

合晶科技股份有限公司113年股東常會議事錄

時間：中華民國 113 年 6 月 21 日(星期五)上午九時正

召開方式：實體會議

地點：桃園市龍潭區龍園一路 100 號

出席：本公司已發行股份總數 542,743,730 股，出席股東股份總數 326,969,808 股，出席股數占全部已發行股數 60.24%。

出席董事：焦平海、吳南陽、劉秀美、邵中和、劉鎮圖

出席獨立董事：林鳳儀、蔡永松、周德瑋

列席人員：安永聯合會計師事務所鄭清標會計師、遠見律師事務所袁震天律師

主席：焦平海董事長

記錄：朱克蘋

主席宣布開會：出席股數已達法定數，依法宣布開會。

一、主席致詞：(略)

二、報告事項：(詳見議事手冊)

(一)本公司民國一一二年度營業報告(附件一)

(二)審計委員會民國一一二年度查核報告(附件二)

(三)本公司民國一一二年度董事及員工酬勞分派情形報告

(四)赴大陸投資情形報告

(五)本公司之子公司上海合晶硅材料股份有限公司於上海證券交易所科創板掛牌出具聲明及承諾函報告

三、承認事項

(董事會提)

案由一：承認本公司民國一一二年度營業報告書暨財務報表案。

說明：一、本公司民國一一二年度個體財務報表及合併財務報表業已編製完成，謹檢同「一一二年度營業報告書」，並經本公司一一三年三月十五日董事會決議通過在案。

二、民國一一二年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一、附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：318,586,164 權

表決結果	贊成比例
贊成權數:313,714,672 權 (含電子投票 73,119,509 權)	98.47%
反對權數:124,736 權 (含電子投票 124,736 權)	

無效權數:0 權	
棄權與未投票權數:4,746,756 權 (含電子投票 4,745,694 權)	

本案照原案表決通過。

(董事會提)

案由二：承認本公司民國一一二年度盈餘分派案。

- 說明：一、本公司期初餘額新台幣 1,344,255,821 元及一一二年度稅後淨利新台幣 568,754,616 元，加回其他綜合損益(確定福利計劃再衡量數)新台幣 6,112,098 元並減除依公司法規定提列 10%法定盈餘公積新台幣 57,486,671 元，減除依法提列之特別盈餘公積新台幣 142,827,510 元，累積可分配盈餘合計新台幣 1,718,808,354 元；擬分配股東紅利新台幣 352,783,425 元，以現金發放，即每股發放現金股利新台幣 0.65 元；分配後，未分配盈餘餘額計新台幣 1,366,024,929 元。
- 二、本分派案以分派一一二年度盈餘數為先，不足部分始分派以前年度盈餘。
- 三、現金股利發放至元為止，元以下捨計，未滿一元之畸零款合計數，列入本公司其他收入。
- 四、本次盈餘分派案，嗣後如因本公司流通在外股數變動，致使股東配息比率發生變動而需修正時，擬提請股東常會授權董事長全權處理之。
- 五、另請授權董事長於股東常會通過盈餘分派案後，訂定除息基準日及其他相關事宜。
- 六、謹附盈餘分派表如下：

合晶科技股份有限公司
一一二年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	1,344,255,821
加：其他綜合損益(確定福利計劃再衡量數-112 年度)	6,112,098
加：本年度稅後淨利	568,754,616
減：提列法定盈餘公積	(57,486,671)
減：提列特別盈餘公積	(142,827,510)
可供分配盈餘	1,718,808,354
分配項目：	
股東紅利—現金	(352,783,425)
期末未分配盈餘	1,366,024,929

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：318,586,164 權

表決結果	贊成比例
贊成權數:313,999,322 權 (含電子投票 73,404,159 權)	98.56%
反對權數:170,166 權 (含電子投票 170,166 權)	
無效權數:0 權	
棄權與未投票權數:4,416,676 權 (含電子投票 4,415,614 權)	

本案照原案表決通過。

四、討論事項

(董事會提)

案由一：討論擬發行民國一百一十三年限制員工權利新股案，提請 核議。

說明：一、本公司為吸引及留任關鍵優秀人才，並將其獎酬連結股東利益與環境、社會及公司治理(ESG)成果，以增加公司競爭力，並創造公司及股東之最大利益，擬依據相關法規規定，發行限制員工權利新股。

二、本次擬發行之限制員工權利新股發行內容如下：

(一)預計發行總額：不超過普通股 2,500 仟股。實際發行股數將於發行限制員工權利新股案經本次股東常會及主管機關核准後另提董事會決議之。

(二)發行期間：於主管機關申報生效通知到達之日起二年內，視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期及相關作業事項由董事會授權董事長訂定之。

(三)員工資格條件及得獲配之股數：

1. 適用對象以本公司限制員工權利新股給與日當日在職、為正式編制內全職且達到一定績效表現之本公司及本公司國內外控制或從屬公司之高階主管為限，所稱控制或從屬公司，依金管證發字第 1070121068 號令，係依公司法第 369 條之 2、369 條之 3、369 條之 9 第 2 項及 369 條之 11 之標準認定之。具資格之高階主管需是 10 職等處長級(含)以上，或對本公司營運決策有重大影響或未來核心技術與策略發展之關鍵人才。
2. 具資格之高階主管實際獲配股數，將參酌公司營運成果，並依其年資、職級、工作績效考核、整體貢獻及特殊功績等因素擬定之分配標準，由董事長提報董事會同意。惟具本公司董事或經理人身份之員工應先經薪酬委員會審核，非具本公司董事或經理人身份之員工應先經審計委員會同意。
3. 本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計依第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，不

得超過已發行股份總數之百分之一。

(四)發行條件：

1. 預計發行價格：無償發行，每股發行價格新台幣 0 元。
 2. 既得條件：高階主管自被授予限制員工權利新股後屆滿下述時程仍在職，未曾有違反本公司勞動契約、工作規則之情事，並同時達成公司所設定個人績效評核指標與公司營運目標，可分別達成既得條件之股份比例如下：
屆滿一年：40% 屆滿二年：30% 屆滿三年：30%
 3. 個人績效指標：包括年度營收、年度稅前淨利、關鍵技術／產品開發及客戶滿意等，分別依高階主管職責定義不同權重的績效指標。
 4. 公司營運目標：前一年度董事會通過之營運目標。
 5. 發行股份之種類：本公司普通股新股。
- 三、辦理本次限制員工權利新股之必要理由：為吸引及留任關鍵優秀人才，強化員工之獎酬與公司財務績效之連結，以增加公司競爭力，並創造公司及股東之共同最大利益。
- 四、可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：依不超過普通股 2,500 仟股之限制員工權利新股及民國 113 年 2 月 (2/1-2/29) 普通股平均收盤價新台幣 40.91 元，並以評價模型估算可能費用化之總金額為新台幣 102,275,000 元，發行後對 114 年度、115 年度及 116 年度每年分攤之費用化金額分別為 40,910,000 元、30,682,500 元及 30,682,500 元，每股盈餘影響各約 0.075 元、0.056 元及 0.056 元。本公司未來幾年之營運預計將持續成長，故整體評估，對本公司未來年度每股盈餘之稀釋情形尚屬有限，對股東權益亦無重大影響。
- 五、本公司將以股票信託保管之方式辦理本次發行之限制員工權利新股。
- 六、本公司民國一百一十三年限制員工權利新股發行辦法請參閱附件四。本次各項條件，如因主管機關指示或相關法令規則修訂而有修訂或調整之必要時，擬提請股東常會授權董事會或其授權之人全權處理相關事宜。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：318,586,164 權

