

紘康科技股份有限公司

113 年股東常會



時間：113 年 5 月 31 日(週五)上午 9 點 30 分整

地點：台北市士林區士商路 189 號 B1 (國立臺灣科學教育館)

出席股數：出席股東總股數 19,192,964 股(含以電子投票行使表決權 3,252,160 股)，占本公司流通在外股數 31,854,792 股之 60.25 %。

出席董事：趙伯寅董事長、董事許文怡、董事黃俊錡、董事王傳聖、董事陳柏鋁、獨立董事吳玲玲、獨立董事呂志宏

列席：財務主管李金幸、稽核主管黃筱雯、勤業眾信戴信維會計師

主席：趙伯寅董事長  紀錄：陳寶桂 

一、宣佈開會：大會報告出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

報告案一

案由：112 年度營業狀況報告及本年度營業計畫概要，謹請 鑒核。

說明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱附件一。

報告案二

案由：審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，謹請 鑒核。

說明：本公司 112 年審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

報告案三

案由：112 年度員工及董事酬勞分派情形報告，謹請 鑒核。

說明：1. 依據公司章程：公司年度如有獲利(當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益)，應按下列比例範圍內提撥為員工及董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

(1)員工酬勞：百分之五至百分之二十。

(2)董事酬勞：不高於百分之三。

2. 本公司 112 年稅前虧損 120,718 仟元，因無稅前利益，112 年董事及員工酬勞，依公司章程第 26 條規定，不予發放，謹請 鑒核。

報告案四

案由：本公司 112 年度給付董事酬金報告，謹請 鑒核。

說明：1. 本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，依其所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性如下：

- (1). 本公司訂有「董事薪酬管理辦法」規範董事之執行業務報酬及酬勞分配，授權董事長依個別董事對公司營運參與程度及貢獻度，並參閱同業水準提出評估建議，經薪資報酬委員會通過後辦理。
 - (2). 依據公司章程第 26 條：公司年度如有獲利(當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益)，應按不高於獲利百分之三範圍內提撥為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。董事酬勞以現金為之。
董事酬勞依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值及所承擔風險規劃後向薪酬委員會提出建議，經薪酬委員會通過後送董事會決議，經董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。
 - (3). 本公司之獨立董事僅領取固定董事酬金，董事、獨立董事並於開會時領出席費用；其中兼任董事之員工與經理人，參照當年度績效與整體貢獻程度(包括工作量/難易度/達成率/效率及品質/知識技能)、管理及溝通能力加上特殊表現來考量，經董事長核定分派員工酬勞，並提送交薪酬委員會通過。
2. 董事之個別酬金細目，請參閱附件三。

四、承認事項

第一案（董事會提）

案由：112 年度營業報告書及財務報告，請 承認案。

說明：1. 董事會造送本公司 112 年度個體財務報告暨合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維會計師及郭俐雯會計師查核完竣並出具無保留意見之查核報告，送交審計委員會查核竣事。

2. 謹檢附經會計師查核簽證之個體財務報告及合併財務報告，請參閱附件四，提請 承認。

決議：經主席徵詢現場股東，無異議依原提案內容進行表決，本議案投票表決結果如下，本案依董事會所提照案通過。

表決結果(含電子投票行使表決權數)	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數 18,519,848 權	96.49%
反對權數 8,596 權	0.04%
棄權/未投票權數 664,520 權	3.46%
無效權數 0 權	0.00%

第二案（董事會提）

案由：112 年度虧損彌補案，請 承認案。

說明：1. 本公司 112 年度虧損彌補業經 113 年 3 月 6 日董事會決議通過，虧損彌補表請參閱附件五。

2. 本公司 112 年度稅後虧損新台幣 101,896,333 元，加計期初未分配盈餘新台幣 27,819,599 元，及調整確定福利計畫精算利益新台幣 120,985 元，合計待彌補虧損新台幣 73,955,749 元，依公司法第 239 條規定，擬以法定盈餘公積新台幣 73,955,749 元提撥彌補虧損。

決議：經主席徵詢現場股東，無異議依原提案內容進行表決，本議案投票表決結果如下，本案依董事會所提照案通過。

表決結果(含電子投票行使表決權數)	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數 18,513,686 權	96.46%
反對權數 14,966 權	0.07%
棄權/未投票權數 664,312 權	3.46%
無效權數 0 權	0%

