

華擎科技股份有限公司
一一四年度股東會議事錄

時間：一一四年五月二十八日(星期三)上午九時整

地點：天母沃田旅店 202 會議室 (台北市士林區中山北路七段 127 號)

出席股數：本公司發行股份總數為 123,574,129 股，總應出席股份總數為 123,569,329 股，出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共計 90,968,498 股(其中以電子方式出席行使表權者為 88,313,567 股)，出席比例為 73.61%。

出席董事：童旭田、童子賢、許隆倫、蘇艷雪(獨立董事)、歐陽明(獨立董事)、譚旦旭(獨立董事)

列席人員：安永聯合會計師事務所 余倩如 會計師

主席：童旭田 董事長  記錄：李蕙如 

主席宣布開會：報告出席股東已達法定開會股數，主席宣布會議開始。

主席致開會詞：(略)

壹、報告事項

- 一、本公司一一三年度營業報告。(請參閱附件一)
- 二、審計委員會審查一一三年度決算表冊報告。(請參閱附件二)
- 三、本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。(請參閱本公司議事手冊 27 頁)
- 四、本公司一一三年度盈餘分派現金股利情形報告。(請參閱本公司議事手冊 27 頁)

貳、承認事項

第一案〔董事會提〕

案由：本公司一一三年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：本公司一一三年度財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所余倩如、王瑄瑄會計師查核完竣，連同一一三年度營業報告書送請審計委員會審查竣事，營業報告書、會計師查核報告及上述表冊，請參閱附件一～三。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 90,968,498 權(其中以電子方式行使表決權數為 88,313,567 權)；票決結果，贊成 88,528,878 權(其中以電子方式行使表決權數為 85,873,947 權)，反對 8,226 權(其中以電子方式行使表決權數為 8,226 權)，無效票 0 權，棄權及未投票 2,431,394 權(其中以電子方式行使表決棄權數為 2,431,394 權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案〔董事會提〕

案 由：本公司一一三年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：1. 本公司一一三年度稅後純益新台幣 1,288,774,218 元，擬按本公司章程分派。
2. 一一三年度盈餘分配表(請參閱附件四)。

決 議：本案表決時出席股東表決權總數為 90,968,498 權(其中以電子方式行使表決權數為 88,313,567 權)；票決結果，贊成 88,740,288 權(其中以電子方式行使表決權數為 86,085,357 權)，反對 12,826 權(其中以電子方式行使表決權數為 12,826 權)，無效票 0 權，棄權及未投票 2,215,384 權(其中以電子方式行使表決棄權數為 2,215,384 權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

參、討論事項

第一案〔董事會提〕

案 由：本公司「公司章程」修訂案，提請 公決。

說 明：依證券交易法第 14 條條文增訂公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，故擬修訂本公司章程相關條文，檢附修訂條文對照表。(請參閱附件五)

決 議：本案表決時出席股東表決權總數為 90,968,498 權(其中以電子方式行使表決權數為 88,313,567 權)；票決結果，贊成 88,744,863 權(其中以電子方式行使表決權數為 86,089,932 權)，反對 8,246 權(其中以電子方式行使表決權數為 8,246 權)，無效票 0 權，棄權及未投票 2,215,389 權(其中以電子方式行使表決棄權數為 2,215,389 權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案〔董事會提〕

案 由：本公司「資金貸與及背書保證作業程序」修訂案，提請 公決。

說 明：為配合法令規定及實際運作需要，擬修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」相關條文，檢附修訂條文對照表。(請參閱附件六)

決 議：本案表決時出席股東表決權總數為 90,968,498 權(其中以電子方式行使表決權數為 88,313,567 權)；票決結果，贊成 88,743,751 權(其中以電子方式行使表決權數為 86,088,820 權)，反對 9,159 權(其中以電子方式行使表決權數為 9,159 權)，無效票 0 權，棄權及未投票 2,215,588 權(其中以電子方式行使表決棄權數為 2,215,588 權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

肆、臨時動議：無。

伍、散會：經詢問無其他臨時動議，主席宣布議畢散會。

本次股東常會無股東提問。

（本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準。）

主 席：童旭田



記 錄：李蕙如



,

【附件一】

【報告事項】

一、本公司一一三年度營業報告

華擎科技股份有限公司

一一三年度營業報告書

非常感謝各位股東參加本公司民國 114 年股東常會。全球 PC 市場經歷連續兩年雙位數下滑後，於 2024 年終於小幅成長，根據研究機構 IDC 研究報告，2024 年全球 PC 出貨成長 1%，因此也帶動公司消費型板卡業務的回升。此外，在全球積極投入人工智慧(AI)硬體設備，加上雲端硬體應用需求的回溫，使得伺服器等商用需求受到明顯影響。

雖全球 PC 市場僅小幅成長，但公司藉由多元化產品/市場策略，使消費型板卡業績成長幅度明顯優於平均，至於商用伺服器業務，不論通用型伺服器，或 AI 產品都大幅成長，故使得 2024 年公司營收和獲利都明顯成長。

