

華泰電子股份有限公司
114年股東常會議事錄



時間：民國114年5月29日(星期四)上午九時整

地點：高雄市楠梓區中三街9號(本公司企業總部大樓1F國際會議廳)

出席：出席股東代表股份總數363,099,723股(含以電子方式出席行使表決權者200,051,354股)，占已發行股份總數(普通股)560,228,333股之64.81%。

出席董事：董悅明、徐嘉華、吳基逞、溫芳郁、洪千惠

列席：王國華 會計師

羅國豪 律師

主席：董悅明 董事長

記錄：朱蜀詠

壹、宣佈開會(股東及代表股份總數已達法定數額，宣布開會)。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

報告案一

案由：一一三年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：本公司一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

報告案二

案由：審計委員會查核報告，敬請 鑒核。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

報告案三

案由：一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒核。

說明：

一、依公司法第235條之1以及本公司章程第26條規定辦理。

二、本公司113年度獲利(即當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後)為新台幣1,657,509,530元，分別就獲利之10%~15%及不高於1%分配員工酬勞新台幣165,800仟元及董事酬勞新台幣16,570仟元，皆以現金方式發放。

三、上述分派之員工酬勞及董事酬勞與113年估列金額並無差異。

四、本案業經114年2月26日董事會決議通過。

報告案四

案由：一一三年度盈餘分派現金報告，敬請 鑒核。

說明：

- 一、依據公司章程第 26 條之 1 規定辦理，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以現金之方式為之，並報告股東常會。
- 二、本次盈餘分派案係分派 113 年度可分配保留盈餘，普通股及私募三種特別股現金股利均為每股配發新台幣 1.0 元，共計新台幣 740,408,333 元。
- 三、本次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，列為本公司其他收入。
- 四、本案業經董事會決議通過並授權董事長另訂定除息基準日。嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股份總數，致股東配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權處理。

肆、承認事項

承認案一

【董事會提】

案由：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一一三年度財務報告業經資誠聯合會計師事務所王國華會計師及江采燕會計師查核竣事，併同營業報告書送請審計委員會審核完竣，並出具審查報告書在案。
- 二、檢附營業報告書、查核報告書及各項財務報表，敬請 承認。
 - 1.營業報告書 【請參閱附件一】
 - 2.個體查核報告書 【請參閱附件三】
 - 3.個體財務報表 【請參閱附件四至七】
 - 4.合併查核報告書 【請參閱附件八】
 - 5.合併財務報表 【請參閱附件九至十二】

決議：本議案之投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為363,099,723權，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：357,803,221 權(含電子投票：194,817,413 權)	98.54%
反對權數：275,484 權(含電子投票：275,484 權)	0.07%
棄權/未投票權數：5,021,018 權(含電子投票：4,958,457 權)	1.38%

承認案二

【董事會提】

案由：一一三年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一一三年度盈餘分派案，業經 114 年 2 月 26 日董事會決議通過，並送請審計委員會審查完竣，盈餘分配表請參閱附件十三。

二、提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為363,099,723權，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：357,971,145 權(含電子投票：194,985,337 權)	98.58%
反對權數：284,252 權(含電子投票：284,252 權)	0.07%
棄權/未投票權數：4,844,326 權(含電子投票：4,781,765 權)	1.33%

伍、討論事項

討論案一

【董事會提】

案由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：

一、因應公司營運需求，擬修訂「公司章程」現行條文。

二、「公司章程」修訂條文對照表，請參閱附件十四。

決議：本議案之投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數為363,099,723權，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：357,980,624 權(含電子投票：194,994,816 權)	98.59%
反對權數：279,796 權(含電子投票：279,796 權)	0.07%
棄權/未投票權數：4,839,303 權(含電子投票：4,776,742 權)	1.33%

陸、臨時動議：無

柒、散會

本次股東會無股東提問。

本次股東會紀錄僅記載會議進行要旨及各議案之結果，股東會議事全程以會議影音記錄之。

主 席：董悅明



記 錄：朱蜀詠



一一三年度營業報告書

113 年度營業報告

113 年持續受到總體經濟不穩定及地緣政治等因素干擾，以及電子產品庫存去化不如預期、上游原廠晶圓持續減產及價格調漲，加上終端需求手機、NB/PC 的出貨動能仍然不強等因素影響下，減緩產業復甦的力道。本公司透過製程、資訊科技、企業流程等創新，提供客戶最佳的積體電路封裝、測試製造服務(半導體事業中心)，以及專業電子代工製造服務(電子製造服務中心)，並積極因應各項可能的議題。本公司以高品質、多元化的成本結構，配合產能規模、交期速度與全球運籌支援等多樣化的服務組合，協助客戶優化本身資源，共同提升研發、設計、市場等核心競爭力。展望 114 年可望度過低潮，展現回溫力道。

半導體事業中心的利基產品主要分為二部份：邏輯 IC 封裝測試、及快閃記憶體封裝測試。營運重心聚焦於快閃記憶體各項應用產品之封裝測試，並在快閃記憶體產品封裝領域佔有一席之地。113 年受到客戶訂單向下調整影響，致營收未如預期成長。展望 114 年國際政治的不確定因素消除，加上各國刺激經濟政策的實施奏效，記憶體庫存去化後之效應帶動新的成長動能，使本公司營收隨之有所成長。本公司未來除繼續深耕記憶體及邏輯產品封裝市場，也將聚焦與策略股東的合作，擴大開發 5G、物聯網及車用電子相關 SiP 產品之應用市場，增進公司的營收來源。

電子製造服務中心以成熟的技術、經驗及流程，為客戶提供先進的 PCB 和成品組裝等全方位的服務，從小批量高混合到大批量製造來滿足客戶的需求。113 年雖整體經濟復甦放緩，但受惠於 AI 伺服器的需求增加對公司營收有所挹注；地緣政治與國際衝突使油價攀升，也致使石油鑽井的需求增加，帶動石油探勘產品組裝代工訂單的成長。我們致力於成為客戶及產業夥伴的長期且可信賴的夥伴，布局雲端、5G、AI、車載、工控類型的產品，擴大本公司的競爭優勢。