五、討論事項

第一案(董事會提)

案由：擬修訂「股東會議事規則」，請 公決案

說明：因應法令修正，擬修訂股東會議事規則部分條文，修訂前後對照表及說明，請參閱附件六，謹提請 公決。

決議：經主席徵詢現場股東，無異議依原提案內容進行表決，本議案投票表決結果如下，本案依董事會所提照案通過。

表決結果(含電子投票行使表決權數)	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數 18,517,016 權	96.47%
反對權數 8,644 權	0.04%
棄權/未投票權數 667,304 權	3.47%
無效權數 0 權	0.00%

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午 9 時 51 分整。

本次股東會無股東提問。

本次股東常會議事錄依公司法 183 條第 4 項規定，會議記錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果。有關會議進行之程序、方式、發言、回答 及內容仍以本次股東常會之錄影為準。

紘康科技股份有限公司

一一二年度營業報告書

112年度紘康科技面臨了10年來首度虧損，主因受前兩年半導體嚴重供需失調，通路及客戶超額訂單情形下，當景氣反轉時紘康、通路及客戶都面臨過多的庫存。當通路及客戶在去化庫存時，紘康的營收也急遽下滑。在高成本、長天期的庫存及同業競爭下，毛利率同時面對提列庫存跌價損失、產品成本的上升及產品售價的下跌三方面的因素而大幅下滑。

以下簡要報告112年度營運成果及113年度營業計劃：

一、112年度營運報告

(1) 營業成果

	112年	111年	增減幅度%
合併營業額	739,061仟元	845,778仟元	-12.6%
合併營業毛利	164,397仟元	326,776仟元	-49.7%
歸屬本公司淨利	(101,896)仟元	63,151仟元	-261.4%
每股稅後淨利	(3.20)元	1.98元	-261.6%

(2) 財務收支及獲利能力分析：112年度財務概況請參閱附件四。

(3) 研究發展狀況：紘康科技積極延攬高素質研發人才，不斷投入研發資源，厚植技術實力，持續開發多元產品策略，以擴展產線並提升產品性能與品質。

研發費用	112年	111年	增減幅度
	132,448仟元	114,638仟元	15.5%
占營收比例	17.9%	13.6%	31.6%

二、113年度營業計畫

(1) 經營方針

紘康科技秉持「誠信、品質、專業、服務」之經營理念，面對瞬息萬變之環境，全體同仁以積極創新思維，提供最有競爭力解決方案，持續品質改善、堅守客戶承諾，達到最佳服務與創造獲利成長。

(2) 預期產銷概況

隨著庫存的去化及跌價損失的提列即將告一個段落，紘康營收也逐步的回溫。上游晶圓價格的鬆動及紘康產品售價的回穩都有助於113年度毛利率逐季的上揚。隨著庫存的下降，現金流回復正向流入，營運資金逐漸充實。鋰電池管理產品率先恢復增長，除了恢復晶圓的投片外，在去年後段封測產能快速下滑，今年的重點在於與供應商尋求產能擴增的需求，來滿足客戶增加訂單的需求。預期下半年隨著營收業績的增長，毛利率的提升，紘康科技可以回到獲利的軌跡。

(3)研發計畫

在過去一年產品研發進度有所延遲，除了本身產品開發流程的調整，同時也在積極與客戶互動下，了解未來客戶產品的趨勢，找出紘康技術上優勢的產品方向，並提出創新的設計架構。未來的產品開發設計發展方向如下：

- A. 新一代鋰電池保護晶片，導入新的低功耗設計架構及 eFuse 的生產校正功能。滿足一線客戶對於省電高精度的需求。
- B. 開發大尺寸之可集聯的高壓觸控螢幕晶片組。
- C. 開發 0.11um eFlash 紅外測溫數位傳感器量測晶片，滿足客戶應用於穿戴裝置之高精度需求。

最後再次感謝股東對我們的長期支持與鼓勵，紘康全體同仁將持續努力，用求新求變的精神，認真踏實做好每個產品，充份發展公司核心領域，回應股東、社會大眾對本公司期許，謹祝大家身體健康，萬事如意。謝謝！