財務及業務表現

公司 2024 年合併營業收入為新台幣 256.5 億元，較 2023 年合併營業收入新台幣 189.9 億元成長 35.1%。但受產品組合影響，使 2024 年毛利率下降至 19.0%，較 2023 年毛利率 20.2% 下滑 1.2 個百分點，但因規模的成長，2024 年合併稅後淨利新台幣 12.9 億元，較 2023 年 9.2 億元成長 40.2%。合併財務資訊如下表：

單位：新台幣億元

項目	2024 年(合併)		2023 年(合併)	
	金額	%	金額	%
營業收入	256.5	100.0%	189.9	100.0%
營業毛利	48.7	19.0%	38.3	20.2%
營業費用	32.0	12.5%	26.8	14.1%
營業淨利	16.7	6.5%	11.5	6.1%
稅前淨利	19.3	7.5%	12.2	6.4%
稅後淨利(母公司業主)	12.9	5.0%	9.2	4.9%
稅後 EPS(元)	10.54		7.54	

註：2024 年度未公開財務預測，故無預算達成情形

技術發展與營運重點

AI 技術的持續進步，已成為 IT 產業不可或缺的技术發展重心，不論消費型 PC 或商用市場需求，都正積極開發新硬體和應用，配合已蓬勃發展的雲端應用和邊緣運算，可望顯著提升使用者的工作效率，公司也將以此為重心，持續推出相關新應用產品。

公司在消費型產品，近年以電競主軸為核心，已穩健成功開拓數個新產品，未來除將持續秉持此營運重點外，隨著生成式 AI 的快速發展，將有助於專業使用者/內容創作者等市場需求應用的成長，公司也將積極開發相關新產品，讓與眾不同及勇於創新的品牌特性深植於不同領域消費者。

未來展望

產品/品牌/市場的多元化發展策略，為公司長期營運發展主軸，並以穩健方式開拓商用及消費性產品，除增加新成長動能，亦可降低特定產品線造成營運波動。雖展望 2025 年全球景氣仍受地緣政策等負面影響，但板卡都將陸續推出新產品，加上 AI 需求帶動下，不論消費型和商用市場都可望持續成長，故公司將抱持審慎樂觀態度，積極為股東創造更高價值。

敬祝各位

身體健康 萬事如意

華擎科技股份有限公司



董事長 童旭田



總經理 許隆倫



會計主管 李蕙如



【附件二】

二、審計委員會審查一一三年度決算表冊報告。

華擎科技股份有限公司

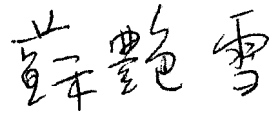
審計委員會審查報告書

茲准 董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表等各項表冊，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述表冊經本審計委員會查核，認為尚無不符，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

華擎科技股份有限公司股東常會

審計委員會召集人：蘇艷雪



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 四 日

會計師查核報告

華擎科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

華擎科技股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達華擎科技股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與華擎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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對華擎科技股份有限公司民國一一三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。

採用權益法之投資—子公司存貨

華擎科技股份有限公司其採用權益法之投資—子公司存貨，對於財務報表係屬重大，且該集團主要業務之主機板產品銷售受市場需求及變化影響，管理階層針對存貨呆滯或過時之備抵跌價評估係考量各應用市場需求所作之判斷，而此項評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於了解估計存貨備抵呆滯/跌價損失流程之設計，並測試攸關控制之有效性。針對原料及商品部分，分別抽選樣本，檢視相關憑證，以確認其管理階層所使用之淨變現價值之正確性。此外，取得並檢視原料及商品全年度之進銷存明細及相關異動日之庫齡表，針對不常領用之原料及銷售量較低之商品，參考產業資訊與管理階層討論其存貨跌價及呆滯損失估列合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及六中有關存貨揭露的適當性。

收入認列

華擎科技股份有限公司主要收入來源為主機板之銷售，由於銷售產品之訂價方式多元，訂單內容及實務慣例隱含之項目通常亦包括數量折扣及產品維修保固，因此，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，故本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於了解銷貨收入流程之設計，測試攸關控制之有效性，並由銷貨明細抽選樣本執行交易細項測試，包括檢查合約是否經合約各方之核准、辨認合約內所含之履約義務、評估合約所含之交易價格組成，是否適當決定單獨售價為基礎將交易價格分攤至每一履約義務，並確認滿足履約義務時點之正確性。本會計師亦考量個體財務報表附註四、附註五及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入華擎科技股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為 1,811,804 千元及 255,269 千元，分別占資產總額之 13.08%及 2.10%，民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為 9,528 千元及 132,322 千元，分別占稅前淨利之 0.68%及 12.37%。

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擎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華擎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。

華擎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，惟其目的非對華擎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，以及使華擎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華擎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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對華擎科技股份有限公司民國一一三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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號： 金管證審字第1030025503號