自 COP28 以降，全球凝聚了各項永續目標共識，雖其中有不同的意見，但展望全球仍以永續為方向積極發展。本公司相信，因應永續趨勢是通往未來的門票。本公司恪守法規與誠信道德，務實推動永續目標，重視人才與人權，強化供應鏈管理，持續發展資訊安全管理系統與數位化，並確保本公司符合重要之永續揭露準則，以穩固永續經營之能力，鑑別與降低各項風險，與客戶、股東與各位利害關係人共創多贏。

本公司將持續秉持「誠正信實、主動創新、積極用心、異體同心」的精神，積極推動各項措施，不負各位利害關係人對本公司的信賴。

營業結果

單位：新台幣仟元

年 度	113 年度	112 年度	差異	%
營業收入	16,277,445	16,690,436	(412,991)	(2.47%)
營業毛利	2,465,283	3,315,300	(850,017)	(25.64%)
營業淨利	1,157,919	2,074,147	(916,228)	(44.17%)
營業外收入及(支出)	318,369	144,148	174,221	120.86%
稅前淨利	1,476,288	2,218,295	(742,007)	(33.45%)
所得稅費用	(247,680)	(337,085)	89,405	26.52%
本期淨利(損)	1,228,608	1,881,210	(652,602)	(34.69%)

本公司 113 年營業毛利、營業淨利、營業外收入及支出、本期淨利說明如下：

一、營業毛利、營業淨利(損)：

半導體供應鏈市場需求雖然逐步復甦，但市況尚未全面回穩。受全球通膨及地緣政治等因素影響，消費性電子應用產品需求減緩，上游原廠晶圓價格調升，客戶觀望市場變化致投單趨於保守，使113年半導體封測業務業績降溫，營業收入較112年減少；但電子製造服務業務延續112年受惠AI伺服器浪潮訂單挹注持續成長。因半導體封測營收減少，致本期營業毛利及營業淨利下降。

綜上所述，113年營業收入較去年減少2.47%；營業成本較去年增加3.27%；營業毛利較去年減少25.64%；營業淨利較去年減少33.45%。

二、營業外收入及(支出)：

(1)本公司持續致力健全財務結構，受央行升息及定存增加影響，利息收入增加25.1%，

乙種特別股於2023年底贖回，特別股股息支出減少，使財務成本減少49.9%；

(2) 112年度美金匯率趨勢由升轉貶，113年度美金匯率趨勢為升值，且113年度美金升值幅度遠大於112年的貶值幅度，使得淨外幣兌換利益增加393.1%；

綜上所述，營業外收入較去年增加120.86%。

三、未來之經營策略仍將持續精進本業與產品、精實產品組合，力拼擴大營收基礎、提高稼動率，並致力於開源節流。

財務收支及獲利能力分析

分析項目		年度	最近二年度財務分析	
			113 年度	112 年度
財務結構	負債佔資產比率%		40.77	38.95
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率%		197.05	250.47
獲利能力	資產報酬率%		6.54	10.79
	權益報酬率%		10.76	17.90
	純益率%		7.55	11.27
	每股盈餘(元)		1.71	2.66

研究發展狀況

113 年度研究發展所發生的支出為 405,993 仟元。

半導體事業中心：

除持續對各家 3D NAND flash 進行製程驗證導入量產，覆晶製程相關產品也順利完成驗證導入量產，另外將導入開發高階覆晶產品、扇形封裝與針對電動車的發展進行第三代半導體的製程及產品開發。針對客戶對高散熱產品需求，也將進行相關產品的開發。為落實環境保護及節能減碳，本公司將持續關心國內外在環保法規上的增修，評估驗證新的環保及低碳材料，以符合有關規範與客戶需求。

電子製造服務中心：

近年來隨著客戶進階技術的移轉，本公司已具備超越業界 class 3 最高品質標準的技術水平，適合運用於石油探勘、航太衛星…等領域。本公司自 109 年起配合政府政策與方向，順利協助完成衛星升空的任務，同時因應客戶的需求，將服務延伸至世界其他國家。本公司已陸續取得證照與認證，可提供進階技術給利基市場的客戶群。

本年度營業計劃概要

本公司持續聚焦記憶體市場，篩選具有優勢的國內外策略合作業者，除對 5G 應用、物聯網、AI 人工智慧及車用電子相關產品封測持續研發，也將利用覆晶產品線針對高階穿戴式產品進行開發。為降低風險及穩固發展的基礎，本公司持續關心國內外環保及永續規範的增修，檢視與遵守有關規範，整合內外部的資源，規劃人才的吸引與培育，以有效維繫競爭優勢。

展望 114 年度，本公司在半導體封裝與電子成品組裝的製造服務上，將持續投入 CSP BGA 市場的開發及生產效率的提升，除了持續深耕記憶體市場(尤其是 LPDDR 及 DDR)外，也將擴大開發物聯網及車用電子相關產品之應用市場，以維持本公司的競爭優勢，提升公司的業務來源。

因此，半導體事業中心將在下列各經營方向上努力，以提高收益：

- 一、持續降低材料成本。
- 二、持續開發高階封裝製程及精進製程能力，以因應未來客戶產品需求。
- 三、持續深耕記憶體市場，並協助客戶開發客制化新產品。
- 四、導入智慧生產管理系統。
- 五、開發高階 SiP 製程及市場。
- 六、評估驗證低碳材料。
- 七、深耕車用電子市場。
- 八、導入伺服器半導體客戶。
- 九、評估相關回收材料使用。
- 十、持續開發高散熱材料及新產品，以因應市場對於高散熱需求。
- 十一、開發 DDR 相關產品及應用市場。