表決結果	贊成比例
贊成權數:301,558,949 權 (含電子投票 60,963,786 權)	94.65%
反對權數:12,206,749 權 (含電子投票 12,206,749 權)	
無效權數:0 權	
棄權與未投票權數:4,820,466 權 (含電子投票 4,819,404 權)	

本案照原案表決通過。

五、選舉事項

(董事會提)

案 由：選舉本公司第十一屆董事案。

說 明：一、本公司第十屆董事任期將於民國一一三年七月二十二日屆滿，依本公司章程規定設董事七人至十一人，擬於民國一一三年股東常會選舉第十一屆董事九人(其中獨立董事四人)，任期三年，自民國一一三年六月二十一日起至民國一一六年六月二十日止。

二、依本公司章程規定，本公司董事選舉採候選人提名制，由股東就候選人名單中選任之，相關資料請參閱附件五。

選舉結果：

董事(含獨立董事)當選名單：

身分別	戶號或身分證字號	戶名或姓名	當選權數
董事	181	焦平海	320,270,880
董事	E12142****	吳南陽	311,744,083
董事	22	華榮電線電纜(股)公司 代表人:劉秀美	304,838,056
董事	25	邵中和	300,427,246
董事	84111	偉海投資有限公司 代表人:劉鎮圖	298,876,855
獨立董事	V10103****	林鳳儀	296,245,209
獨立董事	A10463****	蔡永松	291,710,055
獨立董事	J12098****	周德瑋	285,046,172
獨立董事	108453	洪瑞華	280,466,956

六、其他議案

(董事會提)

案 由：擬解除本公司新任董事競業禁止限制之規定，提請 核議。

說 明：一、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，並取得許可」。

二、在無損及本公司利益之前提下，本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，爰依法提請股東會於本公司新選任董事有上述情事時，同意解除該董事及其代表人競業禁止之限制。新選任董事兼任情形請參閱附件六。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：318,586,164 權

表決結果	贊成比例
贊成權數:306,140,173 權 (含電子投票 65,545,010 權)	96.09%
反對權數:7,568,740 權 (含電子投票 7,568,740 權)	
無效權數:0 權	

棄權與未投票權數:4,877,251 權 (含電子投票 4,876,189 權)	
---	--

本案照原案表決通過。

七、臨時動議：本案經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

八、散 會：上午九時三十九分。

本次股東會無股東提問。

(※本股東常會議事錄依公司法 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)

營業報告書

新冠疫情對全球的影響於 2023 年逐漸消退，然接踵而來的通膨及高利率政策，以及地緣政治衍生的劇烈衝突，嚴重衝擊終端市場的消費需求，也減緩半導體產業去化庫存的腳步。根據國際半導體產業協會(SEMI)統計，2023 年全球半導體矽晶圓出貨面積為 124.78 億平方英吋，年減 14.3%；銷售金額為 123 億美元，年減 10.9%。當產業環境備受總體經濟下行的挑戰下，合晶科技仍持續開拓應用於功率半導體元件的各項輕重摻晶圓，專注利基產品以及重要市場的推廣，在逆風之中繳交出合併營收新台幣 100.48 億元，基本每股盈餘 1.05 元的成績。

展望 2024 年，全球半導體產業在歷經長達一年半的調整後，整體庫存有望逐漸回到健康水準；加上 AI 應用的爆發性成長、區域製造中心的成形，都有機會帶領矽晶圓產業需求進一步上升。合晶科技將強化子公司間的經驗交流與資源共享，提升集團的營運綜效，並積極布局 12 吋產品線及產能，提供全球客戶具差異化的產品服務。今年營運重點如下：

- (一)業務分進合擊：除了鞏固分離式元件的市占外，合晶更瞄準高端電源管理 IC 市場，配合客戶終端應用的需求，提供具競爭優勢的材料方案；隨著 12 吋晶圓示範線取得國際一流客戶認證，將為營收添薪加火，帶來助益。未來，集團將由台灣服務國際客戶，子公司深耕大陸市場，以性價皆優的產品，積極搶攻重要客群，締造雙贏合作。
- (二)關鍵技術開發：持續在既有的 12 吋 N 型低阻重摻矽晶圓技術上進行優化，同時發展應用於邏輯元件、記憶體、CMOS 影像感測器及 IGBT 等 12 吋 P / N 型輕摻矽晶圓製造技術，以擴增產品應用範圍。
- (三)提升生產效能與品質：除持續推動產線自動化，產出品質穩定的各類晶圓外，也全面檢討生產流程與工程管理，提升良率，以達降本增效的目標。
- (四)佈局新產品：與策略夥伴共同開發氮化鎵應用方案及特殊碳化矽基板技術，搶佔新一代半導體材料的商機。

(五)持續推動永續：審視製造流程的能耗及汙染排查，透過關鍵技術設計改善，提升能源使用的效率，以收節能減碳之效；同時積極推動企業社會責任，攜手供應鏈夥伴推動 1+N 碳管理及永續經營。

感謝股東長期對合晶科技的支持，合晶紮根台灣放眼全球，時刻落實永續發展的信念。我們為全球的重要客戶提供優良的產品、尖端的技術與在地化的服務，並且強調環境保護、社會共榮的核心價值。期望我們的一切努力，能夠持續為股東創造最大的利益，敬請 指教。

董 事 長：焦平海



經 理 人：張憲元



會計主管：盧佳玟



合晶科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一二年度營業報告書、經安永聯合會計師事務所鄭清標、張志銘會計師查核簽證之財務報告（包含個體財務報告及合併財務報告）及盈餘分派議案，經本審計委員會依法查核完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法相關規定備具報告書，敬請鑒核。

此致

合晶科技股份有限公司一一三年股東常會

合晶科技股份有限公司

審計委員會召集人：林鳳儀



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 五 日

會計師查核報告

合晶科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

合晶科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達合晶科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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，與合晶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，對合晶科技股份有限公司民國一一二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。

