九)		504,433	8		514,037	8
1755	使用權資產 (附註四及十三)		6,298	-		11,109	-
1780	其他無形資產		45,599	1		40,353	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)		26,176	-		30,632	1
1920	存出保證金		2,156	-		3,245	-
1990	其他非流動資產		389	-		892	-
15XX	非流動資產合計		<u>4,265,403</u>	<u>69</u>		<u>4,450,365</u>	<u>70</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 6,213,234</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,397,368</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十四)	\$	274,963	4	\$	186,779	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七)		203	-		782	-
2170	應付帳款 (附註十五)		409,289	7		457,550	7
2180	應付帳款—關係人 (附註十五及二七)		24,545	-		22,299	-
2219	其他應付款 (附註十六)		359,449	6		361,868	6
2280	租賃負債—流動 (附註四及十三)		3,194	-		8,905	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)		35,844	1		23,931	1
2399	其他流動負債 (附註四及二十)		8,731	-		9,578	-
21XX	流動負債合計		<u>1,116,218</u>	<u>18</u>		<u>1,071,692</u>	<u>17</u>
	非流動負債						
2540	長期借款 (附註十七及二八)		439,714	7		490,736	8
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)		92,834	2		123,233	2
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十三)		3,191	-		2,506	-
2640	淨確定福利負債 (附註四及十八)		5,883	-		10,533	-
2645	存入保證金		-	-		439	-
25XX	非流動負債合計		<u>541,622</u>	<u>9</u>		<u>627,447</u>	<u>10</u>
2XXX	負債合計		<u>1,657,840</u>	<u>27</u>		<u>1,699,139</u>	<u>27</u>
	權益 (附註十九)						
3100	普通股股本		1,000,044	16		1,000,044	15
3200	資本公積		1,994,505	32		2,024,506	32
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		548,784	9		517,979	8
3320	特別盈餘公積		181,614	3		343,151	5
3350	未分配盈餘		1,075,467	17		861,472	14
3300	保留盈餘合計		<u>1,805,865</u>	<u>29</u>		<u>1,722,602</u>	<u>27</u>
3400	其他權益		(245,020)	(4)		(48,923)	(1)
3XXX	權益合計		<u>4,555,394</u>	<u>73</u>		<u>4,698,229</u>	<u>73</u>
	負債及權益總計		<u>\$ 6,213,234</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,397,368</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張尊賢



經理人：林志明



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 114 及 113 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		114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額（附註四、二十及二七）	\$3,724,938	100	\$3,819,744	100
5110	營業成本（附註十、二一及二七）	<u>3,190,091</u>	<u>85</u>	<u>3,274,128</u>	<u>86</u>
5900	營業毛利	534,847	15	545,616	14
5910	與子公司之未實現銷貨毛利	( 7,876)	-	( 10,133)	-
5920	與子公司之已實現銷貨毛利	<u>10,482</u>	<u>-</u>	<u>13,862</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>537,453</u>	<u>15</u>	<u>549,345</u>	<u>14</u>
	營業費用（附註九及二一）				
6100	推銷費用	96,473	3	103,897	3
6200	管理費用	216,209	6	249,194	6
6300	研究發展費用	165,289	4	148,460	4
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>496</u>	<u>-</u>	<u>( 179)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>478,467</u>	<u>13</u>	<u>501,372</u>	<u>13</u>
6900	營業淨利	<u>58,986</u>	<u>2</u>	<u>47,973</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出（附註二一及二七）				
7100	利息收入	2,907	-	4,001	-
7010	其他收入	79,281	2	75,437	2
7020	其他利益及損失	( 12,255)	-	41,751	1
7050	財務成本	( 37,675)	( 1)	( 59,093)	( 1)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	<u>168,317</u>	<u>4</u>	<u>223,997</u>	<u>6</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>200,575</u>	<u>5</u>	<u>286,093</u>	<u>8</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 259,561	7	\$ 334,066	9
7950	所得稅費用(附註四及二二)	( 41,413)	( 1)	( 32,945)	( 1)
8200	本年度淨利	<u>218,148</u>	<u>6</u>	<u>301,121</u>	<u>8</u>
	其他綜合損益(附註十八、 十九及二二)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	( 542)	-	10,902	-
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	( 155,362)	( 4)	157,220	4
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>108</u>	<u>-</u>	( <u>2,181</u> )	<u>-</u>
		( <u>155,796</u> )	( <u>4</u> )	<u>165,941</u>	<u>4</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	( 3,716)	-	1,835	-
8380	採用權益法之子公 司之其他綜合損 益份額	( 47,203)	( 1)	169,426	5
8399	可能重分類之項目 相關之所得稅	<u>10,184</u>	<u>-</u>	( <u>34,252</u> )	( <u>1</u> )
		( <u>40,735</u> )	( <u>1</u> )	<u>137,009</u>	<u>4</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	( <u>196,531</u> )	( <u>5</u> )	<u>302,950</u>	<u>8</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 21,617</u>	<u>1</u>	<u>\$ 604,071</u>	<u>16</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 2.18</u>		<u>\$ 3.04</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.15</u>		<u>\$ 2.99</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張尊賢