電子製造服務中心運籌多年的 SSD 與品質要求高於 IPC-610 class 3 的產品，均已進入量產。114 年度電子製造服務中心的主要規劃包括：

- 一、SSD 生產基地持續流程優化，搭配主力客戶全球產能調配計畫，導入 DDR 全系列產品代工，建構服務世界頂級客戶專屬生產區域，以因應未來產能增加的需求。
- 二、配合伺服器產品的需求持續加溫，產線設備配置已完成相對應地調整，以提升產能因應客戶的需求。除了現有產品的生產外，隨著 INTEL、AMD 新世代問世，因應客戶新產品的需求，將進入量產階段。
- 三、車載方面已取得 IATF 16949 的認證，產品已進入量產階段。
- 四、已取得航太 AS9100 認證通過，有利爭取更多航太新機會。

未來公司發展策略

半導體事業中心未來除以現有的競爭優勢來滿足快閃記憶體封裝市場所要求的品質、產能及成本上的需求外，並透過與策略股東合作開發相關製程技術拓展開發 5G、物聯網及 AI 等相關產品市場。近年來氣候變遷議題的發酵，世界各國逐漸設立禁售燃油車年限，預計未來電動車領域將持續增長，本公司也將與客戶合作開發第三代半導體相關製程及產品。隨著雲端應用需求的持續發展，半導體事業中心將藉著電子製造服務中心在伺服器產業多年的耕耘，導入伺服器應用半導體客戶。

電子製造服務中心依照少量多樣與大量生產的生產模式規劃產線及管理方式，以降低成本、提高效率，確保新產品開發的時效性及交貨的準時性。同時持續提供供應鏈方面的專業知識，為客戶提供必要的資源，讓客戶在市場上更具競爭力，以與客戶共創雙贏。

外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

因應國內外大環境的情勢、市場與經濟的持續變化，本公司將持續與全球記憶體產業鏈、通路商及供應商夥伴合作，藉著現有製造平台優勢，發展快閃記憶體各式應用之製造服務，持續投入利基產品之市場開發，推動自動化以增進生產效率，擴大物聯網及車用電子等相關產品的應用市場，並透過精實產品組合、智慧製造與數位轉型，積極擴大營收基礎，提高稼動率與降低能耗，並持續推動開源節流。

隨著各國節能減碳目標的提高，國內外產業鏈對永續性議題的關注與要求強化、我國碳費的開徵及 IFRS S1 S2 各項新揭露準則的適用，永續議題對電子產業的影響已經是現在式，推動務實且有效的目標，將是產業共同重視的行動。本公司持續推動環境、社會、及公司治理目標，並依循國內外規範，觀察國際與產業資訊，評估導入各項合宜的措施，穩固基礎與持續改善，因應各項議題帶來的風險與契機。

展望 114 年，國際政經情勢仍持續變化，給產業的發展帶來挑戰，並同時帶來契機。本公司持續精進本業與產品，關注各利害關係人的需求，提供最適切的服務。誠摯感謝各位股東對本公司的支持，讓本公司在新的一年里與各位股東繼續共享共榮。

董事長：董悅明



總經理：涂家榮



會計主管：朱蜀詠



審計委員會審查報告書

董事會造具一百一十三年度個體及合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所王國華、江采燕會計師查核竣事，並出具查核報告書，連同營業報告書及盈餘分派議案等，經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，並備具報告書，敬請 鑒核。

此致

華泰電子股份有限公司 114 年股東常會

華泰電子股份有限公司

審計委員會召集人：徐嘉華



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 六 日



會計師查核報告

(114)財審報字第 24002764 號

華泰電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

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

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

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與華泰公司保持超然獨立，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，對華泰公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

華泰公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

前十大客戶營業收入認列存在及發生

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(二十七)；營業收入會計項目之說明，請詳個體財務報表附註六、(十八)。

華泰公司營業收入均來自於客戶合約收入，主要從事封裝及測試與電子製造服務，營業收入係評估管理階層經營績效的主要指標之一，且為報告使用者或收受者關切之事項。由於前十大客戶之營業收入佔整體營收比重較高，因此，本會計師將前十大客戶之營業收入認列存在及發生列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解、評估及測試前十大客戶營業收入認列之內部控制程序設計及執行之有效性。
2. 取得前十大客戶營業收入明細，抽核客戶訂單、出貨單據、銷貨發票及收款記錄。
3. 檢視前十大客戶於期後發生之銷貨退回與折讓內容及相關憑證。
4. 針對前十大客戶期末應收帳款餘額，抽樣發函詢證，並調節、替代性查核回函與未回函情形。

遞延所得稅資產之可實現性

事項說明

有關遞延所得稅資產認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(二十四)；華泰公司民國 113 年 12 月 31 日之遞延所得稅資產為新台幣 418,472 仟元，請詳個體財務報表附註六、(二十五)。

遞延所得稅資產僅在很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，於評估遞延所得稅資產未來可實現性所使用之預計未來損益表所產生之課稅所得，涉及管理階層的主觀判斷。本會計師認為前述判斷項目因涉及未來年度之預測，所採用之假設具有高度不確定性，其估計結果對課稅所得之影響重大；因此，本會計師對遞延所得稅資產之可實現性評估列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於遞延所得稅資產之可實現性已執行之因應程序彙列如下：

1. 取得經管理階層核准之未來營運計畫及預計未來損益表。
2. 檢視預計未來損益表之估計與過去歷史結果作比較，並評估所使用之相關假設之合理性。
3. 比較未來年度之課稅所得與過去年度之課稅損失，評估遞延所得稅資產之可實現性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估華泰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泰公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華泰公司之治理單位（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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對華泰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，以及使華泰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泰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. 對於華泰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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對華泰公司民國 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王國華