董事長：趙伯寅



總經理：趙伯寅



會計主管：李金幸



紘康科技股份有限公司


審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 112 年度營業報告書、財務報告及虧損彌補案，其中財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維、郭俐雯會計師查核，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及虧損彌補案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14-4 條及公司法第 219 條之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司中華民國 113 年股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 4 日

紘康科技股份有限公司

一 一 二 年 董 事 之 個 別 酬 金 細 目 表

單位:新台幣仟元;股數:仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註1)	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註1)	領取自子公司外投資或公司酬					
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)			薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)										
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司								
董事長兼總經理	趙伯寅	0	0	0	0	0	0	30	30	2,541	2,541	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
董事兼研發處資深協理	王傳聖	0	0	0	0	0	0	30	30	2,310	2,310	108	108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
董事兼生產處兼品保處資深協理	黃俊錡	0	0	0	0	0	0	25	25	1,968	1,968	95	95	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
董事兼業務處資深協理	許文怡	0	0	0	0	0	0	30	30	2,087	2,087	101	101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
董事	陳柏錫	0	0	0	0	0	0	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
董事	劉博文	0	0	0	0	0	0	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
獨立董事	秦建譜	720	720	0	0	0	0	65	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
獨立董事	吳玲玲	720	720	0	0	0	0	65	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
獨立董事	呂志宏	720	720	0	0	0	0	65	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

註1：本公司112年為稅後虧損，故不適用。

關係企業合併財務報表聲明書

附件四

本公司 112 年度（自 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 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：紘康科技股份有限公司



負責人：趙 伯 寅



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 6 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

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

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

會計師查核報告

紘康科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

紘康科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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、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，足以允當表達紘康科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與紘康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。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，對紘康科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對紘康科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

來自特定客戶之銷售收入真實性

關鍵查核事項說明

紘康科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併銷貨收入為新台幣（以下同）739,061 仟元，較去年同期銷貨收入減少 106,717 仟元（-13%）。然部份客戶之 112 年度銷貨收入較去年同期逆勢成長且佔合併銷貨收入金額係屬重大，是以將該等客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

1. 瞭解與評估銷貨收入認列相關之內部控制制度，並測試該等控制及設計執行之有效性。
2. 自 112 年度銷貨收入較去年同期逆勢成長之客戶群銷貨收入中選取樣本，檢視客戶訂單及出貨文件，並核至期後收款及沖帳相關憑證，以確認收入之真實性。

其他事項

如合併財務報表附註十二所述，列入上開民國 111 年度合併財務報表之非重要子公司（華矽半導體股份有限公司）之財務報表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，有關華矽半導體股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告認列。華矽半導體股份有限公司民國 111 年 12 月 31 日資產總額為 294,439 仟元，佔合併資產總額之 23.4%；其民國 111 年 7 月 1 日至 12 月 31 日（列入合併財務報表期間）之營業收入為 113,300 仟元，佔合併營業收入之 13.4%。

又如合併財務報表附註十三所述，華矽半導體股份有限公司於民國 111 年 6 月底自採用權益法之關聯企業轉列為子公司，其財務報表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，華矽半導體股份有限公司於採用權益法之關聯企業期間之投資餘額及所認列之損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 111 年 1 月 1 日至 6 月 30 日對華矽半導體股份有限公司認列之關聯企業損益份額為(1,173)仟元，佔稅前淨利之(1.6)%。

紘康科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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、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紘康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紘康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。

紘康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，惟其目的非對絃康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，以及使絃康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絃康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. 對於絃康科技股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併財務報表查核意見。

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，決定對絃康科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 戴 信 維