收入認列

合晶科技股份有限公司民國一一二年度營業收入為新台幣4,540,046仟元。由於銷售地點包含台灣、中國大陸、亞洲及歐洲等多國市場，針對主要客戶之銷

售條件不盡相同，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，致其營業收入之認列存有顯著風險，因此，本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性，抽選樣本執行交易細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視其交易條件，確認收入認列時點是否與合約或訂單所載之履約義務及滿足時點一致，針對每月銷貨收入進行分析性複核程序及於資產負債表日前後執行截止點測試等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

存貨評價

合晶科技股份有限公司之存貨淨額為新台幣1,425,979仟元，佔個體總資產比例為9%，係屬重大。由於原料價格受市場供需影響變動頻繁，可能導致存貨價格波動幅度大，致存貨淨變現價值之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)評估存貨跌價損失提列政策之適當性(包括管理階層考量存貨之預期需求及市場價值所估計之淨變現價值)、測試管理階層針對存貨所建立之內部控制的有效性、評估管理階層針對存貨評價所估計之淨變現價值(包括銷售價格)，並抽選樣本加以測試等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入合晶科技股份有限公司之個體財務報表中，間接轉投資之被投資公司中，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。民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日對該被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣191,912仟元及190,540仟元，分別占個體資產總額之1.18%及1.08%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日相關採用權益法認列子公司、關聯企業及合資(損)益份額分別為新台幣1,424仟元及16,541仟元，分別占個體稅前淨利之0.19%及0.62%。

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合晶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合晶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。

合晶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，惟其目的非對合晶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，以及使合晶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合晶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，決定對合晶科技股份有限公司民國一一二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：(103)金管證審字第 1030025503 號

(91)台財證(六)第 144183 號

鄭清標

鄭清標



會計師：

張志銘

張志銘



中華民國一一三年三月十五日

合晶科技股份有限公司

合併資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日
及民國一〇一〇年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資產會計項目	附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產	四及六.1	\$1,879,090	12	\$3,236,935	19
1110	現金及約當現金	四及六.2	4,165	-	-	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.4及八	20,565	-	14,695	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四及六.5	491,396	3	724,962	4
1170	應收帳款淨額	四及六.5及七	327,105	2	556,484	3
1180	應收帳款—關係人淨額		19,697	-	42,701	-
1200	其他應收款	七	50,100	-	49,449	-
1210	其他應收款—關係人淨額	四及六.6	1,425,979	9	1,654,778	9
1310	存貨淨額		213,946	1	258,556	1
1410	預付款項		1,681	-	1,681	-
1470	其他流動資產		4,433,724	27	6,540,241	36
11xx	流動資產合計					
1510	非流動資產	四、六.2及六.13	-	-	119	-
1517	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	45,500	-	-	-
1536	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.4及八	21,967	-	21,967	-
1551	按攤銷後成本衡量之投資	四及六.7	5,703,086	36	5,445,848	32
1600	採用權益法之投資	四、六.8、七、八及九	5,535,494	34	5,082,672	29
1755	不動產、廠房及設備	四及六.20	222,735	2	230,575	2
1780	使用權資產	四及六.9	6,120	-	10,956	-
1840	無形資產	四及六.24	37,873	-	37,873	-
1915	遞延所得稅資產		154,654	1	171,501	1
1920	預付設備款		77,768	-	71,840	-
1990	存出保證金	九	20,499	-	48,904	-
15xx	其他非流動資產	七及九	11,825,696	73	11,122,255	64
1xxx	非流動資產合計					
	資產總計		\$16,259,420	100	\$17,662,496	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：焦平海

經理人：張憲元

會計主管：盧佳玟

合發建設股份有限公司
 合併資產負債表(續)
 民國一〇一一年十二月三十一日
 及民國一〇一〇年十二月三十一日
 (金額均以新台幣為單位)

代碼	會計項目	附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	六.10	\$440,000	3	\$513,372	3
2130	短期借款	四及六.18	67,748	-	44	-
2170	合約負債		218,584	1	413,380	2
2180	應付帳款	七	11,692	-	27,316	-
2200	應付帳款－關係人	六.11	578,524	3	900,149	5
2220	其他應付款	七	234	-	469	-
2230	其他應付款－關係人	四	394,033	3	572,408	3
2281	本期所得稅負債	四及六.20	18,051	-	14,312	-
2322	租賃負債－非關係人	六.14及八	107,884	1	329,507	2
2399	一年或一營業週期內到期長期借款	六.12	2,692	-	1,905	-
21xx	其他流動負債		1,839,442	11	2,772,862	15
	流動負債合計					
2527	非流動負債	四及六.18	65,976	-	177,430	1
2530	合約負債	四及六.13	292,695	2	288,510	2
2540	應付公司債	六.14及八	1,691,077	11	1,207,199	8
2570	長期借款	四及六.24	95,649	1	-	-
2581	遞延所得稅負債	四及六.20	207,459	1	218,359	1
2630	租賃負債－非關係人	六.12	4,217	-	2,724	-
2640	長期遞延收入	四及六.15	18,684	-	29,694	-
2645	淨確定福利負債		48,108	-	66,765	-
25xx	存入保證金		2,423,865	15	1,990,681	12
	非流動負債合計					
2xxx	負債總計		4,263,307	26	4,763,543	27
3100	權益	六.16		33		31
3110	股本		5,418,836	25	5,409,336	23
3200	普通股股本	六.16	4,105,199		4,074,419	
3200	資本公積					
3300	保留盈餘	六.16		5		3
3310	法定盈餘公積		718,608		500,513	
3320	特別盈餘公積		265,458	2	326,457	2
3350	未分配盈餘		1,919,123	12	2,853,686	16
3400	其他權益		(431,111)	(3)	(265,458)	(2)
3xxx	權益總計		11,996,113	74	12,898,953	73
	負債及權益總計		\$16,259,420	100	\$17,662,496	100

會計主管：盧佳珩

經理人：張憲元

董事長：焦平海

(請參閱個體財務報表附註)