金管證審字第1050043324號

余倩如

會計師：

余倩如



王瑄瑄

王瑄瑄



中華民國一一四年三月四日



華新科技股份有限公司
會計部

民國一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資產會計項目	附註	民國一十三年十二月三十一日 金額	%	民國一十二年十二月三十一日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$1,700,242	12	\$1,677,840	14
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六.3及六.14	545,000	4	970,000	8
1170	應收帳款淨額	四、五、六.4及六.14	721,139	5	577,828	5
1180	應收帳款－關係人淨額	四、五、六.4、六.14及七	2,016,352	15	1,940,562	16
130x	存貨淨額	四、五及六.5	1,265,318	10	1,389,644	12
1410	預付款項	七	31,950	-	30,347	-
1470	其他流動資產	七	181,163	1	34,045	-
11xx	流動資產合計		6,461,164	47	6,620,266	55
	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	四及六.2	20,000	-	20,000	-
1550	採用權益法之投資	四及六.6	7,085,666	51	5,163,315	43
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及七	106,310	1	165,147	1
1755	使用權資產	四及六.15	29,404	-	45,993	-
1780	無形資產	四及六.8	10,422	-	12,030	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.19	109,337	1	111,899	1
1920	存出保證金		17,115	-	17,155	-
1990	其他非流動資產		7,705	-	3,980	-
15xx	非流動資產合計		7,385,959	53	5,539,519	45
1xxx	資產總計		\$13,847,123	100	\$12,159,785	100

(請參閱個體財務報表附註)



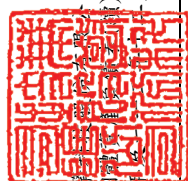
董事長：童旭田

經理人：許隆倫

許隆倫

會計主管：李蕙如

李蕙如



華新科技股份有限公司
會計主理人(李蕙如)

民國一一一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	負債及權益	附註	民國一一一三年十二月三十一日 金額	%	民國一一一二年十二月三十一日 金額	%
2170	流動負債						
2180	應付帳款		七	\$170,386	1	\$64,644	1
2200	其他應付款		六、九及七	3,259,051	24	2,925,807	24
2230	本期所得稅負債		四、五及六.19	602,176	5	456,379	4
2280	租賃負債－流動		四、六.15及六.17	67,666	-	239,771	2
2300	其他流動負債		七	16,606	-	18,449	-
21xx	流動負債合計			384,437	3	278,431	2
				4,500,322	33	3,983,481	33
2570	非流動負債						
2580	遞延所得稅負債		四、五及六.19	-	-	4,797	-
2640	租賃負債－非流動		四、六.15及六.17	13,325	-	27,997	-
2670	淨確定福利負債－非流動		四、五及六.10	17,353	-	20,606	-
25xx	其他非流動負債－其他 非流動負債合計			16,127	-	-	-
				46,805	-	53,400	-
2xxx	負債總計			4,547,127	33	4,036,881	33
權益							
股本							
3100	普通股股本		六.11	1,235,870	9	1,216,408	10
3110	資本公積		六.11及六.12	3,718,255	27	3,187,635	26
3200	保留盈餘						
3300	法定盈餘公積		六.11	1,784,271	13	1,691,849	14
3310	特別盈餘公積		六.11	166,285	1	165,345	1
3320	未分配盈餘		六.11及六.12	2,397,053	17	2,028,400	17
3350	保留盈餘合計			4,347,609	31	3,885,594	32
3400	其他權益		四及六.12	(1,668)	-	(166,682)	(1)
3500	庫藏股票		四及六.11	(70)	-	(51)	-
3xxx	權益總計			9,299,996	67	8,122,904	67
	負債及權益總計			\$13,847,123	100	\$12,159,785	100

(請參閱個體財務報表附註)