戴信維

會計師 郭 俐 雯



郭俐雯

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 113 年 3 月 14 日

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產						
1100	現金 (附註六)	\$ 190,601	17	\$ 117,873	9		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註九)	40,301	4	10,272	1		
1170	應收票據及帳款淨額 (附註十)	151,857	14	173,869	14		
130X	存貨 (附註十一)	386,668	36	586,657	47		
1470	其他流動資產	11,631	1	63,800	5		
11XX	流動資產總計	781,058	72	952,471	76		
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)	5,604	1	4,337	-		
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註八)	-	-	10,000	1		
1600	不動產、廠房及設備 (附註十四)	194,660	18	217,876	17		
1755	使用權資產 (附註十五)	33,449	3	11,002	1		
1805	商譽	3,865	-	3,865	-		
1821	無形資產 (附註十六)	13,438	1	21,563	2		
1840	遞延所得稅資產 (附註二四)	29,326	3	17,802	1		
1920	其他非流動資產 (附註十七)	18,926	2	18,372	2		
15XX	非流動資產總計	299,268	28	304,817	24		
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,080,326	100	\$ 1,257,288	100		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十八)	\$ 10,000	1	\$ 67,545	5		
2130	合約負債	5,397	-	3,678	-		
2170	應付票據及帳款	66,023	6	45,828	4		
2200	其他應付款 (附註十九)	49,825	5	63,915	5		
2230	本期所得稅負債	-	-	29,703	2		
2250	負債準備 (附註二十)	456	-	305	-		
2280	租賃負債 (附註十五)	17,038	2	7,660	1		
2320	一年內到期之長期借款 (附註十八)	1,225	-	-	-		
2399	其他流動負債	4,140	-	8,164	1		
21XX	流動負債總計	154,104	14	226,798	18		
	非流動負債						
2540	長期借款 (附註十八)	28,775	3	-	-		
2570	遞延所得稅負債 (附註二四)	2,049	-	4,626	-		
2580	租賃負債 (附註十五)	17,309	2	3,630	-		
2600	其他非流動負債	9,361	1	9,930	1		
25XX	非流動負債總計	57,494	6	18,186	1		
2XXX	負債總計	211,598	20	244,984	19		
	歸屬於本公司業主權益 (附註二二)						
3110	普通股股本	318,548	29	318,548	25		
3200	資本公積	379,597	35	369,464	30		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	102,424	10	95,960	8		
3320	特別盈餘公積	-	-	1,224	-		
3350	(符彌補虧損) 未分配盈餘	(73,955)	(7)	64,915	5		
3300	保留盈餘總計	28,469	3	162,099	13		
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	106	-	237	-		
31XX	本公司業主之權益總計	726,720	67	850,348	68		
36XX	非控制權益	142,008	13	161,956	13		
3XXX	權益總計	868,728	80	1,012,304	81		
	負債及權益總計	\$ 1,080,326	100	\$ 1,257,288	100		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 14 日會計師查核報告)

董事長：趙伯寅



經理人：趙伯寅



會計主管：李金幸



紘康科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註三四)	\$ 739,061	100	\$ 845,778	100
5000	營業成本(附註十一及二三)	<u>574,664</u>	<u>78</u>	<u>519,002</u>	<u>62</u>
5900	營業毛利	<u>164,397</u>	<u>22</u>	<u>326,776</u>	<u>38</u>
	營業費用(附註二三)				
6100	推銷費用	50,040	7	46,463	5
6200	管理費用	121,628	16	112,971	13
6300	研究發展費用	132,448	18	114,638	14
6450	預期信用減損迴轉利益 (附註十)	<u>(1,712)</u>	<u>-</u>	<u>(425)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>302,404</u>	<u>41</u>	<u>273,647</u>	<u>32</u>
6900	營業淨(損)利	<u>(138,007)</u>	<u>(19)</u>	<u>53,129</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出(附註二三)				
7020	其他利益及損失	(3,098)	-	2,681	-
7050	財務成本	1,800	-	671	-
7060	採用權益法認列之關聯企 業損益份額(附註十三)	-	-	(1,173)	-
7100	利息收入	1,241	-	1,406	-
7140	廉價購買利益(附註十三)	-	-	14,559	2
7190	其他收入	<u>712</u>	<u>-</u>	<u>1,231</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合 計	<u>(2,945)</u>	<u>-</u>	<u>18,033</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨(損)利	(140,952)	(19)	71,162	8
7950	所得稅利益(費用)(附註二四)	<u>(19,046)</u>	<u>(3)</u>	<u>12,448</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨(損)利	<u>(121,906)</u>	<u>(16)</u>	<u>58,714</u>	<u>7</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	\$ 242	-	\$ 2,981	-
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	(190)	-	1,401	-
8370	採用權益法認列之關 聯企業之其他綜合 損益之份額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>37</u>	<u>-</u>
		<u>(190)</u>	<u>-</u>	<u>1,438</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益(淨額) 合計	<u>52</u>	<u>-</u>	<u>4,419</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 121,854)</u>	<u>(16)</u>	<u>\$ 63,133</u>	<u>7</u>
	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 101,896)	(14)	\$ 63,151	7
8620	非控制權益	<u>(20,010)</u>	<u>(2)</u>	<u>(4,437)</u>	<u>-</u>
8600		<u>(\$ 121,906)</u>	<u>(16)</u>	<u>\$ 58,714</u>	<u>7</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 101,906)	(14)	\$ 66,102	8
8720	非控制權益	<u>(19,948)</u>	<u>(2)</u>	<u>(2,969)</u>	<u>(1)</u>
8700		<u>(\$ 121,854)</u>	<u>(16)</u>	<u>\$ 63,133</u>	<u>7</u>
	每股(虧損)盈餘(附註二五)				
9710	基 本	<u>(\$ 3.20)</u>		<u>\$ 1.98</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 3.20)</u>		<u>\$ 1.97</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 14 日會計師查核報告)