會計師

王國華

江采燕

江采燕



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025097 號

中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 6 日



華泰電子股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 3,665,197	19	\$ 2,913,570	16
1140	合約資產—流動	六(十八)	290,624	2	409,186	2
1170	應收帳款淨額	六(三)	4,136,711	21	4,426,389	24
1180	應收帳款—關係人淨額	六(三)及七	29,982	-	1,355	-
1200	其他應收款		77,506	-	118,882	1
1210	其他應收款—關係人	七	813	-	1,781	-
1220	本期所得稅資產		3,194	-	3,194	-
130X	存貨	六(四)	1,456,182	8	1,483,440	8
1410	預付款項		84,832	-	86,896	-
1479	其他流動資產—其他		23,066	-	28,692	-
11XX	流動資產合計		9,768,107	50	9,473,385	51
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)				
	之金融資產—非流動		-	-	4,022	-
1550	採用權益法之投資	六(五)	2,625,512	14	3,029,335	16
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	6,432,071	33	5,049,224	27
1755	使用權資產	六(七)	90,287	1	146,307	1
1780	無形資產	六(九)	51,416	-	80,415	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	418,472	2	632,524	4
1915	預付設備款		50,729	-	25,276	-
1920	存出保證金	八	4,960	-	34,068	-
1990	其他非流動資產—其他		27,685	-	2,138	-
15XX	非流動資產合計		9,701,132	50	9,003,309	49
1XXX	資產總計		\$ 19,469,239	100	\$ 18,476,694	100

(續次頁)



華泰電子股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		
			金	額	金	額	
				%		%	
流動負債							
2130	合約負債－流動	六(十八)	\$	74,509	-	\$ 87,187	1
2170	應付帳款			4,608,653	24	3,925,757	21
2180	應付帳款－關係人	七		1,304	-	1,494	-
2200	其他應付款	六(十)		1,465,026	8	1,370,653	7
2220	其他應付款項－關係人	七		-	-	19,781	-
2230	本期所得稅負債			36,857	-	-	-
2250	負債準備－流動	六(十四)		64,554	-	46,477	-
2280	租賃負債－流動			12,287	-	25,400	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)及八		372,122	2	107,054	1
2365	退款負債－流動			19,700	-	4,481	-
2399	其他流動負債－其他	七		92,727	1	160,760	1
21XX	流動負債合計			6,747,739	35	5,749,044	31
非流動負債							
2540	長期借款	六(十一)及八		1,009,786	5	1,131,908	6
2580	租賃負債－非流動			82,660	1	108,460	1
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十二)		30,714	-	178,046	1
2645	存入保證金			28,287	-	35,393	-
25XX	非流動負債合計			1,151,447	6	1,453,807	8
2XXX	負債總計			7,899,186	41	7,202,851	39
權益							
股本							
		六(十三)(十五)					
3110	普通股股本			5,603,083	29	5,553,083	30
3120	特別股股本			1,801,800	9	1,801,800	10
資本公積							
		六(十六)					
3200	資本公積			476,203	2	238,387	1
保留盈餘							
		六(十七)					
3310	法定盈餘公積			528,205	3	346,070	2
3320	特別盈餘公積			192,793	1	192,793	1
3350	未分配盈餘			3,213,321	16	3,007,624	16
其他權益							
3400	其他權益		(	245,352)	(1)	134,086	1
3XXX	權益總計			11,570,053	59	11,273,843	61
重大或有負債及未認列之合約承諾		九					
重大之期後事項		十一					
3X2X	負債及權益總計		\$	19,469,239	100	\$ 18,476,694	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：董悅明



經理人：涂家榮



會計主管：朱蜀詠



華泰電子股份有限公司
個體綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度			112 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十八)及七	\$	16,053,924	100	\$	16,468,033	100
5000 營業成本	六(四)(九) (二十三) (二十四)及七	(	13,625,237)	(85)	(	13,124,547)	(80)
5900 營業毛利			2,428,687	15		3,343,486	20
營業費用	六(九)(二十三) (二十四)						
6100 銷管費用		(	888,045)	(5)	(	823,290)	(5)
6300 研究發展費用		(	405,992)	(3)	(	386,747)	(2)
6450 預期信用減損利益	十二(二)		2,704	-		6,658	-
6000 營業費用合計		(	1,291,333)	(8)	(	1,203,379)	(7)
6500 其他收益及費損淨額	六(七)		161	-		1	-
6900 營業利益			1,137,515	7		2,140,108	13
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)		40,285	-		32,203	-
7010 其他收入	六(二十)及七		71,601	-		36,494	-
7020 其他利益及損失	六(二十一)		119,419	1		52,127	-
7050 財務成本	六(二十二)	(	18,188)	-	(	36,326)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(五)		124,507	1		97,529	-
7000 營業外收入及支出合計			337,624	2		77,773	-
7900 稅前淨利			1,475,139	9		2,217,881	13
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	246,531)	(1)	(	336,671)	(2)
8200 本期淨利		\$	1,228,608	8	\$	1,881,210	11
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	六(十二)	\$	52,262	-	(\$	74,821)	-
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	六(二)	(	4,022)	-	(	6,591)	-
8330 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-不重分類至損益之項 目	六(五)	(	203,763)	(1)		320,778	2
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十五)	(	9,648)	-		16,282	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(	165,171)	(1)		255,648	2
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	六(五)		11,115	-		811	-
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十五)		436	-		10,563	-
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額			11,551	-		11,374	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	153,620)	(1)	\$	267,022	2
8500 本期綜合損益總額		\$	1,074,988	7	\$	2,148,232	13
每股盈餘	六(二十六)						
9750 基本		\$	1.71		\$	2.66	
9850 稀釋		\$	1.66		\$	2.54	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：董悅明