合達科技股份有限公司

民國一一二一二月三十一日
及民國一一一十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.18及七	\$4,540,046	100	\$6,614,737	100
5000	營業成本	六.21及七	(3,432,495)	(76)	(4,171,500)	(63)
5900	營業毛利		1,107,551	24	2,443,237	37
5930	已(未)實現銷貨損益		-	-	(5,000)	-
5950	營業毛利淨額		1,107,551	24	2,438,237	37
6000	營業費用	六.21	(140,716)	(3)	(207,854)	(3)
6100	推銷費用		(293,244)	(6)	(319,212)	(5)
6200	管理費用		(419,617)	(9)	(267,632)	(4)
6300	研究發展費用		-	-	1,414	-
6450	預期信用減損(損失)利益	六.19	(853,577)	(18)	(793,284)	(12)
6900	營業費用合計		253,974	6	1,644,953	25
7000	營業淨利					
7000	營業外收入及支出	六.22	31,459	1	18,625	-
7100	利息收入		19,585	-	5,557	-
7010	其他收入		(510)	-	482,312	7
7020	其他利益及損失	七	(56,221)	(1)	(53,373)	(1)
7050	財務成本		506,854	11	582,546	9
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		501,167	11	1,035,667	15
7900	稅前淨利		755,141	17	2,680,620	40
7950	所得稅費用	四及六.24	(186,386)	(4)	(515,681)	(7)
8200	本期淨利		568,755	13	2,164,939	33
8300	其他綜合損益	六.23				
8310	不重分類至損益之項目		6,112	-	16,016	-
8311	確定福利計畫之再衡量數					
8316	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份額		(47,922)	(1)	(51,819)	(1)
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8370	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份額		(94,906)	(2)	112,818	2
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(136,716)	(3)	77,015	1
	本期綜合損益總額		\$432,039	10	\$2,241,954	34
9750	基本每股盈餘(元)	六.25	\$1.05		\$4.00	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.25	\$1.05		\$3.95	

(請參閱個體財務報表)

董事長：焦平海

經理人：張憲元

會計主管：盧佳珩



民國一〇一一年三月三十一日
民國一〇一〇年三月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	股 本		保 留 盈 餘			其 他 損 益 項 目			權 益 總 計
		普通股股本	債 券 換 股 權 利 證 書	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(損)益	員工未賺得酬勞成本
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	3100	3130	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3490
B1	一〇一〇年度盈餘指撥及分配	\$5,408,984	\$352	\$4,147,189	\$393,239	\$383,893	\$1,452,830	\$303,245	\$23,212	\$-
B3	提列法定盈餘公積						(107,274)			
B5	迴轉特別盈餘公積				107,274	(57,436)	57,436			
D1	普通現金股利						(730,261)			
D3	民國一〇一一年度淨利						2,164,939			
D5	民國一〇一一年度其他綜合損益						16,016	112,818	(51,819)	
D5	本期綜合損益總額						2,180,955	112,818	(51,819)	
I1	可轉換公司債轉換	352	(352)							
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額			(72,770)						
Z1	民國一〇一一年十二月三十一日餘額	5,409,336	-	4,074,419	500,513	326,457	2,853,686	(190,427)	(75,031)	-
B1	一〇一一年度盈餘指撥及分配				218,095	(60,999)	(218,095)			
B3	提列法定盈餘公積						60,999			
B5	迴轉特別盈餘公積						(1,352,334)			
D1	普通現金股利						568,755			
D3	民國一〇一一年度淨利						6,112	(94,906)	(47,922)	
D5	民國一〇一一年度其他綜合損益						574,867	(94,906)	(47,922)	
D5	本期綜合損益總額									
T1	限制員工權利新股及其他	9,500		30,780						(22,825)
Z1	民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$5,418,836	\$-	\$4,105,199	\$718,608	\$265,458	\$1,919,123	\$285,333	\$122,953	\$22,825
										\$11,996,113

(請參閱個體財務報表附註)



經理人：張憲元



董事長：焦平海



會計主管：盧佳珩



中華民國一一一年十二月三十一日
及民國一一一年十二月三十一日
(金額以新台幣千元為單位)

代碼	項	目	一一二年度	一一一年度	代碼	項	目	一一二年度	一一一年度
AAAA	營業活動之現金流量：				BBBB	投資活動之現金流量：			
A10000	稅前淨利		\$755,141	\$2,680,620	B00010	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(45,500)	(19,689)	
A20000	調整項目：				B00040	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(5,870)	(112,947)	
A20010	收益費損項目：				B01800	取得按攤銷後成本衡量之投資	-	(1,705,167)	
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)		(4,046)	1,994	B02700	取得採用權益法之投資	(1,126,062)	218	
A21200	利息收入		(31,459)	(18,625)	B02800	購置不動產、廠房及設備	148		
A20900	利息費用		56,221	53,373	B03700	出售不動產、廠房及設備	(5,928)	(44,995)	
A20100	折舊費用(含使用權資產)		541,473	531,141	B04500	存出保證金(增加)減少	(334)	(9,385)	
A20200	攤銷費用		5,170	4,527	B07100	取得無形資產	16,847	44,064	
A20300	預期信用減損損失(利益)數		-	(1,414)	BBBB	預付設備款(增加)減少			
A21900	股份基礎給付酬勞成本		17,455	-		投資活動之淨現金流入(出)	(1,166,699)	(1,847,901)	
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損(益)之份額		(506,854)	(582,546)	CCCC	籌資活動之現金流量：			
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)		1,458	2,154	C00100	短期借款增加(減少)	(73,372)	222,289	
A23700	非金融資產減損損失(迴轉利益)		(1,603)	(2,196)	C01600	舉借長期借款	294,610	35,200	
A24000	聯屬公司間已實現損失(利益)		-	5,000	C01700	償還長期借款	(30,625)	(206,800)	
A29900	其他項目—政府補助收入		(1,231)	(769)	C03000	存入保證金增加(減少)	(18,657)	(29,226)	
A29900	其他項目—長期預付材料款轉列損失		-	183,302	C04020	租賃負債本期償還	(21,691)	(10,651)	
A29900	其他項目—合約負債轉列收入		-	(433,826)	C04500	發放現金股利	(1,352,334)	(730,261)	
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：				CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(1,202,069)	(719,449)	
A31150	應收帳款(增加)減少		233,566	58,058	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(1,357,845)	(625,098)	
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少		229,379	64,038	E00100	期初現金及約當現金餘額	3,236,935	3,862,033	
A31180	其他應收款(增加)減少		22,340	(18,877)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,879,090	\$3,236,935	
A31190	其他應收款—關係人(增加)減少		(651)	21,481					
A31200	存貨淨額(增加)減少		228,799	(456,898)					
A31230	預付款項(增加)減少		73,015	20,842					
A32125	合約負債增加(減少)		(43,750)	(92,661)					
A32150	應付帳款(增加)減少		(194,796)	51,676					
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)		(15,624)	(115,248)					
A32180	其他應付款增加(減少)		(170,928)	152,949					
A32190	其他應付款—關係人增加(減少)		(235)	(2,813)					
A32250	其他流動負債增加(減少)		(47)	(417)					
A32240	淨確定福利負債增加(減少)		(4,898)	(4,566)					
A33000	營運產生之現金流入(出)		1,187,895	2,100,299					
A33100	收取之利息		32,123	17,555					
A33200	收取之股利		106,788	-					
A33300	支付之利息		(46,771)	(42,840)					
A33500	支付之所得稅		(269,112)	(132,762)					
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)		1,010,923	1,942,252					