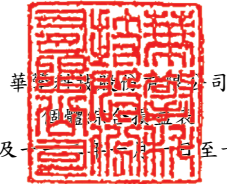
董事長：童旭田

經理人：許隆倫

許隆倫

李蕙如

會計主管：李蕙如



華豐生醫股份有限公司

個體綜合損益表

民國一三年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一三年度		一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.13及七	\$14,314,080	100	\$14,344,522	100
5000	營業成本	六.5及七	(12,314,892)	(86)	(12,509,349)	(87)
5900	營業毛利		1,999,188	14	1,835,173	13
5910	未實現銷貨利益		(237,604)	(2)	(298,998)	(2)
5920	已實現銷貨利益		298,998	2	403,549	2
5950	營業毛利淨額		2,060,582	14	1,939,724	13
6000	營業費用	六.8、六.10、六.12、六.15、六.16及七				
6100	推銷費用		(507,385)	(4)	(418,407)	(3)
6200	管理費用		(263,433)	(1)	(177,690)	(1)
6300	研究發展費用		(528,842)	(4)	(459,170)	(3)
6450	預期信用減損損失	六.14	(1,495)	-	(3,177)	-
	營業費用合計		(1,301,155)	(9)	(1,058,444)	(7)
6900	營業利益		759,427	5	881,280	6
7000	營業外收入及支出	六.17及七				
7100	利息收入		54,721	-	70,339	-
7010	其他收入		14,211	-	19,267	-
7020	其他利益及損失		18,158	-	(65,834)	-
7050	財務成本		(651)	-	(3,465)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.6	547,854	4	168,219	1
	營業外收入及支出合計		634,293	4	188,526	1
7900	稅前淨利		1,393,720	9	1,069,806	7
7950	所得稅費用	四、五及六.19	(104,945)	-	(150,765)	(1)
8000	繼續營業單位本期淨利		1,288,775	9	919,041	6
8200	本期淨利		1,288,775	9	919,041	6
8300	其他綜合損益	四、六.9及六.18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		4,050	-	(2,784)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(810)	-	557	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8380	採用權益法認列之子公司關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目		324,820	2	(940)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		328,060	2	(3,167)	-
8500	本期綜合損益總額		\$1,616,835	11	\$915,874	6
	每股盈餘(元)	六.20				
9750	基本每股盈餘		\$10.54		\$7.54	
9710	繼續營業單位淨利					
9850	稀釋每股盈餘	六.20				
9810	繼續營業單位淨利		\$10.49		\$7.52	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如





華南銀行股份有限公司

民國一〇一三年及十二月三十一日

單位：新台幣千元										
項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			庫藏股票	權益總額
			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	員工未賺得酬勞			
代碼	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3491	3500		3XXX
A1	\$1,219,930	\$3,252,907	\$1,582,928	\$581,757	\$1,772,619	\$(165,345)	\$(52,449)	\$(12)		\$8,192,335
B1	-	-	108,921	-	(108,921)	-	-	-		-
B5	-	-	-	-	(975,934)	-	-	-		(975,934)
B17	-	-	-	(416,412)	416,412	-	-	-		-
D1	-	-	-	-	919,041	-	-	-		919,041
D3	-	-	-	-	(2,227)	(940)	-	-		(3,167)
D5	-	-	-	-	916,814	(940)	-	-		915,874
L3	(3,522)	-	-	-	-	-	-	3,522		-
M7	-	4,657	-	-	-	-	-	-		4,657
N1	-	(69,929)	-	-	7,410	-	52,052	(3,561)		(14,028)
Z1	\$1,216,408	\$3,187,635	\$1,691,849	\$165,345	\$2,028,400	\$(166,285)	\$(397)	\$(51)		\$8,122,904
A1	\$1,216,408	\$3,187,635	\$1,691,849	\$165,345	\$2,028,400	\$(166,285)	\$(397)	\$(51)		\$8,122,904
B1	-	-	92,422	-	(92,422)	-	-	-		-
B3	-	-	-	940	(940)	-	-	-		-
B5	-	-	-	-	(839,286)	-	-	-		(839,286)
D1	-	-	-	-	1,288,775	-	-	-		1,288,775
D3	-	-	-	-	3,240	324,820	-	-		328,060
D5	-	-	-	-	1,292,015	324,820	-	-		1,616,835
L3	(3,471)	-	-	-	-	-	-	3,471		-
M5	-	321,475	-	-	-	-	-	-		321,475
M7	-	(33,815)	-	-	-	-	-	-		(33,815)
N1	-	157	-	-	205	-	-	(3,490)		(3,128)
N1	22,933	242,803	-	-	9,081	-	(159,806)	-		115,011
Z1	\$1,235,870	\$3,718,255	\$1,784,271	\$166,285	\$2,397,053	\$158,535	\$(160,203)	\$(70)		\$9,299,996

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：童旭田

經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如



代碼	項 目	一一三年度	一一二年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$1,393,720	\$1,069,806
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	103,254	104,521
A20200	攤銷費用	5,398	3,317
A20300	預期信用減損損失數	1,495	3,177
A20900	利息費用	651	3,465
A21200	利息收入	(54,721)	(70,339)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	115,011	(10,853)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(547,854)	(168,219)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	3,994
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	-	1
A23900	未實現銷貨利益	237,604	298,998
A24000	已實現銷貨利益	(298,998)	(403,549)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31150	應收帳款增加	(144,806)	(170,911)
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(75,790)	303,197
A31200	存貨減少(增加)	124,326	(292,251)
A31230	預付款項(增加)減少	(1,603)	9,792
A31240	其他流動資產(增加)減少	(149,761)	153,085
A32150	應付帳款增加	105,742	8,416
A32160	應付帳款－關係人增加	333,244	1,939,327
A32180	其他應付款增加	145,797	39,855
A32230	其他流動負債增加(減少)	106,006	(383,942)
A32240	淨確定福利負債增加	797	775
A32250	其他非流動負債增加	16,127	-
A33000	營運產生之現金流入	1,415,639	2,441,662
A33500	支付之所得稅	(280,095)	(184,979)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,135,544	2,256,683
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00010	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	(20,000)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(880,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	425,000	-
B01800	取得採用權益法之投資	(1,149,120)	-
B01900	處分採用權益法之投資	351,229	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(24,947)	(9,308)
B03700	存出保證金增加	-	(181)
B03800	存出保證金減少	40	-
B04500	取得無形資產	(3,790)	(13,042)
B06700	其他非流動資產增加	(3,725)	(3,980)
B07500	收取之利息	57,364	63,754
B07600	收取之股利	97,268	153,466
BBBB	投資活動之淨現金流出	(250,681)	(709,291)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00200	短期借款減少	-	(625,000)
C04020	租賃本金償還	(20,047)	(20,257)
C04500	發放現金股利	(839,286)	(975,934)
C05600	支付之利息	-	(2,675)
C09900	其他	(3,128)	(3,175)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(862,461)	(1,627,041)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	22,402	(79,649)
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,677,840	1,757,489
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,700,242	\$1,677,840