經理人：林志明



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 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		合 計	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	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			
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,000,044	\$ 2,048,734	\$ 497,824	\$ 368,706	\$ 666,247	(\$ 284,391)	(\$ 58,761)	(\$ 343,152)	(\$ 40,228)	\$ 4,198,175
	112 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)										
B1	法定盈餘公積	-	-	20,155	-	( 20,155)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	( 25,555)	25,555	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	( 118,224)	-	-	-	-	( 118,224)
		-	-	20,155	( 25,555)	( 112,824)	-	-	-	-	( 118,224)
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數 (附註十一)	-	-	-	-	( 1,793)	-	-	-	-	( 1,793)
C15	資本公積配發現金股利 (附註十九)	-	( 29,556)	-	-	-	-	-	-	-	( 29,556)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	301,121	-	-	-	-	301,121
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	8,721	137,009	157,220	294,229	-	302,950
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	309,842	137,009	157,220	294,229	-	604,071
N1	股份基礎給付 (附註二四)	-	5,328	-	-	-	-	-	-	40,228	45,556
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	1,000,044	2,024,506	517,979	343,151	861,472	( 147,382)	98,459	( 48,923)	-	4,698,229
	113 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)										
B1	法定盈餘公積	-	-	30,805	-	( 30,805)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	( 161,537)	161,537	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	( 130,006)	-	-	-	-	( 130,006)
		-	-	30,805	( 161,537)	726	-	-	-	-	( 130,006)
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數 (附註十一)	-	-	-	-	( 4,445)	-	-	-	-	( 4,445)
C15	資本公積配發現金股利 (附註十九)	-	( 30,001)	-	-	-	-	-	-	-	( 30,001)
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	218,148	-	-	-	-	218,148
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 434)	( 40,735)	( 155,362)	( 196,097)	-	( 196,531)
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	217,714	( 40,735)	( 155,362)	( 196,097)	-	21,617
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,000,044	\$ 1,994,505	\$ 548,784	\$ 181,614	\$ 1,075,467	(\$ 188,117)	(\$ 56,903)	(\$ 245,020)	\$ -	\$ 4,555,394

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張尊賢



經理人：林志明



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 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		114 年度	113 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$259,561	\$334,066
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	73,250	76,557
A20200	攤銷費用	41,763	35,590
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	496	( 179)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產之淨損失（利益）	4,085	( 19,995)
A20900	財務成本	37,675	59,093
A21200	利息收入	( 2,907)	( 4,001)
A21300	股利收入	( 39,622)	( 37,302)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	5,328
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯 企業損益之份額	( 168,317)	( 223,997)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利益	( 1,019)	( 1,096)
A23700	存貨回升利益	( 2,804)	( 2,410)
A23900	與子公司之未實現銷貨毛利	7,876	10,133
A24000	與子公司之已實現銷貨毛利	( 10,482)	( 13,862)
A24100	未實現外幣淨兌換損失（利益）	( 51,819)	40,028
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	( 1,848)	( 906)
A31150	應收帳款	117,725	184,079
A31180	其他應收款	( 338)	( 6,066)
A31200	存 貨	( 39,336)	( 71,719)
A31230	其他流動資產	( 2,435)	11,427
A32150	應付帳款	( 46,016)	( 37,347)
A32180	其他應付款	( 5,047)	41,340
A32230	其他流動負債	( 847)	( 180)
A32240	淨確定福利負債	( 5,192)	( 5,638)
A33000	營運產生之現金	164,402	372,943
A33100	收取之利息	2,907	4,001
A33200	收取之股利	39,599	36,939
A33300	支付之利息	( 38,776)	( 60,410)
A33500	支付所得稅	( 45,151)	( 69,969)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>122,981</u>	<u>283,504</u>