會計主管：盧佳珩



(請參閱個體財務報表中附註)

經理人：張意元



董事長：焦平海

聲 明 書

本公司民國一一二年度(自民國一一二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十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：合晶科技股份有限公司



負 責 人：焦平海



中華民國一一三年三月十五日

會計師查核報告

合晶科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

合晶科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達合晶科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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，與合晶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，對合晶科技股份有限公司及其子公司民國一一二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。

收入認列

合晶科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度營業收入為新台幣10,047,814仟元。由於銷售地點包含台灣、中國大陸、亞洲及歐洲等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，致其營業收入之認列存有顯著風險，因此，本會計師決定此為關鍵查核事項。本會

計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性，抽選樣本執行交易細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視其交易條件，確認收入認列時點是否與合約或訂單所載之履約義務及滿足時點一致，針對每月銷貨收入進行分析性複核程序及於資產負債表日前後執行截止點測試等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

存貨評價

合晶科技股份有限公司及其子公司之存貨淨額為新台幣2,779,309仟元，佔合併總資產比例為10%，係屬重大。由於原料價格受市場供需影響變動頻繁，可能導致存貨價格波動幅度大，致存貨淨變現價值之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)評估存貨跌價損失提列政策之適當性(包括管理階層考量存貨之預期需求及市場價值所估計之淨變現價值)、測試管理階層針對存貨所建立之內部控制的有效性、評估管理階層針對存貨評價所估計之淨變現價值(包括銷售價格)，並抽選樣本加以測試等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

其他事項一提及其他會計師之查核

列入合晶科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，子公司Helitek Company Ltd.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，有關該子公司Helitek Company Ltd.財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日列入合併資產負債表之資產總額分別為新台幣388,754仟元及529,520仟元，分別占合併資產總額之1.47%及1.84%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為新台幣1,277,086仟元及1,816,629仟元，分別占合併營業收入之12.71 %及14.33 %。

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合晶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合晶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。

合晶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，惟其目的非對合晶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，以及使合晶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合晶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. 對於集團內組成合併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，決定對合晶科技股份有限公司及其子公司民國一一二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

合晶科技股份有限公司已編製民國一一二年度及民國一一一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：(103)金管證審字第 1030025503 號

(91)台財證(六)第 144183 號

鄭清標

鄭清標



會計師：

張志銘

張志銘



中華民國一一三年三月十五日

合晶科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一〇一一年十二月三十一日
及民國一〇一〇年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資 產 項 目	附 註	112年12月31日		111年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產			15	\$5,423,876	19
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$3,835,472	-	-	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.2	4,165	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	315,799	1	203,775	1
1150	應收票據淨額	四、六.5及八	5,107	-	21,815	-
1170	應收帳款淨額	四及六.6	1,493,580	6	2,452,105	9
1200	其他應收款		28,167	-	88,535	-
1310	存貨	四及六.7	2,779,309	10	3,089,355	11
1410	預付款項	六.8	271,756	1	338,561	1
1470	其他流動資產		19,469	-	41,907	-
	流動資產合計		8,752,824	33	11,659,929	41
15xx	非流動資產			-	119	-
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.2及六.15	-	-	112,141	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	109,694	-	21,967	-
1536	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	21,967	-	15,310,321	53
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9、八及九	15,568,341	59	1,035,899	4
1755	使用權資產	四、六.22及八	928,129	4	56,389	-
1780	無形資產	四及六.10	48,412	-	43,433	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.26	42,547	-	400,119	2
1915	預付設備款	九	853,324	4	79,222	-
1920	存出保證金	九	85,039	-	48,904	-
1990	其他非流動資產	九	20,499	-	17,108,514	59
	非流動資產合計		17,677,952	67	\$28,768,443	100
	資產總計		\$26,430,776	100		

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：焦平海

經理人：張憲元

會計主管：盧佳珩

負債及權益						112年12月31日		111年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%			
21xx	流動負債								
2100	短期借款	六.11及八	\$961,218	4	\$999,704	3			
2130	合約負債	六.20及九	431,022	2	47	-			
2170	應付帳款		356,353	1	806,031	3			
2200	其他應付款	六.12	872,343	3	1,316,480	5			
2230	本期所得稅負債	四	420,857	2	629,560	2			
2322	一年內到期之長期借款	六.16及八	1,572,524	6	1,092,611	4			
2281	租賃負債－非關係人	四及六.22	69,735	-	64,352	-			
2399	其他流動負債	六.13	4,244	-	4,697	-			
	流動負債合計		4,688,296	18	4,913,482	17			
25xx	非流動負債								
2527	合約負債	六.20及九	65,976	-	708,608	2			
2530	應付公司債	四及六.15	292,695	1	288,510	1			
2540	長期借款	六.16及八	2,320,146	9	3,239,631	11			
2570	遞延所得稅負債	四及六.26	95,649	-	-	-			
2581	租賃負債－非關係人	四及六.22	381,870	2	447,953	2			
2630	長期遞延收入	四及六.14	356,759	1	357,556	1			
2640	淨確定福利負債	四及六.17	18,684	-	29,694	-			
2645	存入保證金		48,108	-	66,765	-			
	非流動負債合計		3,579,887	13	5,138,717	17			
	負債總計		8,268,183	31	10,052,199	34			
31xx	歸屬於母公司業主之權益								
3100	股本	六.18							
3110	普通股股本		5,418,836	21	5,409,336	19			
3200	資本公積	六.18	4,105,199	16	4,074,419	14			
3300	保留盈餘								
3310	法定盈餘公積		718,608	3	500,513	2			
3320	特別盈餘公積		265,458	1	326,457	1			
3350	未分配盈餘		1,919,123	7	2,853,686	11			
3400	其他權益		(431,111)	(2)	(265,458)	(1)			
31xx	母公司業主權益合計		11,996,113	46	12,898,953	46			
36xx	非控制權益	六.18	6,166,480	23	5,817,291	20			
	權益總計		18,162,593	69	18,716,244	66			
	負債及權益總計		\$26,430,776	100	\$28,768,443	100			



會計主管：盧佳玟



經理人：張憲元



董事長：焦平海

(請參閱合併財務報表附註)