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如

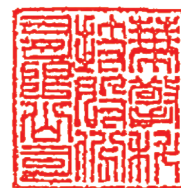


聲 明 書

本公司民國一一三年度(自民國一一三年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：華擎科技股份有限公司



負 責 人：童旭田



中華民國一一四年三月四日

會計師查核報告

華擎科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

華擎科技股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達華擎科技股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一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，與華擎科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對華擎科技股份有限公司及其子公司民國一一三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。

存貨評價

華擎科技股份有限公司及其子公司截至民國一一三年十二月三十一日存貨淨額為9,989,461千元，其佔合併資產總額約51%，對於財務報表係屬重大，且該集團主要業務之主機板產品銷售受市場需求及變化影響，管理階層針對存貨呆滯或過時之備抵跌價評估係考量各應用市場需求所作之判斷，而此項評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於了解估計存貨備抵呆滯/跌價損失流程之設計，並測試攸關控制之有效性。針對原料及商品部分，分別抽選樣本，檢視相關憑證，以確認其管理階層所使用之淨變現價值之正確性。此外，取得並檢視原料及商品全年度之進銷存明細及相關異動日之庫齡表，針對不常領用之原料及銷售量較低之商品，參考產業資訊與管理階層討論其存貨跌價及呆滯損失估列合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及六中有關存貨揭露的適當性。

收入認列

華擎科技股份有限公司及其子公司主要收入來源為主機板之銷售，由於銷售產品之訂價方式多元，訂單內容及實務慣例隱含之項目通常亦包括數量折扣及產品維修保固，因此，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，故本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於了解銷貨收入流程之設計，測試攸關控制之有效性，並由銷貨明細抽選樣本執行交易細項測試，包括檢查合約是否經合約各方之核准、辨認合約內所含之履約義務、評估合約所含之交易價格組成，是否適當決定單獨售價為基礎將交易價格分攤至每一履約義務，並確認滿足履約義務時點之正確性。本會計師亦考量合併財務報表附註四、附註五及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入華擎科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之資產總額分別為2,316,435千元及1,834,048千元，分別占合併資產總額之11.80%及12.76%，民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為4,400,627千元及5,124,647千元，分別占合併營業收入之17.15%及26.98%。

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、國際財務報導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擎科技股份有限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擎科技股份有限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。

華擎科技股份有限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，惟其目的非對華擎科技股份有限公司及其子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，以及使華擎科技股份有限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擎科技股份有限公司及其子公司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，決定對華擎科技股份有限公司及其子公司民國一一三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。

其他

華擎科技股份有限公司已編製民國一一三年度及民國一二二年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第1030025503號

金管證審字第1050043324號

余倩如

會計師：

余倩如



王瑄瑄

王瑄瑄



中華民國一四四年三月四日

單位：新台幣千元

代碼		資產		一一三 年 十二 月 三十一 日		一一二 年 十二 月 三十一 日	
		會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金		四及六.1	\$3,581,001	18	\$3,046,270	21
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		四、六.3及六.14	1,175,000	6	1,874,659	13
1170	應收帳款淨額		四、六.4及六.14	2,470,240	13	1,925,911	14
1180	應收帳款－關係人淨額		四、六.4、六.14及七	6,620	-	24,176	-
130x	存貨淨額		四及六.5	9,989,461	51	6,376,125	44
1470	其他流動資產		七	452,174	2	305,384	2
11xx	流動資產合計			17,674,496	90	13,552,525	94
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動							
1517	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		四及六.2	20,000	-	20,000	-
1535	不動產、廠房及設備		四、六.3、六.14及八	3,955	-	2,937	-
1600	使用權資產		四及六.6	1,476,595	8	351,146	3
1755	無形資產		四及六.15	113,766	1	141,144	1
1780	遞延所得稅資產		四、六.7及七	30,440	-	24,930	-
1840	存出保證金		四、五及六.19	235,228	1	232,773	2
1920	其他非流動資產			28,460	-	26,961	-
1990	非流動資產合計			54,445	-	22,908	-
15xx				1,962,889	10	822,799	6
資產總計				\$19,637,385	100	\$14,375,324	100
1xxx							