董事長：趙伯寅



經理人：趙伯寅



會計主管：李金幸





蘇廣利有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股股利為元

代碼	歸屬於本公司之權益				其他權益項目		計	非控制權益	權益總計
	普通股	保留盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	總計	總計			
A1	111年1月1日餘額	\$ 318,548	\$ 359,697	\$ 57,340	\$ 575	\$ 386,443	\$ 1,121,379	\$ 670	\$ 1,122,049
B1	110年度盈餘分配：	-	-	38,620	-	(38,620)	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	649	(649)	-	-	-
B5	特別盈餘公積提列	-	-	-	-	(346,900)	(346,900)	-	(346,900)
N1	現金股利-每股10.89元	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	員工認股權	-	9,767	-	-	-	9,767	-	9,767
O1	取得子公司影響數	-	-	-	-	-	-	164,255	164,255
D1	111年度淨利	-	-	-	-	63,151	63,151	(4,437)	58,714
D3	111年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,490	2,951	1,468	4,419
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	-	64,641	66,102	(2,969)	63,133
Z1	111年12月31日餘額	318,548	369,464	95,960	1,224	64,915	850,348	161,956	1,012,304
B1	111年度盈餘分配：	-	-	6,464	-	(6,464)	-	-	-
B17	法定盈餘公積	-	-	-	1,224	(1,224)	-	-	-
B5	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(31,855)	(31,855)	-	(31,855)
N1	現金股利-每股1元	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	員工認股權	-	10,133	-	-	-	10,133	-	10,133
D1	112年度淨損	-	-	-	-	(101,896)	(101,896)	(20,010)	(121,906)
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	121	(131)	62	52
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	(101,775)	(101,906)	(19,948)	(121,854)
Z1	112年12月31日餘額	\$ 318,548	\$ 379,597	\$ 102,424	\$ -	(\$ 73,955)	\$ 726,720	\$ 142,008	\$ 868,728

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國113年3月14日會計師查核報告)



董事長：趙伯實



經理人：趙伯實



會計主管：李金章

紘康科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨(損)利	(\$ 140,952)	\$ 71,162
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	39,130	34,707
A20200	攤銷費用	10,935	10,670
A20300	預期信用減損迴轉利益	(1,712)	(425)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(利益)損失	(1,267)	695
A20900	財務成本	1,800	671
A21200	利息收入	(1,241)	(1,406)
A21900	員工認股權酬勞成本	10,133	9,767
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益份額	-	1,173
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	9	-
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	14,037	-
A23700	存貨跌價、呆滯及報廢損失	43,812	66,882
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	10,165	(3,521)
A24600	廉價購買利益	-	(14,559)
A29900	負債準備	151	(761)
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	-	160,269
A31150	應收票據及帳款	36,593	87,932
A31200	存 貨	163,281	(252,919)
A31240	其他流動資產	51,884	(45,421)
A32125	合約負債	1,719	(924)
A32150	應付票據及帳款	6,776	(73,430)
A32180	其他應付款	(14,408)	(77,646)
A32230	其他流動負債	(4,447)	2,518
A33000	營運產生之現金流入(出)	226,398	(24,566)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33100	收取之利息	\$ 1,241	\$ 1,495
A33300	支付之利息	(1,781)	(671)
A33500	支付之所得稅	(24,638)	(63,000)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>201,220</u>	<u>(86,742)</u>
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	10,000	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(30,029)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	228,094
B01800	取得採用權益法之投資	-	(39,190)
B02200	取得子公司之淨現金流(出)入	(16,058)	47,736
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,471)	(16,372)
B04500	購置無形資產	(2,361)	(5,650)
B06800	其他非流動資產增加	(325)	(1,129)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(51,244)</u>	<u>213,489</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(57,545)	67,545
C01600	舉借長期借款	30,000	-
C03100	存入保證金減少	(569)	(5,205)
C04020	租賃負債本金償還	(17,025)	(16,556)
C04500	發放現金股利	(31,855)	(346,900)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(76,994)</u>	<u>(301,116)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>(254)</u>	<u>3,642</u>
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	72,728	(170,727)
E00100	年初現金餘額	<u>117,873</u>	<u>288,600</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 190,601</u>	<u>\$ 117,873</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 14 日會計師查核報告)