合晶科技股份有限公司子公司

合併綜合損益表

民國一一二一年一月一日至十二月三十一日
及民國一一一年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	一一二年度		一一一年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四及六.20	\$10,047,814	100	\$12,677,431	100
5000	營業成本	六.7及六.23	(6,801,309)	(68)	(7,510,616)	(59)
5900	營業毛利		3,246,505	32	5,166,815	41
6000	營業費用	六.23				
6100	推銷費用		(172,396)	(2)	(239,906)	(2)
6200	管理費用		(774,326)	(8)	(753,895)	(6)
6300	研究發展費用		(934,600)	(9)	(838,440)	(7)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.21	618	-	(820)	-
	營業費用合計		(1,880,704)	(19)	(1,833,061)	(15)
6900	營業淨利		1,365,801	13	3,333,754	26
7000	營業外收入及支出	六.24				
7100	利息收入		63,749	1	34,819	-
7010	其他收入		253,826	2	102,646	1
7020	其他利益及損失		5,346	-	496,221	4
7050	財務成本		(238,020)	(2)	(261,058)	(2)
	營業外收入及支出合計		84,901	1	372,628	3
7900	稅前淨利		1,450,702	14	3,706,382	29
7950	所得稅費用	四及六.26	(342,430)	(3)	(703,091)	(5)
8200	本期淨利		1,108,272	11	3,003,291	24
8300	其他綜合損益	六.25				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		6,112	-	16,016	-
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		(47,922)	-	(51,819)	-
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		(204,915)	(2)	201,719	1
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(246,725)	(2)	165,916	1
8500	本期綜合損益總額		\$861,547	9	\$3,169,207	25
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$568,755	6	\$2,164,939	17
8620	非控制權益		539,517	5	838,352	7
			\$1,108,272	11	\$3,003,291	24
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$432,039	5	\$2,241,954	18
8720	非控制權益		429,508	4	927,253	7
			\$861,547	9	\$3,169,207	25
9750	基本每股盈餘(元)	六.27	\$1.05		\$4.00	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.27	\$1.05		\$3.95	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：焦平海



經理人：張憲元



會計主管：盧佳玗





合品股份有限公司

民國一〇一一年一月三十一日
及民國一〇一一年一月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益										非控制權益	權益總計
		股本		資本公積	保留盈餘			其他權益項目					
		普通股股本	債券換取權 利益		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 勞成本	總 計		
		3100	3130	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3490	31xx	36xx	3xxx
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	\$5,408,984	\$352	\$4,147,189	\$393,239	\$383,893	\$1,452,830	\$303,245	\$(23,212)	\$-	\$11,460,030	\$5,221,172	\$16,681,202
B1	一〇一〇年度盈餘指撥及分配										-	-	-
B3	提列法定盈餘公積						(107,274)				-	-	-
B5	迴轉特別盈餘公積				107,274	(57,436)	57,436				(730,261)	838,352	(730,261)
D1	普通股現金股利						2,164,939				2,164,939	88,901	3,003,291
D3	民國一〇一一年度淨利						16,016	112,818	(51,819)		77,015	927,253	165,916
D5	民國一〇一一年度其他綜合損益						2,180,955	112,818	(51,819)		2,241,954		3,169,207
D5	本期綜合損益總額										-		
I1	可轉換公司債轉換	352	(352)								(72,770)	(218,294)	(291,064)
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額			(72,770)								(112,840)	(112,840)
O1	非控制權益增減												
Z1	民國一〇一一年十二月三十一日餘額	5,409,336	-	4,074,419	500,513	326,457	2,853,686	(190,427)	(75,031)	-	12,898,953	5,817,291	18,716,244
B1	一〇一一年度盈餘指撥及分配										-	-	-
B3	提列法定盈餘公積				218,095	(60,999)	(218,095)				(1,352,334)	539,517	(1,352,334)
B5	迴轉特別盈餘公積						60,999				568,755	(110,009)	1,108,272
D1	普通股現金股利						(1,352,334)				(136,716)	(246,725)	(246,725)
D3	民國一〇一一年度淨利						568,755	(94,906)	(47,922)		432,039	429,508	861,547
D5	民國一〇一一年度其他綜合損益						6,112	(94,906)	(47,922)			(80,319)	(80,319)
D5	本期綜合損益總額						574,867	(94,906)	(47,922)				
O1	非控制權益增減									(22,825)	17,455		17,455
T1	限制員工權利新股及其他	9,500		30,780									
Z1	民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$5,418,836	\$-	\$4,105,199	\$718,608	\$265,458	\$1,919,123	\$285,333	\$(122,953)	\$(22,825)	\$11,996,113	\$6,166,480	\$18,162,593



會計主管：盧佳珩



經理人：張憲元



董事長：蔡平海

(請參閱合併財務報表附註)

民國一一二年三月三十一日
及民國一一二年三月三十一日
(金額以新台幣為單位)

代碼	項 目	一一二年度	一一一年度	代碼	項 目	一一二年度	一一一年度
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$1,450,702	\$3,706,382	B00010	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(45,500)	(140,161)
A20000	調整項目：			B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(112,024)	(3,428,934)
A20010	收益費損項目			B02700	取得不動產、廠房及設備	17,392	19,052
A20100	折舊費用(含使用權資產)	1,653,037	1,603,359	B02800	處分不動產、廠房及設備	(5,817)	(45,173)
A20200	攤銷費用	12,927	11,275	B03700	存出保證金(增加)減少	(5,574)	(17,628)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(618)	820	B04500	取得無形資產	(453,205)	634,809
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(4,046)	1,994	B07100	預付設備款(增加)減少	24,341	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	238,020	261,058	B09900	處分使用權資產	64,773	22,048
A20900	利息費用	(63,749)	(34,819)	B09900	其他投資活動	(2,761,884)	(2,955,987)
A21200	利息收入	73,352	5,540				
A21900	股份基礎給付酬勞成本	1,408	8,484				
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失	11,841	(2,196)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A23800	非金融資產減損損失(回升利益)	(63,458)	(63,177)	C00100	短期借款增加(減少)	(38,486)	(976,827)
A29900	其他項目 - 政府補助收入	-	183,302	C01600	取得長期借款	381,314	123,388
A29900	其他項目 - 政府補助收入	-	(433,826)	C01700	償還長期借款	(774,445)	(720,704)
A29900	其他項目 - 合約負債轉列收入	545	-	C03000	償還長期借款	(18,657)	(29,226)
A29900	其他項目 - 處分使用權資產損失	-	-	C04020	存入保證金增加(減少)	(82,094)	(66,386)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04500	租賃負債本金償還	(1,488,550)	(848,641)
A31130	應收票據淨額(增加)減少	16,708	197,986	C05800	發放現金股利	-	(291,064)
A31150	應收帳款(增加)減少	959,248	(51,065)	CCCC	非控制權益增加(減少)	(2,020,918)	(2,809,460)
A31180	其他應收款(增加)減少	59,704	(50,038)				
A31200	存貨淨額(增加)減少	310,046	(729,605)	DDDD	匯率變動影響數	(100,384)	172,689
A31230	預付款項(增加)減少	95,210	76,891				
A31240	其他流動資產(增加)減少	22,438	522,011	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(1,588,404)	(312,699)
A32125	合約負債增加(減少)	(211,657)	310,572	E00100	期初現金及約當現金餘額	5,423,876	5,736,575
A32150	應付帳款增加(減少)	(449,678)	134,784	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$3,835,472	\$5,423,876
A32180	其他應付款增加(減少)	(205,702)	149,714				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(1,287)	650				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(4,898)	(4,566)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	3,900,093	5,805,530				
A33100	收取之利息	63,840	33,787				
A33300	支付之利息	(217,774)	(240,013)				
A33500	支付之所得稅	(450,877)	(319,245)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	3,295,282	5,280,059				