經理人：涂家榮

會計主管：朱蜀詠



華泰電子股份有限公司
個體財務報表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	股本	資本公積	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（負債）	遞延所得稅資產（負債）	員工未賺得酬勞	權益總額
112 年 度										
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,553,299	\$ 1,801,800	\$ 238,171	\$ 192,241	\$ 157,357	\$ 2,000,701	(\$ 11,936)	(\$ 180,857)	\$ -	\$ 9,750,776
本期淨利	-	-	-	-	-	1,881,210	-	-	-	1,881,210
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(59,857)	11,374	315,505	-	267,022
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,821,353	11,374	315,505	-	2,148,232
111 年度盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積	-	-	-	153,829	-	(153,829)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	35,436	(35,436)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(625,165)	-	-	-	(625,165)
股份基礎給付交易	(216)	-	216	-	-	-	-	-	-	-
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,553,083	\$ 1,801,800	\$ 238,387	\$ 346,070	\$ 192,793	\$ 3,007,624	(\$ 562)	\$ 134,648	\$ -	\$ 11,273,843
113 年 度										
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,553,083	\$ 1,801,800	\$ 238,387	\$ 346,070	\$ 192,793	\$ 3,007,624	(\$ 562)	\$ 134,648	\$ -	\$ 11,273,843
本期淨利	-	-	-	-	-	1,228,608	-	-	-	1,228,608
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	41,810	11,551	(206,981)	-	(153,620)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,270,418	11,551	(206,981)	-	1,074,988
112 年度盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積	-	-	-	182,135	-	(182,135)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(882,586)	-	-	-	(882,586)
股份基礎給付交易	50,000	-	238,940	-	-	-	-	-	(184,008)	104,932
認列對子公司所有權益變動數	-	(1,124)	1,124	-	-	-	-	-	-	(1,124)
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,603,083	\$ 1,801,800	\$ 476,203	\$ 528,205	\$ 192,793	\$ 3,213,321	\$ 10,989	(\$ 72,333)	(\$ 184,008)	\$ 11,570,053

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：董悅明



經理人：涂家榮



會計主管：朱國詠

【附件六】



華泰電子股份有限公司
個體現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 度	112 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,475,139	\$ 2,217,881
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(七)		
	(二十三)	827,004	939,356
攤銷費用	六(九)(二十三)	59,753	48,235
預期信用減損利益	十二(二)	(2,704)	(6,658)
利息費用	六(二十二)	18,188	36,326
利息收入	六(十九)	(40,285)	(32,203)
股份基礎給付酬勞成本	六(十三)	104,932	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合	六(五)		
資利益之份額	(	124,507)	(97,529)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一)	(2,830)	(885)
非金融資產減損損失	六(二十一)	24,577	-
處分採用權益法之投資利益	(	63)	-
不動產、廠房及設備轉列費用數		-	4,320
存貨(回升利益)跌價損失	六(四)	(66,967)	(154,477)
存貨報廢損失	六(四)	11,237	-
租賃修改利益	六(七)	(161)	(1)
國外營運機構財務報表換算之兌換差額重			
分類至兌換利益	(	14,395)	(507)
特別股負債收回利益		-	(2,570)
其他利益	(	1,124)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
合約資產減少(增加)		118,562	(136,938)
應收票據減少		-	155
應收帳款減少(增加)		292,408	(1,452,155)
應收帳款一關係人(增加)減少	(	28,653)	37,564
其他應收款減少(增加)		41,802	(64,503)
其他應收款一關係人減少		968	84
存貨減少(增加)		82,988	(78,400)
預付款項減少		3,331	15,214
其他流動資產一其他減少(增加)		5,650	(7,705)
其他非流動資產一其他增加	(	25,547)	(637)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債(減少)增加	(	12,678)	9,315
應付帳款增加		682,896	1,005,024
應付帳款一關係人(減少)增加	(	190)	639
其他應付款(減少)增加	(	190,043)	147,581
負債準備一流動增加		18,077	32,038
其他流動負債(減少)增加	(	52,814)	12,350
淨確定福利負債減少	(	95,070)	(82,433)
營運產生之現金流入		3,109,481	2,697,435
收取之利息		39,859	32,286
支付之所得稅	(	4,834)	(87,527)
營業活動之淨現金流入		3,144,506	2,642,194

(續次頁)

 華泰電子股份有限公司
 個體現金流量表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 度	112 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得採權益法之投資	六(五)	\$ -	(\$ 500,000)
子公司清算退回股款		350,160	-
取得不動產、廠房及設備(含預付設備款)現金	六(二十七)		
支付數		(1,955,640)	(841,173)
處分不動產、廠房及設備價款		2,810	826
存出保證金減少(增加)		29,108	(17,777)
取得無形資產	六(九)	(30,778)	(79,470)
投資活動之淨現金流出		(1,604,340)	(1,437,594)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借長期借款	六(二十八)	250,000	90,000
償還長期借款	六(二十八)	(107,054)	-
償還特別股負債	六(二十八)	-	(999,999)
存入保證金減少	六(二十八)	(7,106)	(4,375)
租賃負債本金償還	六(二十八)	(23,696)	(27,950)
支付之利息		(18,097)	(37,667)
發放現金股利	六(十七)	(882,586)	(625,165)
籌資活動之淨現金流出		(788,539)	(1,605,156)
本期現金及約當現金增加(減少)數		751,627	(400,556)
期初現金及約當現金餘額		2,913,570	3,314,126
期末現金及約當現金餘額		\$ 3,665,197	\$ 2,913,570

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：董悅明



經理人：涂家榮



會計主管：朱蜀詠





會計師查核報告

(114)財審報字第 24002765 號

華泰電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

華泰電子股份有限公司及子公司（以下簡稱「華泰集團」）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達華泰集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與華泰集團保持超然獨立，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，對華泰集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

華泰集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

前十大客戶營業收入認列存在及發生**事項說明**

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(二十八)；營業收入會計項目之說明，請詳合併財務報表附註六、(十八)。

華泰集團營業收入均來自於客戶合約收入，主要從事封裝及測試與電子製造服務，營業收入係評估管理階層經營績效的主要指標之一，且為報告使用者或收受者關切之事項。由於前十大客戶之營業收入佔整體營收比重較高，因此，本會計師將前十大客戶之營業收入認列存在及發生列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解、評估及測試前十大客戶營業收入認列之內部控制程序設計及執行之有效性。
2. 取得前十大客戶營業收入明細，抽核客戶訂單、出貨單據、銷貨發票及收款記錄。
3. 檢視前十大客戶於期後發生之銷貨退回與折讓內容及相關憑證。
4. 針對前十大客戶期末應收帳款餘額，抽樣發函詢證，並調節、替代性查核回函與未回函情形。