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		114 年度	113 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	(\$ 46,173)	\$ -
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 50,043)	( 43,826)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	309	405
B03800	存出保證金減少	1,089	5
B04500	取得無形資產	( 46,507)	( 47,375)
B07600	收取子公司股利	<u>186,826</u>	<u>388,170</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>45,501</u>	<u>297,379</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	88,248	( 596,517)
C00500	應付短期票券增加(減少)	-	( 170,000)
C03100	存入保證金減少	( 439)	( 438)
C04020	租賃本金償還	( 9,356)	( 9,094)
C04500	發放現金股利	( 160,007)	( 147,781)
C05100	庫藏股票轉讓員工	-	40,228
C09900	子公司減資退回股款	-	<u>325,088</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 81,554)</u>	<u>( 558,514)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	86,928	22,369
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>252,319</u>	<u>229,950</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$339,247</u>	<u>\$252,319</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張尊賢



經理人：林志明



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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 及 113 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，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 及 113 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告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 114 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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 114 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶銷貨收入之真實性

華宏新技公司及其子公司主要收入來自 LCD 光學材料等產品之銷售，因來自特定客戶之銷貨收入金額較前一年度有顯著增加之變化，因是本會計師依審計準則有關將收入預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

收入認列之相關會計政策，請參閱財務報告附註四。

本會計師對上述銷貨收入之真實性所執行之主要查核程序包括：

- 一、瞭解及測試管理階層對收入認列所採用之主要內部控制程序有效性；
- 二、取得特定客戶銷貨收入明細資料並抽選適當樣本，檢視出貨報關或收貨等文件，並核對收取貨款證明及與出貨對象是否一致，以確認收入真實發生。

#### **其他事項**

華宏新技公司業已編製民國 114 及 113 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告之責任**

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，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告之責任**

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在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告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告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：

- 一、辨認並評估合併財務報告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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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 114 年度合併財務報告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 吳 秋 燕