董事長：趙伯寅



經理人：趙伯寅



會計主管：李金幸



會計師查核報告

紘康科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

紘康科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達紘康科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與紘康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，對紘康科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

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

來自特定客戶之銷售收入真實性

關鍵查核事項說明

紘康科技股份有限公司民國 112 年度銷貨收入為新台幣(以下同)503,228 仟元，較去年同期銷貨收入減少 223,086 仟元 (-31%)。然部份客戶之 112 年度銷貨收入較去年同期逆勢成長且佔個體銷貨收入金額係屬重大，是以將該等客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

1. 瞭解與評估銷貨收入認列相關之內部控制制度，並測試該等控制及設計執行之有效性。
2. 自 112 年度銷貨收入較去年同期逆勢成長之客戶群銷貨收入中選取樣本，檢視客戶訂單及出貨文件，並核至期後收款及沖帳相關憑證，以確認收入之真實性。

其他事項

列入上開民國 111 年度之個體財務報表中，部分採用權益法之投資（華矽半導體股份有限公司）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，其相關之採用權益法之投資餘額及其損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 111 年度對華矽半導體股份有限公司之投資餘額為 161,256 仟元，佔資產總額之 15.8%；民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對上述被投資公司採權益法認列之關聯企業損益份額為(5,493)仟元，佔稅前淨利之(7.4)%。

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紘康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紘康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。

絃康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，惟其目的非對絃康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，以及使絃康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絃康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. 對於絃康科技股份有限公司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，並負責形成個體財務報表查核意見。

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，決定對絃康科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 戴 信 維



戴信維

會計師 郭 俐 雯



郭俐雯

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 113 年 3 月 14 日



新陽科技股份有限公司
民國 113 年 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金(附註六)	\$ 75,801	9		\$ 49,436	5	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註八)	30,000	3		-	-	
1170	應收票據及帳款淨額(附註九)	21,886	2		51,053	5	
1180	應收帳款—關係人淨額(附註九及二八)	203,864	23		202,777	20	
130X	存貨(附註十)	276,116	32		431,043	42	
1470	其他流動資產(附註二八)	5,161	1		11,469	1	
11XX	流動資產總計	<u>612,828</u>	<u>70</u>		<u>745,778</u>	<u>73</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(附註七)	-	-		10,000	1	
1550	採用權益法之投資(附註十一)	145,877	17		166,203	16	
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)	32,905	4		50,895	5	
1755	使用權資產(附註十三)	29,934	3		4,881	-	
1821	無形資產(附註十四)	12,938	2		21,018	2	
1840	遞延所得稅資產(附註二二)	29,326	3		17,802	2	
1920	其他非流動資產(附註十五)	7,251	1		7,251	1	
15XX	非流動資產總計	<u>258,231</u>	<u>30</u>		<u>278,050</u>	<u>27</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 871,059</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,023,828</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十六)	\$ 10,000	1		\$ 67,545	7	
2170	應付票據及帳款	37,676	4		23,534	2	
2180	應付帳款—關係人(附註二八)	761	-		-	-	
2200	其他應付款(附註十七及二八)	29,483	3		39,290	4	
2230	本期所得稅負債	-	-		28,425	3	
2250	負債準備(附註十八)	456	-		305	-	
2280	租賃負債(附註十三)	13,893	2		4,090	-	
2320	一年內到期之長期借款(附註十六)	1,225	-		-	-	
2399	其他流動負債	3,455	1		4,814	-	
21XX	流動負債總計	<u>96,949</u>	<u>11</u>		<u>168,003</u>	<u>16</u>	
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十六)	28,775	4		-	-	
2570	遞延所得稅負債(附註二二)	-	-		2,577	1	
2580	租賃負債(附註十三)	16,716	2		901	-	
2600	其他非流動負債	1,899	-		1,999	-	
25XX	非流動負債總計	<u>47,390</u>	<u>6</u>		<u>5,477</u>	<u>1</u>	
2XXX	負債總計	<u>144,339</u>	<u>17</u>		<u>173,480</u>	<u>17</u>	
	權益(附註二十)						
3100	普通股股本	318,548	36		318,548	31	
3200	資本公積	379,597	44		369,464	36	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	102,424	12		95,960	10	
3320	特別盈餘公積	-	-		1,224	-	
3350	(待彌補虧損)未分配盈餘	(73,955)	(9)		64,915	6	
3300	保留盈餘總計	<u>28,469</u>	<u>3</u>		<u>162,099</u>	<u>16</u>	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	106	-		237	-	
3XXX	權益總計	<u>726,720</u>	<u>83</u>		<u>850,348</u>	<u>83</u>	
	負債及權益總計	<u>\$ 871,059</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,023,828</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國113年3月14日會計師查核報告)