遞延所得稅資產之可實現性

事項說明

有關遞延所得稅資產認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(二十五)；華泰集團民國 113 年 12 月 31 日之遞延所得稅資產為新台幣 420,459 仟元，請詳合併財務報表附註六、(二十五)。

遞延所得稅資產僅在很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，於評估遞延所得稅資產未來可實現性所使用之預計未來損益表所產生之課稅所得，涉及管理階層的主觀判斷。本會計師認為前述判斷項目因涉及未來年度之預測，所採用之假設具有高度不確定性，其估計結果對課稅所得之影響重大；因此，本會計師對遞延所得稅資產之可實現性評估列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於遞延所得稅資產之可實現性已執行之因應程序彙列如下：

1. 取得經管理階層核准之未來營運計畫及預計未來損益表。
2. 檢視預計未來損益表之估計與過去歷史結果作比較，並評估所使用之相關假設之合理性。
3. 比較未來年度之課稅所得與過去年度之課稅損失，評估遞延所得稅資產之可實現性。

其他事項-個體財務報告

華泰電子股份有限公司已編製民國 113 年度及 112 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估華泰集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華泰集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華泰集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對華泰集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使華泰集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大

不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致華泰集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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，決定對華泰集團民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王國華

會計師

江采燕



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025097 號

中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 6 日

 華泰電子股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 4,445,344	23	\$ 3,909,728	21
1140	合約資產—流動	六(十八)	290,624	2	409,186	2
1170	應收帳款淨額	六(三)	4,194,879	22	4,462,716	24
1180	應收帳款—關係人淨額	六(三)及七	241	-	270	-
1200	其他應收款		67,205	-	106,713	1
1220	本期所得稅資產		3,194	-	3,194	-
130X	存貨	六(四)	1,571,803	8	1,604,909	9
1410	預付款項		90,613	-	93,171	1
1479	其他流動資產—其他		27,842	-	30,774	-
11XX	流動資產合計		10,691,745	55	10,620,661	58
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)				
	之金融資產—非流動		1,738,800	9	1,839,213	10
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	6,455,962	33	5,081,550	28
1755	使用權資產	六(七)	90,287	1	146,307	1
1780	無形資產	六(九)	51,556	-	80,670	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	420,459	2	634,413	3
1915	預付設備款		50,729	-	25,276	-
1920	存出保證金	八	7,627	-	36,603	-
1990	其他非流動資產—其他		28,552	-	2,315	-
15XX	非流動資產合計		8,843,972	45	7,846,347	42
1XXX	資產總計		\$ 19,535,717	100	\$ 18,467,008	100

(續次頁)

 華泰電子股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2130	合約負債—流動	六(十八)	\$ 74,509	-	\$ 87,187	-
2170	應付帳款		4,653,433	24	3,966,349	22
2180	應付帳款—關係人	七	1,284	-	1,474	-
2200	其他應付款	六(十)	1,482,314	8	1,396,947	8
2220	其他應付款項—關係人	七	-	-	19,781	-
2230	本期所得稅負債		37,244	-	214	-
2250	負債準備—流動	六(十四)	64,554	-	46,477	-
2280	租賃負債—流動		12,287	-	25,400	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)及八	372,122	2	107,054	1
2365	退款負債—流動		19,700	-	4,481	-
2399	其他流動負債—其他	七	96,670	1	83,900	-
21XX	流動負債合計		<u>6,814,117</u>	<u>35</u>	<u>5,739,264</u>	<u>31</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十一)及八	1,009,786	5	1,131,908	6
2580	租賃負債—非流動		82,660	1	108,460	1
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十二)	30,714	-	178,046	1
2645	存入保證金		28,387	-	35,487	-
25XX	非流動負債合計		<u>1,151,547</u>	<u>6</u>	<u>1,453,901</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計		<u>7,965,664</u>	<u>41</u>	<u>7,193,165</u>	<u>39</u>
歸屬於母公司業主之權益						
股本		六(十三)(十五)				
3110	普通股股本		5,603,083	29	5,553,083	30
3120	特別股股本		1,801,800	9	1,801,800	10
資本公積		六(十六)				
3200	資本公積		476,203	2	238,387	1
保留盈餘		六(十七)				
3310	法定盈餘公積		528,205	3	346,070	2
3320	特別盈餘公積		192,793	1	192,793	1
3350	未分配盈餘		3,213,321	16	3,007,624	16
其他權益						
3400	其他權益		(245,352)	(1)	134,086	1
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>11,570,053</u>	<u>59</u>	<u>11,273,843</u>	<u>61</u>
3XXX	權益總計		<u>11,570,053</u>	<u>59</u>	<u>11,273,843</u>	<u>61</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
重大之期後事項 十一						
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 19,535,717</u>	<u>100</u>	<u>\$ 18,467,008</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：董悅明

經理人：涂家榮

會計主管：朱蜀詠

 華泰電子股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十八)及七	\$	16,277,445	100	\$	16,690,436	100
5000 營業成本	六(四)(九) (二十三) (二十四)及七	(	13,812,162)	(85)	(	13,375,136)	(80)
5900 營業毛利			2,465,283	15		3,315,300	20
營業費用	六(九)(二十三) (二十四)						
6100 銷管費用		(	904,263)	(6)	(	860,865)	(5)
6300 研究發展費用		(	405,993)	(2)	(	386,747)	(3)
6450 預期信用減損利益	十二(二)		2,731	-		6,458	-
6000 營業費用合計		(	1,307,525)	(8)	(	1,241,154)	(8)
6500 其他收益及費損淨額	六(七)		161	-		1	-
6900 營業利益			1,157,919	7		2,074,147	12
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)		49,934	-		46,135	-
7010 其他收入	六(二十)及七		173,295	1		175,386	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)		113,328	1	(	40,685)	-
7050 財務成本	六(二十二)	(	18,188)	-	(	36,326)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(五)		-	-	(	362)	-
7000 營業外收入及支出合計			318,369	2		144,148	1
7900 稅前淨利			1,476,288	9		2,218,295	13
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	247,680)	(1)	(	337,085)	(2)
8200 本期淨利		\$	1,228,608	8	\$	1,881,210	11

