

合晶科技股份有限公司 114 年股東常會議事錄

時間：中華民國 114 年 6 月 23 日(星期一)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 573,963,730 股，出席股東股份總數 332,076,332 股，出席股數占全部已發行股數 57.85%。

出席董事：焦平海、邵中和、劉鎮圖

出席獨立董事：林鳳儀、蔡永松、洪瑞華

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)本公司民國一一三年度營業報告(附件一)
- (二)審計委員會民國一一三年度查核報告(附件二)
- (三)本公司民國一一三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)本公司發行國內第八次無擔保轉換公司債報告

三、承認事項

(董事會提)

案由一：承認本公司民國一一三年度營業報告書暨財務報表案。

說明：一、本公司民國一一三年度個體財務報表及合併財務報表業已編製完成，謹檢同「一一三年度營業報告書」，並經本公司一一四年三月十四日董事會決議通過在案。

二、民國一一三年度營業報告書、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：332,076,332 權

表決結果	贊成比例
贊成權數:316,637,137 權 (含電子投票 49,475,573 權)	95.35%
反對權數:228,558 權 (含電子投票 228,558 權)	
無效權數:0 權	

棄權與未投票權數:15,210,637 權
(含電子投票 14,840,429 權)

本案照原案表決通過。

(董事會提)

案由二：承認本公司民國一一三年度盈餘分派案。

說明：一、本公司期初餘額新台幣 1,366,024,929 元及一一三年度稅後淨利新台幣 4,032,411 元，加回限制員工權利新股調整新台幣 91,000 元及加回其他綜合損益(確定福利計劃再衡量數)新台幣 6,843,394 元並減除依公司法規定提列 10%法定盈餘公積新台幣 1,096,681 元，加回依法迴轉之特別盈餘公積新台幣 232,537,181 元，累積可分配盈餘合計新台幣 1,608,432,234 元。

二、本公司基於企業永續經營之穩健原則並考量資本支出需求，擬不分派股利。

三、謹附盈餘分派表如下：

合晶科技股份有限公司
一一三年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	1,366,024,929
加：限制員工權利新股調整	91,000
加：其他綜合損益(確定福利計劃再衡量數-113 年度)	6,843,394
加：本年度稅後淨利	4,032,411
減：提列法定盈餘公積	(1,096,681)
加：迴轉特別盈餘公積	232,537,181
期末未分配盈餘	1,608,432,234

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：332,076,332 權

表決結果	贊成比例
贊成權數:309,225,339 權 (含電子投票 42,063,775 權)	93.11%
反對權數:250,418 權 (含電子投票 250,418 權)	
無效權數:0 權	
棄權與未投票權數:22,600,575 權 (含電子投票 22,230,367 權)	

本案照原案表決通過。

四、討論事項

(董事會提)

案由一：討論修訂本公司「公司章程」，提請 核議。

說明：一、依據證券交易法第 14 條第 6 項規定，上市櫃公司應於章程訂明

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。

二、考量產業特性景氣波動較大，為保持公司競爭力，使薪資報酬差異

化，擬建議採用分派「員工酬勞」與基層員工分享經營成果。

三、擬建議員工酬勞應提撥不低於百分之三十五為基層員工分派酬勞。

四、茲擬具「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱附件四。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：332,076,332 權

表決結果	贊成比例
贊成權數:316,976,862 權 (含電子投票 49,815,298 權)	95.45%
反對權數:249,541 權 (含電子投票 249,541 權)	
無效權數:0 權	
棄權與未投票權數:14,849,929 權 (含電子投票 14,479,721 權)	

本案照原案表決通過。

(董事會提)

案由二：討論擬解除現任董事及其代表人競業限制案，提請 核議。

說明：一、依公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司業務範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意解除其競業限制如下，請參照。

職稱	姓 名	兼任其他公司之職務	主要經營業務
董事	偉海投資有限公司代表人： 劉鎮圖	博瑞達應用材料(股)公司 獨立董事	專精於橡膠、塑料及化學材料之代理與銷售
董事	邵中和	旭揚理財顧問(股)公司 負責人/董事	專注於提供客戶專業的財務及業務經營策略輔導，並依賴創辦人的豐富經驗協助客戶達成目標。
		禾暘投資(股)公司 負責人/董事	一般投資業
		智百特(股)公司 負責人/董事	電腦軟體服務業，專注於推動創新與技術突破，致力於解決全球範圍內的複雜挑戰。
		元利盛精密機械(股)公司 董事	光學元件/精微模組/生物識別/虛擬實境及近眼科技 ARVR HMD 及 Smart glass/半導體封裝/AI 及工業 4.0 In-line 方案，設備研發、製造與行銷。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：332,076,332 權

表決結果	贊成比例
贊成權數:316,838,201 權 (含電子投票 49,676,637 權)	95.41%
反對權數:384,275 權 (含電子投票 384,275 權)	
無效權數:0 權	
棄權與未投票權數:14,853,856 權 (含電子投票 14,483,648 權)	