董事長：趙伯賓



經理人：趙伯賓



會計主管：李金幸



紘康科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註二八)	\$ 503,228	100	\$ 726,314	100
5000	營業成本 (附註十、二一及二八)	<u>381,886</u>	<u>76</u>	<u>429,724</u>	<u>59</u>
5900	營業毛利	121,342	24	296,590	41
5910	與子公司之未實現損益	<u>11,667</u>	<u>2</u>	<u>7,706</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>133,009</u>	<u>26</u>	<u>304,296</u>	<u>42</u>
	營業費用 (附註二一及二八)				
6100	推銷費用	32,881	6	36,833	5
6200	管理費用	80,897	16	91,129	13
6300	研究發展費用	<u>78,538</u>	<u>16</u>	<u>78,085</u>	<u>11</u>
6000	營業費用合計	<u>192,316</u>	<u>38</u>	<u>206,047</u>	<u>29</u>
6900	營業淨 (損) 利	(<u>59,307</u>)	(<u>12</u>)	<u>98,249</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出 (附註二一)				
7020	其他利益及損失	(3,530)	(1)	1,788	-
7050	財務成本	1,575	-	553	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額 (附註十一)	(56,796)	(11)	(40,793)	(5)
7100	利息收入	424	-	1,130	-
7140	廉價購買利益 (附註十一)	-	-	14,559	2
7190	其他收入	<u>66</u>	<u>-</u>	<u>324</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>61,411</u>)	(<u>12</u>)	(<u>23,545</u>)	(<u>3</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨(損)利	(\$ 120,718)	(24)	\$ 74,704	10
7950	所得稅(利益)費用(附註二二)	(18,822)	(4)	11,553	1
8200	本年度淨(損)利	(101,896)	(20)	63,151	9
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	121	-	1,490	-
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	(131)	-	1,424	-
8370	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	-	-	37	-
		(131)	-	1,461	-
8300	其他綜合損益(淨 額)合計	(10)	-	2,951	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 101,906)	(20)	\$ 66,102	9
	每股(虧損)盈餘(附註二 三)				
9710	基 本	(\$ 3.20)		\$ 1.98	
9810	稀 釋	(\$ 3.20)		\$ 1.97	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 14 日會計師查核報告)