(續次頁)

 華泰電子股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國113年及112年10月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
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 六(十二)	\$	52,262	-	(\$	74,821)	-
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 六(二)	(	207,785)	(1)		314,187	2
8349	與不重分類之項目相關之所 得稅 六(二十五)	(	9,648)	-		16,282	-
8310	不重分類至損益之項目總額	(	165,171)	(1)		255,648	2
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		11,115	-		811	-
8399	與可能重分類之項目相關之 所得稅 六(二十五)		436	-		10,563	-
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		11,551	-		11,374	-
8300	其他綜合損益(淨額)	(\$	153,620)	(1)	\$	267,022	2
8500	本期綜合損益總額	\$	1,074,988	7	\$	2,148,232	13
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主	\$	1,228,608	8	\$	1,881,210	11
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	\$	1,074,988	7	\$	2,148,232	13
每股盈餘 六(二十六)							
9750	基本	\$		1.71	\$		2.66
9850	稀釋	\$		1.66	\$		2.54

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：董悅明



經理人：涂家榮



會計主管：朱蜀詠



單位：新台幣仟元

華泰電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國113年及112年12月31日

歸屬於本公司之權益	母 公 司 業 主 之 權 益	保 留 盈 餘	盈 餘 公 積 金	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評價損益	總 額
附註普通股股本	資本公積	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評價損益	員工未賺得酬勞權益
112 年 度							
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,801,800	\$ 238,171	\$ 192,241	\$ 157,357	\$ 2,000,701	\$ 11,936	\$ 180,857
本期淨利	-	-	-	-	1,881,210	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(59,857)	11,374	315,505
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,821,353	11,374	315,505
111 年度盈餘指撥及分配：							
法定盈餘公積	-	-	153,829	-	(153,829)	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	35,436	(35,436)	-	-
現金股利	-	-	-	-	(625,165)	-	(625,165)
股份基礎給付交易	(216)	216	-	-	-	-	-
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,801,800	\$ 238,387	\$ 346,070	\$ 192,793	\$ 3,007,624	\$ 562	\$ 134,648
113 年 度							
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,801,800	\$ 238,387	\$ 346,070	\$ 192,793	\$ 3,007,624	\$ 562	\$ 134,648
本期淨利	-	-	-	-	1,228,608	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	41,810	11,551	(206,981)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,270,418	11,551	(206,981)
112 年度盈餘指撥及分配：							
法定盈餘公積	-	-	182,135	-	(182,135)	-	-
現金股利	-	-	-	-	(882,586)	-	(882,586)
股份基礎給付交易	50,000	238,940	-	-	-	-	(184,008)
認列對子公司所有權益變動數	-	(1,124)	-	-	-	-	(1,124)
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,801,800	\$ 476,203	\$ 528,205	\$ 192,793	\$ 3,213,321	\$ 10,989	\$ 72,333
							\$ 184,008
							\$ 11,570,053

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：董悅明

經理人：涂家榮

會計主管：朱國謙

朱國謙

涂家榮

董悅明



華泰電子股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 度	112 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,476,288	\$ 2,218,295
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(七) (二十三)	833,992	947,730
攤銷費用	六(九)(二十三)	59,881	48,362
預期信用減損(利益)損失	十二(二)	(2,731)	(6,458)
利息費用	六(二十二)	18,188	36,326
利息收入	六(十九)	(49,934)	(46,135)
股利收入	六(二十)	(97,388)	(118,745)
股份基礎給付酬勞成本	六(十三)	104,932	-
採用權益法之關聯企業及合資損益份額	六(五)	-	362
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十一)	2,809	1,123
不動產、廠房及設備轉列費用數		-	4,320
非金融資產減損損失	六(二十一)	24,577	4,451
存貨報廢損失	六(四)	11,237	-
存貨(回升利益)跌價損失	六(四)	(60,907)	(173,894)
租賃修改利益	六(七)	(161)	(1)
國外營運機構財務報表換算之兌換差額重分類至兌換利益		(14,395)	(507)
其他利益		(1,124)	-
特別股負債收回利益		-	(2,570)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
合約資產減少(增加)		118,562	(136,938)
應收票據減少		-	155
應收帳款減少(增加)		273,374	(1,433,953)
應收帳款一關係人減少(增加)		29	(43)
其他應收款減少(增加)		40,317	(66,151)
存貨減少		90,578	40,709
預付款項減少		4,340	17,009
其他流動資產—其他減少(增加)		2,979	(6,939)
其他非流動資產—其他(增加)減少		(26,224)	351
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債(減少)增加		(12,678)	9,308
應付帳款增加		684,411	923,071
應付帳款一關係人(減少)增加		(190)	306
其他應付款(減少)增加		(200,540)	120,772
負債準備—流動增加		18,077	32,038
其他流動負債增加		27,905	10,906
淨確定福利負債減少		(95,070)	(82,433)
營運產生之現金流入		3,231,134	2,688,615
收取之利息		49,200	45,986
支付之所得稅		(5,810)	(87,738)
營業活動之淨現金流入		3,274,524	2,646,863

(續次頁)