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童旭田

經理人：許隆倫

會計主管：李蕙如

華擎科技股份有限公司

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一一三年度		一一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、五、六.13及七 六.5、六.6、六.10、 六.15、六.16及七	\$25,653,837	100	\$18,991,845	100
5000	營業成本		(20,781,961)	(81)	(15,162,327)	(80)
5900	營業毛利		4,871,876	19	3,829,518	20
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六.6、六.10、六.12、 六.15、六.16及七	(1,031,829)	(4)	(902,760)	(5)
6200	管理費用		(588,790)	(2)	(440,476)	(2)
6300	研究發展費用		(1,570,897)	(6)	(1,323,891)	(7)
6450	預期信用減損損失		(8,013)	-	(15,220)	-
	營業費用合計	六.14	(3,199,529)	(12)	(2,682,347)	(14)
6900	營業利益		1,672,347	7	1,147,171	6
7000	營業外收入及支出	六.17及七				
7100	利息收入		146,443	1	126,769	-
7010	其他收入		61,507	-	43,608	-
7020	其他利益及損失		62,314	-	(94,274)	-
7050	財務成本		(4,762)	-	(5,369)	-
	營業外收入及支出合計		265,502	1	70,734	-
7900	稅前淨利	四、五及六.19	1,937,849	8	1,217,905	6
7950	所得稅費用		(357,121)	(1)	(240,351)	(1)
8200	本期淨利		1,580,728	7	977,554	5
8300	其他綜合損益	四及六.18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		4,050	-	(2,784)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(810)	-	557	-
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		324,914	1	(940)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		328,154	1	(3,167)	-
8500	本期綜合損益總額		\$1,908,882	8	\$974,387	5
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$1,288,775		\$919,041	
8620	非控制權益		291,953		58,513	
			\$1,580,728		\$977,554	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$1,616,835		\$915,874	
8720	非控制權益		292,047		58,513	
			\$1,908,882		\$974,387	
	每股盈餘(元)	六.20				
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利		\$10.54		\$7.54	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	繼續營業單位淨利		\$10.49		\$7.52	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童旭田

經理人：許隆倫

會計主管：李蕙如



華榮利股份有限公司

民國一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

		歸屬於母公司業主之權益													
項	目	股	本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目				庫藏股票	歸屬於 母公司業主權 益總額	非控制權益	權益總額
					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	員工未賺得 酬勞						
代碼		3100	3200		3310	3320	3350	3410	3491	3500	31XX	36XX	3XXX		
A1	民國112年1月1日餘額	\$1,219,930	\$3,252,907		\$1,582,928	\$581,757	\$1,772,619	\$(165,345)	\$(52,449)	\$(12)	\$8,192,335	\$701,592	\$8,893,927		
B1	111年度盈餘指撥及分配	-	-		108,921	-	(108,921)	-	-	-	-	-	-	-	
B5	提列法定盈餘公積	-	-		-	-	(975,934)	-	-	-	(975,934)	-	(975,934)	-	
B17	普通股現金股利 特別盈餘公積迴轉	-	-		-	(416,412)	416,412	-	-	-	-	-	-	-	
D1	112年度淨利	-	-		-	-	919,041	-	-	-	919,041	58,513	977,554		
D3	112年度其他綜合損益	-	-		-	-	(2,227)	(940)	-	-	(3,167)	-	(3,167)		
D5	112年度綜合損益總額	-	-		-	-	916,814	(940)	-	-	915,874	58,513	974,387		
L3	庫藏股註銷	(3,522)	-		-	-	-	-	-	3,522	-	-	-		
M7	對子公司所有權權益變動	-	4,657		-	-	-	-	-	-	4,657	(4,657)	-		
N1	股份基礎給付交易	-	(69,929)		-	-	7,410	-	52,052	(3,561)	(14,028)	18,356	4,328		
O1	非控制權益增減	-	-		-	-	-	-	-	-	-	(13,584)	(13,584)		
Z1	民國112年12月31日餘額	\$1,216,408	\$3,187,635		\$1,691,849	\$165,345	\$2,028,400	\$(166,285)	\$(397)	\$(51)	\$8,122,904	\$760,220	\$8,883,124		
A1	民國113年1月1日餘額	\$1,216,408	\$3,187,635		\$1,691,849	\$165,345	\$2,028,400	\$(166,285)	\$(397)	\$(51)	\$8,122,904	\$760,220	\$8,883,124		
B1	112年度盈餘指撥及分配	-	-		92,422	-	(92,422)	-	-	-	-	-	-		
B3	提列法定盈餘公積	-	-		-	940	(940)	-	-	-	-	-	-		
B5	提列特別盈餘公積 普通股現金股利	-	-		-	-	(839,286)	-	-	-	(839,286)	-	(839,286)		
D1	113年度淨利	-	-		-	-	1,288,775	-	-	-	1,288,775	291,953	1,580,728		
D3	113年度其他綜合損益	-	-		-	-	3,240	324,820	-	-	328,060	94	328,154		
D5	113年度綜合損益總額	-	-		-	-	1,292,015	324,820	-	-	1,616,835	292,047	1,908,882		
L3	庫藏股註銷	(3,471)	-		-	-	-	-	-	3,471	-	-	-		
M5	實際取得或處分子子公司股權價格與帳面價值差額	-	321,475		-	-	-	-	-	-	321,475	-	321,475		
M7	對子公司所有權權益變動	-	(33,815)		-	-	-	-	-	-	(33,815)	33,815	-		
N1	限制員工權利股票失效	-	157		-	-	205	-	-	(3,490)	(3,128)	-	(3,128)		
N1	股份基礎給付交易	22,933	242,803		-	-	9,081	-	(159,806)	-	115,011	10,713	125,724		
O1	非控制權益增減	-	-		-	-	-	-	-	-	-	(35,149)	(35,149)		
Z1	民國113年12月31日餘額	\$1,235,870	\$3,718,255		\$1,784,271	\$166,285	\$2,397,053	\$158,535	\$(160,203)	\$(70)	\$9,299,996	\$1,061,646	\$10,361,642		