吳秋燕

會計師 張 慈 媛



張慈媛

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1120349008 號

中 華 民 國 115 年 3 月 10 日

華宏新技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼	資 產	114年12月31日		113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)	\$ 1,174,252	16	\$ 1,061,762	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	241,761	3	245,114	3
1150	應收票據淨額 (附註四、九及二三)	484,986	7	395,111	5
1170	應收帳款淨額 (附註四、九、二三及三十)	2,186,004	30	2,502,314	32
1200	其他應收款淨額 (附註四、九及三十)	15,046	-	27,952	-
1220	本期所得稅資產 (附註四及二五)	2,510	-	2,563	-
130X	存貨 (附註四及十)	797,224	11	845,992	11
1476	其他金融資產 (附註十三及三一)	139,435	2	177,722	2
1479	其他流動資產	27,136	-	39,691	1
11XX	流動資產合計	<u>5,068,354</u>	<u>69</u>	<u>5,298,221</u>	<u>68</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—非流動 (附註四及八)	739,951	10	849,140	11
1550	採用權益法之投資 (附註四及十二)	4,441	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十五、三一及三二)	1,300,948	18	1,392,711	18
1755	使用權資產 (附註四及十六)	126,212	2	152,092	2
1780	其他無形資產 (附註四)	52,915	1	50,997	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二五)	40,915	-	47,238	-
1920	存出保證金	27,171	-	26,197	-
1990	其他非流動資產	390	-	892	-
15XX	非流動資產合計	<u>2,292,943</u>	<u>31</u>	<u>2,519,267</u>	<u>32</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 7,361,297</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,817,488</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十七)	\$ 347,227	5	\$ 189,004	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七)	203	-	782	-
2150	應付票據 (附註十八)	218,727	3	254,493	3
2170	應付帳款 (附註十八及三十)	883,875	12	1,227,558	16
2200	其他應付款 (附註十九)	518,402	7	529,181	7
2230	本期所得稅負債 (附註四及二五)	49,991	1	44,390	1
2280	租賃負債—流動 (附註四及十六)	42,845	-	31,494	-
2399	其他流動負債 (附註二三)	19,635	-	18,178	-
21XX	流動負債合計	<u>2,080,905</u>	<u>28</u>	<u>2,295,080</u>	<u>29</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註二十及三一)	462,072	6	490,736	6
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二五)	94,869	2	124,886	2
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十六)	51,648	1	80,718	1
2640	淨確定福利負債 (附註四及二一)	5,883	-	10,533	-
2645	存入保證金	1,526	-	1,409	-
25XX	非流動負債合計	<u>615,998</u>	<u>9</u>	<u>708,282</u>	<u>9</u>
2XXX	負債合計	<u>2,696,903</u>	<u>37</u>	<u>3,003,362</u>	<u>38</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二二)				
3100	普通股股本	1,000,044	14	1,000,044	13
3200	資本公積	1,994,505	27	2,024,506	26
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	548,784	7	517,979	7
3320	特別盈餘公積	181,614	2	343,151	4
3350	未分配盈餘	1,075,467	15	861,472	11
3300	保留盈餘合計	<u>1,805,865</u>	<u>24</u>	<u>1,722,602</u>	<u>22</u>
3400	其他權益	(245,020)	(3)	(48,923)	(1)
31XX	歸屬於本公司業主之權益合計	<u>4,555,394</u>	<u>62</u>	<u>4,698,229</u>	<u>60</u>
36XX	非控制權益 (附註二二)	109,000	1	115,897	2
3XXX	權益合計	<u>4,664,394</u>	<u>63</u>	<u>4,814,126</u>	<u>62</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 7,361,297</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,817,488</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張尊賢



經理人：林志明



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 114 及 113 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	114 年度		113 年度		
	金 額	%	金 額	%	
4100	營業收入淨額（附註四、二 三及三十）	\$ 7,136,485	100	\$ 7,512,293	100
5110	營業成本（附註十、二四及 三十）	<u>6,033,647</u>	<u>85</u>	<u>6,413,888</u>	<u>85</u>
5900	營業毛利	<u>1,102,838</u>	<u>15</u>	<u>1,098,405</u>	<u>15</u>
	營業費用（附註九及二四）				
6100	推銷費用	196,306	3	211,355	3
6200	管理費用	365,374	5	411,147	6
6300	研究發展費用	235,275	3	220,278	3
6450	預期信用減損損失（迴 轉利益）	( <u>831</u> )	-	<u>18,732</u>	-
6000	營業費用合計	<u>796,124</u>	<u>11</u>	<u>861,512</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>306,714</u>	<u>4</u>	<u>236,893</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出（附註二 四）				
7100	利息收入	18,939	-	24,265	-
7010	其他收入	62,833	1	56,398	1
7020	其他利益及損失	( <u>19,255</u> )	-	211,666	3
7050	財務成本	( <u>42,752</u> )	( 1)	( <u>63,789</u> )	( 1)
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益之份額	( <u>1,114</u> )	-	( <u>3,505</u> )	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>18,651</u>	-	<u>225,035</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	325,365	4	461,928	6
7950	所得稅費用（附註四及二 五）	<u>101,896</u>	<u>1</u>	<u>150,622</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>223,469</u>	<u>3</u>	<u>311,306</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二一、 二二及二五)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 542)	-	\$ 10,902	-
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	( 155,362)	( 2)	157,220	2
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>108</u>	<u>-</u>	<u>( 2,181)</u>	<u>-</u>
8310		<u>( 155,796)</u>	<u>( 2)</u>	<u>165,941</u>	<u>2</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	( 53,859)	( 1)	177,214	2
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	<u>10,184</u>	<u>-</u>	<u>( 34,252)</u>	<u>-</u>
8360		<u>( 43,675)</u>	<u>( 1)</u>	<u>142,962</u>	<u>2</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>( 199,471)</u>	<u>( 3)</u>	<u>308,903</u>	<u>4</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 23,998</u>	<u>-</u>	<u>\$ 620,209</u>	<u>8</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 218,148	3	\$ 301,121	4
8620	非控制權益	<u>5,321</u>	<u>-</u>	<u>10,185</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 223,469</u>	<u>3</u>	<u>\$ 311,306</u>	<u>4</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 21,617	-	\$ 604,071	8
8720	非控制權益	<u>2,381</u>	<u>-</u>	<u>16,138</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 23,998</u>	<u>-</u>	<u>\$ 620,209</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二六)	114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
9710	基 本	\$ 2.18		\$ 3.04	
9810	稀 釋	\$ 2.15		\$ 2.99	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張尊賢