董事長：焦平海

經理人：張慧元

會計主管：盧佳珩

合晶科技股份有限公司
民國一一三年度限制員工權利新股發行辦法

第一條 發行目的

為吸引及留任關鍵優秀人才，並將其獎酬連結股東利益與環境、社會及公司治理(ESG)成果，以增加公司競爭力，並創造公司及股東之最大利益。依據公司法第二六七條及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，訂定本公司本次限制員工權利新股發行辦法(以下簡稱本辦法)。

第二條 發行期間

於主管機關申報生效通知到達之日起二年內，視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期及相關作業事項由董事會授權董事長訂定之。

第三條 員工之資格條件及得獲配之股數

- (一)本獎勵計畫適用對象以限制員工權利新股給與日當日在職、為正式編制內全職且達到一定績效表現之本公司及本公司國內外控制或從屬公司之高階主管為限，所稱控制或從屬公司，依金管證發字第1070121068號令，係依公司法第369條之2、369條之3、369條之9第2項及369條之11之標準認定之。具資格之高階主管需是10職等處長級(含)以上，或對本公司營運決策有重大影響或未來核心技術與策略發展之關鍵人才。
- (二)具資格之高階主管實際獲配股數，將參酌公司營運成果，並依其年資、職級、工作績效考核、整體貢獻及特殊功績等因素擬定之分配標準，由董事長提報董事會同意。惟具本公司董事或經理人身份之員工應先經薪酬委員會審核，非具本公司董事或經理人身份之員工應先經審計委員會同意。
- (三)本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計依第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。

第四條 預計發行總額

不超過普通股 2,500,000 股，每股面額新台幣 10 元，實際發行股數將於發行限制員工權利新股案經本次股東常會及主管機關核准後另提董事會決議之。

第五條 發行條件

(一)預計發行價格：無償發行，每股發行價格新台幣 0 元。

(二)既得條件：

1. 高階主管自被授予限制員工權利新股後屆滿下述時程仍在職，未曾有違反本公司勞動契約、工作規則之情事，並同時達成公司所設定個人績效評核指標與公司營運目標，可分別達成既得條件之股份比例如下：
 - 1-1. 屆滿一年：40%
 - 1-2. 屆滿二年：30%
 - 1-3. 屆滿三年：30%
2. 個人績效指標：包括年度營收、年度稅前淨利、關鍵技術／產品開發及客戶滿意等，分別依高階主管職責定義不同權重的績效指標。
3. 公司營運目標：前一年度董事會通過之營運目標。

(三)發行股份之種類：本公司普通股新股。

(四)員工未符既得條件或發生繼承時，應依下列方式處理：

1. 高階主管未能符合本條第(二)項所定之既得條件時，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
2. 自願離職、資遣、解雇：
尚未既得之限制員工權利新股，於離職生效日起即視為未符既得條件，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
3. 留職停薪：
尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響；惟各年度可既得之實際股份，除依本辦法所定既得條件外，需再依高階主管於各既得日前一年之實際在職月數比例計算之。既得日當天若為留職停薪狀態，則視為未達既得條件，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
4. 退休：
退休者尚未既得之限制員工權利新股，其之前獲配尚未既得之股份，本公司將無償收回並辦理註銷。
5. 因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職：

尚未既得之限制員工權利新股可於離職日既得，惟針對已確認公司營運、個人績效目標達成程度的既得年度，各該年度可既得之實際股份，需依本辦法所定之既得條件計算之；針對無法確認公司營運、個人績效目標達成程度的既得年度，其尚未既得之限制員工權利新股可全數既得。

6. 一般死亡或因受職業災害致死：

於員工死亡時，其尚未既得之限制員工權利新股，由繼承人完成必要法定程序並提供相關證明文件後，得以申請領受其應繼承之股份或經處分之權益，惟若員工死亡時，針對已確認公司營運、個人績效目標達成程度的既得年度，各該年度可既得之實際股份，需依本辦法所定之既得條件計算之；針對無法確認公司營運、個人績效目標達成程度的既得年度，其尚未既得之限制員工權利新股可全數既得。

7. 調職：

(1) 高階主管請調至子公司、關係企業或其他公司時，其尚未既得之限制員工權利新股應比照本項第 2 款「自願離職」之方式處理。

(2) 因本公司營運所需，經指派轉任子公司、關係企業或其他公司之高階主管時，其尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響；惟仍需受本辦法所定既得條件之限制，且既得日仍需繼續在所指派轉任本公司子公司、關係企業或其他公司服務，否則視為未符合既得條件，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。而其個人績效評核由本公司董事長參考轉任之子公司、關係企業或其他公司提供之績效評核核定是否達成既得條件。

8. 高階主管向本公司以書面聲明自願放棄被授予之限制員工權利新股者，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。

9. 高階主管自獲配限制員工權利新股後，遇有違反任何與本公司簽訂之合約及本公司之工作規則等情事，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。

10. 高階主管終止或解除對本公司就限制員工權利新股信託/保管帳戶之代理授權，就尚未既得之限制員工權利新股，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。

(五) 獲配新股後未達既得條件前受限制之權利：

1. 限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託/保管，且於既得條件未成就前，高階主管不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。

2. 高階主管獲配新股後，於未達既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與、設定，或作其他方式之處分。
3. 除前述限制外，高階主管依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件前之其他權利，包括但不限於：股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式依信託/保管契約執行之。
4. 高階主管未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託/保管機構代為行使之。
5. 既得期間如本公司辦理現金減資、減資彌補虧損等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託/保管，於達成既得條件後才得交付高階主管；惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。

(六) 併購之處理：

尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響，或得由併購相關契約或計畫約定變更之。

(七) 其他約定事項

限制員工權利新股交付信託/保管期間應由本公司全權代理高階主管與股票信託/保管機構進行(包括但不限於)信託/保管契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託/保管財產之交付、運用及處分指示。

第六條 簽約及保密

- (一) 獲配限制員工權利新股之高階主管，需簽署「限制員工權利新股受領同意書」與辦理相關信託/保管程序。未依規定完成相關文件簽署者，視同放棄限制員工權利新股。
- (二) 任何經本辦法取得限制員工權利新股及相關權益之所有人，皆應遵守本辦法及「限制員工權利新股受領同意書」之規定，違者視為未達既得條件；且應遵守相關保密規定，除法令或主管機關要求外，不得探詢他人或洩漏被授予之限制員工權利新股相關數量及內容，或將本案相關內容及個人權益告知他人。若有違反之情事，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。