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：童旭田

經理人：許隆倫



會計主管：李麗如



代碼	項 目	一一三年度	一一二年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$1,937,849	\$1,217,905
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	180,321	178,668
A20200	攤銷費用	14,287	12,540
A20300	預期信用減損損失數	8,013	15,220
A20900	利息費用	4,762	5,369
A21200	利息收入	(146,443)	(126,769)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	125,724	7,503
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(220)	4,677
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	-	5
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31150	應收帳款增加	(554,070)	(334,467)
A31160	應收帳款－關係人減少	17,556	2,235
A31200	存貨(增加)減少	(3,613,336)	1,635,490
A31240	其他流動資產(增加)減少	(170,635)	135,241
A32150	應付帳款增加	2,815,665	280,855
A32160	應付帳款－關係人減少	(348)	(68,309)
A32180	其他應付款增加	521,758	115,796
A32230	其他流動負債增加(減少)	171,365	(89,625)
A32240	淨確定福利負債增加	797	775
A32250	其他非流動負債增加	14,749	263
A33000	營運產生之現金流入	1,327,794	2,993,372
A33500	支付之所得稅	(405,364)	(357,075)
AAAA	營業活動之淨現金流入	922,430	2,636,297
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00010	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	(20,000)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(1,536,014)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	700,022	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,197,388)	(16,395)
B02800	處分不動產、廠房及設備	911	162
B03700	存出保證金增加	(1,499)	(100)
B04500	取得無形資產	(19,797)	(30,056)
B06700	其他非流動資產增加	(38,698)	(10,834)
B07500	收取之利息	149,824	116,141
BBBB	投資活動之淨現金流出	(406,625)	(1,497,096)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	361,346	-
C00200	短期借款減少	-	(625,000)
C04020	租賃本金償還	(68,234)	(59,566)
C04500	發放現金股利	(904,190)	(1,080,596)
C05500	處分子公司股權（未喪失控制力）	321,475	-
C05600	支付之利息	(1,797)	(2,675)
C05800	非控制權益變動	29,755	91,078
C09900	其他	(3,128)	(3,175)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(264,773)	(1,679,934)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	283,699	(1,126)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	534,731	(541,859)
E00100	期初現金及約當現金餘額	3,046,270	3,588,129
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$3,581,001	\$3,046,270

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫

許隆倫

會計主管：李蕙如

李蕙如

【附件四】

民國一一三年度盈餘分配表


 華擎科技股份有限公司
 盈餘分配表
 民國一一三年度

單位：新台幣元

科 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	\$1,095,751,796	
一一三年度可分配盈餘：		
一一三年稅後淨利	1,288,774,218	
加（減）：確定福利計劃之再衡量數本期變動數	3,240,246	
限制員工權利股票酬勞成本	9,286,209	
提列/迴轉項目：		
提列法定盈餘公積	(130,130,067)	
迴轉特別盈餘公積	166,284,559	
一一三年度可分配盈餘小計	1,337,455,165	
分配項目：		
股東紅利—現金	(654,942,884)	每股 5.30 元
期末未分配盈餘	1,778,264,077	
附註：本次分配股東紅利，優先以 113 年度可分配盈餘（年度稅後淨利依法提撥法定盈餘公積、迴轉特別盈餘公積及調整未分配盈餘之餘額）分派之，不足數再分派期初未分配盈餘。		
現金股利分派盈餘年度：		
盈餘年度	金 額	
113 年度	654,942,884	
87-112 年度	-	
合計	654,942,884	