經理人：林志明



會計主管：張簡惠容





華宏新科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益	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	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					
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,000,044	\$ 2,048,734	\$ 497,824	\$ 368,706	\$ 666,247	(\$ 284,391)	(\$ 58,761)	(\$ 343,152)	(\$ 40,228)	\$ 4,198,175	\$ 112,675	\$ 4,310,850
	112 年度盈餘指撥及分配 (附註二二)												
B1	法定盈餘公積	-	-	20,155	-	( 20,155)	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	( 25,555)	25,555	-	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	( 118,224)	-	-	-	-	( 118,224)	-	( 118,224)
				20,155	( 25,555)	( 112,824)					( 118,224)		( 118,224)
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數 (附註十二)	-	-	-	-	( 1,793)	-	-	-	-	( 1,793)	-	( 1,793)
C15	資本公積配發現金股利 (附註二二)	-	( 29,556)	-	-	-	-	-	-	-	( 29,556)	-	( 29,556)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	301,121	-	-	-	-	301,121	10,185	311,306
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	8,721	137,009	157,220	294,229	-	302,950	5,953	308,903
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	309,842	137,009	157,220	294,229	-	604,071	16,138	620,209
N1	股份基礎給付 (附註二七)	-	5,328	-	-	-	-	-	-	40,228	45,556	-	45,556
O1	非控制權益減少 (附註二二)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 12,916)	( 12,916)
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	1,000,044	2,024,506	517,979	343,151	861,472	( 147,382)	98,459	( 48,923)	-	4,698,229	115,897	4,814,126
	113 年度盈餘指撥及分配 (附註二二)												
B1	法定盈餘公積	-	-	30,805	-	( 30,805)	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	( 161,537)	161,537	-	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	( 130,006)	-	-	-	-	( 130,006)	-	( 130,006)
				30,805	( 161,537)	726					( 130,006)		( 130,006)
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數 (附註十二)	-	-	-	-	( 4,445)	-	-	-	-	( 4,445)	-	( 4,445)
C15	資本公積配發現金股利 (附註二二)	-	( 30,001)	-	-	-	-	-	-	-	( 30,001)	-	( 30,001)
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	218,148	-	-	-	-	218,148	5,321	223,469
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 434)	( 40,735)	( 155,362)	( 196,097)	-	( 196,531)	( 2,940)	( 199,471)
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	217,714	( 40,735)	( 155,362)	( 196,097)	-	21,617	2,381	23,998
O1	非控制權益減少 (附註二二)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 9,278)	( 9,278)
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,000,044	\$ 1,994,505	\$ 548,784	\$ 181,614	\$ 1,075,467	(\$ 188,117)	(\$ 56,903)	(\$ 245,020)	\$ -	\$ 4,555,394	\$ 109,000	\$ 4,664,394