 華泰電子股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國113年及112年11月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 度	112 年 度
投資活動之現金流量			
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產			
—非流動增加		(\$ 107,372)	(\$ 503,599)
按攤銷後成本衡量之金融資產—流動減少		-	248,297
取得不動產、廠房及設備(含預付設備款)現金	六(二十七)		
支付數		(1,958,822)	(859,072)
處分不動產、廠房及設備價款		3,378	18,199
存出保證金減少(增加)		29,108	(19,585)
取得無形資產	六(九)	(30,778)	(79,470)
收取之股利	六(二十)	97,388	118,745
投資活動之淨現金流出		(1,967,098)	(1,076,485)
籌資活動之現金流量			
舉借長期借款	六(二十八)	250,000	90,000
償還長期借款	六(二十八)	(107,054)	-
償還特別股負債	六(二十八)	-	(999,999)
存入保證金減少	六(二十八)	(7,106)	(4,375)
租賃負債本金償還	六(二十八)	(23,696)	(27,950)
支付之利息		(18,097)	(37,667)
發放現金股利	六(十七)	(882,586)	(625,165)
籌資活動之淨現金流出		(788,539)	(1,605,156)
匯率變動對現金及約當現金之影響		16,729	(1,312)
本期現金及約當現金增加(減少)數		535,616	(36,090)
期初現金及約當現金餘額		3,909,728	3,945,818
期末現金及約當現金餘額		\$ 4,445,344	\$ 3,909,728

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：董悅明



經理人：涂家榮



會計主管：朱蜀詠



華泰電子股份有限公司

盈餘分配表

民國 115 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		1,942,903,116
加：本年度稅後淨利	1,228,608,396	
減：確定福利計劃再衡量數	41,809,338	
減：提列法定盈餘公積(10%)	(127,041,773)	
加：迴轉特別盈餘公積	131,448,602	
本期可供分配盈餘		3,217,727,679
分配項目：		
減：丙種特別股股息(註 1)		(180,180,000)
減：普通股現金股利(每股 1.0 元)(註 2)		(560,228,333)
期末未分配盈餘		2,477,319,346
註 1：本公司 109 年 12 月 3 日發行私募丙種特別股 180,180,000 股，特別股股息為 年利率 2%，按發行價格 11.10 元計算，發放 39,999,960 元。惟普通股擬配發 股利超過丙種特別股股息金額時，丙種特別股可參加分配，至每股丙種特別 股股息金額與每股普通股股息相同之金額，增發 140,180,040 元，共計發放 180,180,000 元。		
註 2：股利配發係以 114 年 2 月 26 日董事會決議時已發行可參與權利分派股數 560,228,333 股計算之。		
註 3：本次現金股利發放，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，將列公司其他收入。		

董事長：董悅明



總經理：涂家榮



會計主管：朱蜀詠



華泰電子股份有限公司

「公司章程」

修訂條文對照表

條次	內容		修訂依據 及理由
	修訂後	修訂前	
第四之一條	(刪除)	本公司乙種特別股之權利義務及主要發行條件如下： 一、本公司盈餘分配依本公司章程規定辦理，得分派之盈餘應優先分派乙種特別股當年度或當季及累積未分派之股息；若無盈餘或盈餘不足以全數分派乙種特別股股息時，得分派之盈餘仍應優先分派予乙種特別股，不足額之股息則應於以後有盈餘之年度或季度優先補足。 二、乙種特別股股息為年利率2%，依每股發行價格計算，以現金發給，特別股股息之除息基準日授權董事會另訂之。發行年度或季度及收回年度或季度股息之發放數，按實際發行天數計算。 三、當年度或當季度本公司普通股擬配發股利如超過乙種特別股股息金額者，乙種特別股股東無權參加分配。 四、乙種特別股除領取前述股息外，不得參加普通股及其他種特別股關於盈餘及公積之分派。 五、乙種特別股無約定轉換為普通股之權利。 六、乙種特別股股東於普通股股東會無表決權，亦無選舉董事(含獨立董事)之權利；但乙種特別股就特別股股東	乙種特別股已收回並完成減資註銷變更登記。

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂後	修訂前	
		會及關係乙種特別股之股東權利事項有表決權。 七、乙種特別股分派公司剩餘財產之順序優先於普通股及丙種特別股，但每股以不超過發行價格加計應付未付之股息總額為限。 八、乙種特別股發行期間為五年，乙種特別股股東無要求本公司提前收回其所持有之乙種特別股之權利，但本公司得於發行屆滿三年之次日起隨時按原實際發行價格以現金收回或其他法令許可之方式，收回全部或一部之乙種特別股。未收回之乙種特別股，仍延續本條各種發行條件之權利義務至本公司收回為止。於乙種特別股收回當年度，如本公司股東會決議發放股息，截至收回日應發放之股息，按當年度實際發行日數計算。 九、本公司以現金增資發行普通股新股時，乙種特別股股東與普通股股東有相同之優先認股權。 十、乙種特別股符合提前收回之情形或發行期間屆滿後，本公司因不可抗力或不可歸責本公司之事由致無法收回乙種特別股之全部或一部時，其未收回之特別股之權利，仍依前開各款發行條件延續至本公司全數收回所有乙種特別股為止。其股息亦按原年利率以實際展延期間計算，不得損及乙種特別股按照本公司之公司章程享有之權利。 十一、乙種特別股發行期間不上市交易。	

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂後	修訂前	
		乙種特別股之名稱、發行日期及具體發行條件，授權董事會於實際發行時，視資本市場狀況及投資人認購意願，依本公司章程及相關法令決定之。	
第廿六條	本公司應以當年度獲利狀況提撥員工酬勞 10%~15%，且其中不低於 35%提撥為分派予基層員工之酬勞，及以當年度獲利狀況提撥董事酬勞不高於 1%。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞、董事酬勞之分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由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，並報告於股東會。 <u>第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</u> 員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。	本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞 10%~15%及董事酬勞不高於 1%。 員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由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，並報告於股東會。 員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。	配合法令更新增訂提撥予基層員工酬勞比例；為明確表達文意，微調文字說明。
第三十條	本公司章程訂定日期為中華民國六十年五月廿七日。 (略) 第四十九次修正於民國一一二年六月九日。 第五十次修正於民國一四年五月二十九日。	本公司章程訂定日期為中華民國六十年五月廿七日。 (略) 第四十九次修正於民國一一二年六月九日。	增列修訂日期。