第七條 稅賦

依本辦法所獲配之限制員工權利新股其相關之稅賦，按當時中華民國法令規定辦理。

第八條 其他重要事項

- (一) 本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並向主管機關申報生效後實行，實際發行前若有修正時亦同。嗣後如因主管機關審核要求而有修訂必要時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
- (二) 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

合晶科技股份有限公司股東提名董事(含獨立董事)候選人名單

序號	姓名	戶號/ 身分證字號	持有股數	學歷與主要經歷(含現職)	備註
1	焦平海	181	12,072,954	學歷：聖荷西州立大學化工碩士 經歷：香港陽光能源控股有限公司董事會主席 Helitek 創立人及總經理 敦南科技資深經理 Siltec 製程工程部經理 現職：合晶科技(股)公司董事長兼執行長 Helitek Company Ltd.總經理 晶材科技(股)公司董事長 Silicon Technology Investment (Cayman) Corp.董事 上海合晶硅材料(股)公司董事 上海晶盟硅材料有限公司董事 Wafer Works Investment Corp.董事 Wafermaster Investment Corp.董事	董事 候選人
2	吳南陽	E12142****	0	學歷：Stanford University Master of Science 經歷：中鑫創業投資(股)公司總經理 宏鑫創業投資(股)公司總經理 工研院光電所組長 現職：艾笛森光電(股)公司董事 廣東晶科電子(股)公司董事 香港微晶先進光電科技有限公司董事	董事 候選人
3	華榮電線電 纜(股)公司 代表人： 劉秀美	22	5,699,013	學歷：美國紐約長島大學會計碩士 經歷：華榮電線電纜(股)公司管理部副總經理 現職：中宇環保工程(股)公司董事 金居開發(股)公司董事 華廣生技(股)公司董事	董事 候選人

4	邵中和	25	1,518,162	學歷：淡江大學管理科學研究所碩士 國立交通大學電控工程學士 經歷：旭揚創投(股)公司董事長 宏碁電腦公司共同創辦人 現職：旭揚管理顧問(股)公司董事長 大橡(股)公司董事 華碩電腦(股)公司獨立董事 是方電訊(股)公司董事 富爾特科技(股)公司董事 21世紀互聯寬帶數據中心有限公司董事 捷揚光電(股)公司董事 寰邦科技(股)公司董事 上海合晶硅材料(股)公司董事 竹科廣播(股)公司董事	董事 候選人
5	偉海投資有 限公司代表 人:劉鎮圖	84111	1,599,484	學歷：Nova Southeastern University, USA 企業經營管理博士 經歷：台聚企業集團總財務長 聯訊創業投資(股)公司總經理 聯成創業投資(股)公司總經理 神達電腦(股)公司董事 神基電腦(股)公司董事 聯成石化(股)公司董事 漢通創業投資(股)公司董事 聯強國際(股)公司監察人 現職：台灣茂矽電子(股)公司獨立董事	董事 候選人
6	蔡永松 (註)	A10463****	0	學歷：國立台灣大學國際企業管理研究所碩士 美國俄亥俄州立大學材料科學及工程碩士 經歷：華登國際管理顧問(股)公司副總經理 現職：亞洲樸格資本有限公司合夥人 矽力杰(股)公司獨立董事	獨立 董事 候選人
7	林鳳儀	V10103****	0	學歷：天津南開大學經濟研究所碩士 私立東吳大學會計系學士 經歷：旺旺控股有限公司董事兼副總經理 現職：葡萄王生技(股)公司獨立董事 鮮活控股(股)公司獨立董事 上海冠龍閥門節能設備(股)公司董事	獨立 董事 候選人

8	周德瑋	J12098****	0	學歷：Drexel University, LeBow School of Business Ph.D., 財務博士/企業經營管理碩士 經歷：龍德造船工業(股)公司董事(國發基金代表) 國立臺灣師範大學管理學院院長 英屬開曼群島商納諾(股)公司獨立董事 國立臺灣師範大學國際企業管理雙碩士學程執行長 科技部科學與技術人員華盛頓大學訪問學者 國立臺灣師範大學管理研究所所長 現職：國立臺灣師範大學管理研究所教授 臺灣董事會績效協進會監事 臺灣董事學會監事 中華家族辦公室協會常務理事	獨立 董事 候選人
9	洪瑞華	108453	14,210	學歷：國立中山大學電機博士(直攻博士) 國立成功大學電機學士 經歷：國立陽明交通大學電子系系主任 國立中興大學創新產業推廣學院院長 現職：國立陽明交通大學講座教授 泰鼎國際(股)公司獨立董事	獨立 董事 候選人

註：提名之獨立董事候選人蔡永松已連續擔任公司獨立董事任期達三屆之提名理由：

蔡永松先生因其商務、財務、市場投資等實務經驗豐富能為本公司提供重要建言，公司仍需借重其專業之處，給與董事會監督及提供專業意見。

合晶科技股份有限公司董事兼任其他公司職務一覽表

職 稱	姓 名	兼 任 其 他 公 司 之 職 務
董 事	焦平海	Helitek Company Ltd. 總經理 晶材科技(股)公司 董事長 Silicon Technology Investment (Cayman) Corp. 董事 上海合晶硅材料(股)公司 董事 上海晶盟硅材料有限公司 董事 Wafer Works Investment Corp. 董事 Wafermaster Investment Corp. 董事
董 事	吳南陽	艾笛森光電(股)公司 董事 廣東晶科電子(股)公司 董事 香港微晶先進光電科技有限公司 董事
董 事	華榮電線電纜(股) 公司代表人:劉秀美	中宇環保工程(股)公司 董事 金居開發(股)公司 董事 華廣生技(股)公司 董事
董 事	邵中和	旭揚管理顧問(股)公司 董事長 大橡(股)公司 董事 華碩電腦(股)公司 獨立董事 是方電訊(股)公司 董事 富爾特科技(股)公司 董事 21世紀互聯寬帶數據中心有限公司 董事 捷揚光電(股)公司 董事 震邦科技(股)公司 董事 上海合晶硅材料(股)公司 董事 竹科廣播(股)公司 董事
董 事	偉海投資有限公司 代表人:劉鎮圖	台灣茂矽電子(股)公司 獨立董事
獨立 董事	蔡永松	亞洲樸格資本有限公司 合夥人 矽力杰(股)公司 獨立董事
獨立 董事	林鳳儀	鮮活控股(股)公司 獨立董事 上海冠龍閥門節能設備(股)公司 董事
獨立 董事	洪瑞華	泰鼎國際(股)公司 獨立董事