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張尊賢



經理人：林志明



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 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		114 年度	113 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 325,365	\$ 461,928
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	223,817	240,805
A20200	攤銷費用	46,250	42,518
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	( 831)	18,732
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 工具損失(利益)	104	( 29,616)
A20900	財務成本	42,752	63,789
A21200	利息收入	( 18,939)	( 24,265)
A21300	股利收入	( 39,622)	( 37,302)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	5,328
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益 之份額	1,114	3,505
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	2,255	8,428
A23000	處分待出售非流動資產利益淨額	-	( 162,701)
A23700	存貨損失	16,608	13,996
A24100	未實現外幣兌換損失	1,716	40,028
A29900	其 他	-	( 18)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	( 90,166)	( 35,028)
A31150	應收帳款	317,972	3,753
A31180	其他應收款	16,036	( 8,487)
A31200	存 貨	33,559	( 171,474)
A31240	其他流動資產	12,557	16,460
A32130	應付票據	( 35,766)	3,030
A32150	應付帳款	( 343,683)	138,867
A32180	其他應付款	( 20,099)	30,333
A32230	其他流動負債	1,457	2,687
A32240	淨確定福利負債	( 5,192)	( 5,638)
A33000	營運產生之現金	487,264	619,658
A33100	收取之利息	19,054	24,957
A33200	收取之股利	39,599	36,939
A33300	支付之利息	( 43,730)	( 64,506)
A33500	支付所得稅	( 110,272)	( 170,471)
AAAA	營業活動之淨現金流入	391,915	446,577

( 接 次 頁 )

(承前頁)

代 碼		114 年度	113 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	(\$ 46,174)	\$ -
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	( 169,489)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	404,752
B02600	處分待出售非流動資產價款	-	207,285
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 98,428)	( 119,091)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,461	8,489
B03700	存出保證金減少(增加)	( 1,409)	559
B04500	取得無形資產	( 48,624)	( 50,397)
B06500	其他金融資產減少(增加)	<u>38,287</u>	<u>( 26,028)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>( 152,887)</u>	<u>256,080</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	158,071	( 599,564)
C00500	應付短期票券減少	-	( 170,000)
C01600	舉借長期借款	21,931	-
C03100	存入保證金增加(減少)	150	( 537)
C04020	租賃本金償還	( 38,553)	( 42,541)
C04500	發放現金股利	( 160,007)	( 147,781)
C05100	庫藏股票轉讓員工	-	40,228
C05800	支付非控制權益	<u>( 9,278)</u>	<u>( 12,916)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 27,686)</u>	<u>( 933,111)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 98,852)</u>	<u>109,291</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	112,490	( 121,163)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,061,762</u>	<u>1,182,925</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,174,252</u>	<u>\$1,061,762</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張尊賢



經理人：林志明



會計主管：張簡惠容



華宏新技股份有限公司  
盈餘分配表  
民國一四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		862,195,564
加：本期稅後淨利	218,147,501	
減：確定福利計畫再衡量數列入保留盈餘	(433,749)	
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘	(4,445,124)	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目		213,268,628
減：提列法定盈餘公積		(21,326,863)
減：提列特別盈餘公積		(63,405,373)
可供分配盈餘		990,731,956
分配項目：		
股東紅利--現金(每股配發 1.3 元)		(130,005,739)
期末未分配盈餘		860,726,217

附註：

本次盈餘分配數額以 114 年度盈餘為優先。

董事長：張尊賢



經理人：林志明



會計主管：張簡惠容



華宏新技股份有限公司  
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
第廿三條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於 4% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 15% 為基層員工分派酬勞，員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p><u>前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。</u></p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於 4% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。<u>員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會決議行之，並報告股東會。</u></p> <p>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 15% 為基層員工分派酬勞，員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p><u>前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。</u></p>	文字調整。
第廿八條	<p>本章程訂立於民國六十二年六月二十九日，第一次修正於民國六十八年九月二十九日，.....，第四十五次修正民國一百一十一年五月二十六日，第四十六次修正民國一百一十四年五月二十六日。</p>	<p>本章程訂立於民國六十二年六月二十九日，第一次修正於民國六十八年九月二十九日，.....，第四十五次修正民國一百一十一年五月二十六日，第四十六次修正民國一百一十四年五月二十六日，<u>第四十七次修正民國一百一十五年五月二十五日。</u></p>	增列本次修訂日期及次別。