董事長：



經理人：

許隆倫

主辦會計：

李蕙如

【附件五】

「公司章程」修訂條文對照表

修正前條文	修正後條文	說明
第二十四條： 本公司年度結算如有獲利時，應提撥員工酬勞及董事酬勞如下，但公司尚有累積虧損時，應於獲利中預先保留彌補虧損數額後再行提撥：<u>一、員工酬勞不低於百分之五，員工酬勞得以現金或股票支付之，分配員工股票酬勞時，得包括符合條件之從屬公司員工，該條件由董事會訂之。</u>二、董事酬勞不高於百分之一。前述獲利係指扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利。員工酬勞及董事酬勞分派應提股東會報告。 本公司分派員工酬勞、發行限制員工權利新股、發給員工認股權憑證、發行新股承購股份之員工及收買股份轉讓之對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。	第二十四條： 本公司年度結算如有獲利時，應提撥員工酬勞及董事酬勞如下，但公司尚有累積虧損時，應於獲利中預先保留彌補虧損數額後再行提撥：<u>一、員工酬勞不低於百分之一做為基層員工分派酬勞之用，員工酬勞得以現金或股票支付之，分配員工股票酬勞時，得包括符合條件之從屬公司員工，該條件由董事會訂之。</u>二、董事酬勞不高於百分之一。前述獲利係指扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利。員工酬勞及董事酬勞分派應提股東會報告。 本公司分派員工酬勞、發行限制員工權利新股、發給員工認股權憑證、發行新股承購股份之員工及收買股份轉讓之對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。	證券交易法修正第14條條文於113年7月16日經立法院第11屆第1會期第22次會議三讀通過。本次修正內容係增訂公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補；調整薪資或分派酬勞金額，得自當年度營利事業所得額減除之。 為配合主管機關鼓勵上市櫃公司若有年度盈餘，應提撥一定比例給基層員工調整薪資、分派酬勞。惟公司如尚有累積虧損時，仍應予彌補，以兼顧公司治理，並良性督促上市櫃落實照顧員工之社會責任，依該規定爰修訂第二十四條。
第二十六條：本章程訂立於中華民國九十一年五月六日。 第十六次修正訂於中華民國一一一年五月二十五日。	第二十六條：本章程訂立於中華民國九十一年五月六日。 第十六次修正訂於中華民國一一一年五月二十五日。 <u>第十七次修正訂於中華民國一四四年五月二十八日。</u>	增列本次修訂日期。

【附件六】

「資金貸與及背書保證作業程序」修訂條文對照表

現行條文	修正條文	說明
第一條、本作業程序係依 <u>證券交易法第三十六條之一及91年12月18日台財證六字第0910161919號令、94年12月29日金管證六字第0940006026號令、98年1月15日金管證六字第0980000271號令、99年3月19日金管證審字第099001375號令、101年7月6日金管證審字第1010029874號令、108年3月7日金管證審字第1080304826號令，修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」有關規定訂定。</u>	第一條、本作業程序係依「 <u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u> 」有關規定訂定。	酌作文字修正。
第六條資金貸與總額及個別對象之限額 1至3及5(略) 4.本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，或本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司，從事資金貸與者，其金額不受第一項之限制， <u>但仍應訂定資金貸與之限額，並應明定資金貸與期限。</u>	第六條資金貸與總額及個別對象之限額 1至3及5(略) 4.本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，或本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司 <u>從事資金貸與，資金貸與總額及個別對象限額以不超過最近一期經會計師查核之財務報表淨值為限。</u>	增訂資金貸與之限額。
第七條、資金融通期限及方式 (一)至(三)略。 如情形特殊者須經本公司董事會之同意，得依實際狀況需要調整利率。本公司亦應充分考量各獨立董事之意見， <u>並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u>	第七條、資金融通期限及方式 (一)至(三)略。 如情形特殊者須經本公司董事會之同意，得依實際狀況需要調整利率。本公司應充分考量各獨立董事之意見， <u>獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>	參考證券交易法第十四條之三規定，酌作文字修正。
第九條、資金貸與審查及辦理程序 本公司辦理資金貸與他人前，應審慎評估是否符合本作業程序之規定，並依下列審查程序將其評估結果呈董事長核准，並提報董事會決議通過後辦理。本公司亦應充分考量各獨立董事之意見， <u>並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u>	第九條、資金貸與審查及辦理程序 本公司辦理資金貸與他人前，應審慎評估是否符合本作業程序之規定，並依下列審查程序將其評估結果呈董事長核准，並提報董事會決議通過後辦理。本公司應充分考量各獨立董事之意見， <u>獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>	參考證券交易法第十四條之三規定，酌作文字修正。

現行條文	修正條文	說明
第十條、背書保證辦理程序： 本公司辦理背書保證事項前，應審慎評估是否符合本作業程序之規定，並依下列審查程序將其評估結果呈董事長核准，並提報董事會決議通過後辦理。本公司亦應充分考量各獨立董事之意見，<u>並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u>	第十條、背書保證辦理程序： 本公司辦理背書保證事項前，應審慎評估是否符合本作業程序之規定，並依下列審查程序將其評估結果呈董事長核准，並提報董事會決議通過後辦理。本公司應充分考量各獨立董事之意見，<u>獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>	參考證券交易法第十四條之三規定，酌作文字修正。
第十八條、 本辦法第一次訂定通過於中華民國92年05月30日。 (餘略) 本辦法第八次修正通過於109年5月29日。	第十八條、 本辦法第一次訂定通過於中華民國92年05月30日。 (餘略) <u>本辦法第九次修正通過於114年5月28日。</u>	增列本次修訂日期。