董事長：趙伯寅



經理人：趙伯寅



會計主管：李金幸





民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股股利為元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	普 通 股 本 金	本 公 積 金	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	留 存 盈 餘	未 分 配 盈 餘 (待彌補虧損)	其 他 權 益 項 目 之 變 化	機 構 換 算 差 額	計 總 計
A1	111 年 1 月 1 日餘額									
	110 年度盈餘分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	38,620	-	-	(38,620)	-	-	-
B3	特別盈餘公積提列	-	-	-	649	-	(649)	-	-	-
B5	現金股利—每股 10.89 元	-	-	-	-	-	(346,900)	-	-	(346,900)
N1	員工認股權	-	9,767	-	-	-	-	-	-	9,767
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	63,151	-	-	63,151
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,490	1,461	-	2,951
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	64,641	1,461	-	66,102
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	318,548	369,464	95,960	1,224	-	64,915	237	-	850,348
	111 年度盈餘分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	6,464	-	-	(6,464)	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	1,224	-	1,224	-	-	-
B5	現金股利—每股 1 元	-	-	-	-	-	(31,855)	-	-	(31,855)
N1	員工認股權	-	10,133	-	-	-	-	-	-	10,133
D1	112 年度淨損	-	-	-	-	-	(101,896)	-	-	(101,896)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	121	(131)	-	(10)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(101,775)	(131)	-	(101,906)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 318,548	\$ 379,597	\$ 102,424	\$ -	\$ -	\$ 73,955	\$ 106	\$ -	\$ 726,720

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 14 日會計師查核報告)



董事長：趙伯寅



經理人：趙伯寅



會計主管：李金幸

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨(損)利	(\$ 120,718)	\$ 74,704
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	25,576	25,958
A20200	攤銷費用	10,891	10,624
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	-	(231)
A20900	財務成本	1,575	553
A21200	利息收入	(424)	(1,130)
A21900	員工認股權酬勞成本	10,133	9,767
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額	56,796	40,793
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	14,037	-
A23700	存貨跌價、呆滯及報廢損失	41,353	50,217
A24000	與子公司之未實現損益	(11,667)	(7,706)
A24100	外幣兌換淨利益	(619)	(1,307)
A24600	廉價購買利益	-	(14,559)
A29900	負債準備	151	(761)
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	-	160,269
A31150	應收票據及帳款	28,426	30,225
A31200	存 貨	113,574	(228,216)
A31240	其他流動資產	5,539	(559)
A32150	應付票據及帳款	15,064	(75,154)
A32180	其他應付款	(9,802)	(70,795)
A32230	其他流動負債	(1,359)	(408)
A33000	營運產生之現金流入	178,526	2,284
A33100	收取之利息	856	771
A33300	支付之利息	(1,575)	(553)
A33500	支付之所得稅	(23,712)	(61,638)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>154,095</u>	<u>(59,136)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 10,000	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(30,000)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	228,100
B01800	取得採用權益法之投資	(24,813)	(39,190)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(7,934)	(14,355)
B04500	購置無形資產	(2,466)	(5,560)
B06800	其他非流動資產增加	-	(992)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(55,213)	168,003
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(57,545)	67,545
C01600	舉借長期借款	30,000	-
C03100	存入保證金減少	(100)	(7,427)
C04020	租賃負債本金償還	(13,124)	(12,657)
C04500	發放現金股利	(31,855)	(346,900)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(72,624)	(299,439)
DDDD	匯率變動對現金之影響	107	2,447
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	26,365	(188,125)
E00100	年初現金餘額	49,436	237,561
E00200	年底現金餘額	\$ 75,801	\$ 49,436

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國113年3月14日會計師查核報告)

董事長：趙伯寅



經理人：趙伯寅



會計主管：李金幸



紘康科技股份有限公司



單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
民國 112 年期初未分配盈餘	27,819,599	
加：民國 112 年度稅後純益	(101,896,333)	
確定福利計畫再衡量數	120,985	
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計 入當年度未分配盈餘之數額	-73,955,749	
提列法定盈餘公積	0	
迴轉依法提列特別盈餘公積	0	
期末待彌補虧損	-73,955,749	
法定盈餘公積彌補數	73,955,749	
期末待彌補虧損	0	
註：本公司及子公司認列員工酬勞及董監事酬勞金額，列示如下：		
員工酬勞（現金）	\$ 0	
董監事酬勞（現金）	\$ 0	

董事長：趙伯寅



總經理：趙伯寅



會計主管：李金幸



紘康科技股份有限公司

股東會議事規則修訂條文對照表

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

現行條文	修訂後條文	說明
<p><u>第二十三條</u> 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本守則修訂於民國一一二年五月三十一日。</p>	<p><u>第二十三條</u> 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本守則修訂於民國一一二年五月三十一日。 <u>本守則修訂於民國一一三年五月三十一日。</u></p>	<p>新增修訂日期</p>