本案照原案表決通過。

五、臨時動議：本案經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

六、散 會：上午九時二十二分。

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

2024 年，全球經濟環境充滿挑戰。總體經濟因地緣政治持續動盪，國際貿易關係更趨複雜，牽動供應鏈遷徙、成本變化與物價上升；儘管各國央行陸續採取降息措施，但對經濟提振的效果有限，終端市場需求依然疲弱。在產業方面，半導體市場呈現不對等復甦，資本持續流向先進製程，成熟製程市場回溫緩慢。根據國際半導體產業協會(SEMI)統計，2024 年全球矽晶片出貨面積為 122 億平方英吋，銷售金額為 115 億美元，年減 6.5%。面對嚴峻的經營環境，公司持續深化研發，聚焦於重摻技術的突破與 12 吋輕摻技術的發展，並積極拓展客戶關係以爭取訂單。在全體同仁的努力下，達成合併營收新台幣 87.21 億元，在嚴苛的市場環境下維持損益平衡，顯示我們在逆風環境下的韌性。此外，上海子公司也成功在上證科創板掛牌，進一步凸顯合晶的營運靈活度與市場適應力。

展望 2025 年，全球政治依舊動盪不安，半導體市場競爭格局亦將維持。合晶採取穩健的擴張策略，並根據市場需求制定專業化、區隔化、集團化的經營戰略，期望能順利接軌未來的市場回溫及需求爆發。鑒於客戶近期積極提出的各種需求，我們訂定高效營運、技術創新、集團宏觀三個方向進行 2025 的營運規劃。

(一) 高效營運

興建中的二林及鄭州二廠，為重要市場的 12 吋矽晶片需求做好準備。合晶團隊嚴守紀律、緊密合作，按部就班地推動建廠、裝機、認證、投產等階段性目標，並設定二林廠落成三年內，完成台灣營收翻倍為目標；此外，執行中的「AI 智造」，佐以供應鏈優化，將有助於提升生產效能並降低營運成本，為長期業務發展奠定穩固基礎。

(二) 技術創新與產品升級

合晶致力於技術求新、產品求變。在新技術方面，我們邁入極低阻重摻技術領域，助力客戶發展尖端功率元件應用。在產品升級方面，我們積極開拓先進製程及先進封裝用的特殊矽晶片，以及特殊碳化矽基板技術，聚焦利基市場，在 AI 智能產業領域佔有一席之地。

(三)全球視野與產業宏觀布局

合晶從不畫地自限，始終兼顧本業經營與集團開枝散葉，多年來成功孵育數家子公司，實現獨立營運及上市掛牌等目標。今年，合晶旗下的優秀團隊又將成立潛力子公司睿晶科技股份有限公司，以及合晶寬能股份有限公司，前者聚焦 SOI 晶圓技術，應用遍及功率半導體乃至當前熱門的矽光子技術；後者則提供完整的氮化鎵磊晶材料的解決方案，結合既有產業優勢，確保公司的未來發展具有更強的市場競爭力與成長潛力。

感謝股東們長期以來的信任與支持。公司作為本土半導體材料領域的領導品牌，將持續提升國際市場辨識度，並堅守各項產品品質，以宏觀的角度結合跨市場經驗，進一步提升營運效率。同時，公司重視永續發展，持續推動環境保護、與社會共榮，以及公司治理發展，並以穩健的經營策略，為股東創造永續價值。敬請各位股東指教，並期待 2025 年共創佳績。

董 事 長：焦平海



經 理 人：張憲元



會計主管：盧佳玗



合晶科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一三年度營業報告書、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一一四年股東常會

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 四 年 三 月 十 四 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。

收入認列

合晶科技股份有限公司民國一一三年度營業收入為新台幣4,080,113仟元。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1,454,092仟元，佔個體總資產比例為7%，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被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣192,175仟元及191,912仟元，分別占個體資產總額之0.88%及1.18%，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(12,476)仟元及1,424仟元，分別占個體稅前淨利之(81.53)%及0.19%。

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：(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



中華民國一一四年三月十四日

合晶科技股份有限公司

個體資產負債表

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	113年12月31日		112年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
1100	流動資產	四及六.1	\$3,351,104	15	\$1,879,090	12
1110	現金及約當現金	四及六.2	-	-	4,165	-
1136	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.4及八	14,862	-	20,565	-
1170	按攤銷後成本衡量之金融資產	四及六.5	556,883	3	491,396	3
1180	應收帳款淨額	四、六.5及七	364,574	2	327,105	2
1200	應收帳款－關係人淨額	四、六.5及七	49,288	-	19,697	-
1210	其他應收款	七	52,128	-	50,100	-
1310	其他應收款－關係人淨額	四及六.6	1,454,092	7	1,425,979	9
1410	存貨淨額		295,322	1	213,946	1
1470	預付款項		1,681	-	1,681	-
1470	其他流動資產		6,139,934	28	4,433,724	27
11xx	流動資產合計					
1517	非流動資產	四及六.3	108,600	-	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金融資產	四及六.7	8,011,713	38	5,773,151	36
1600	採用權益法之投資	四、六.8、七、八及九	6,882,334	31	5,535,494	34
1755	不動產、廠房及設備	四及六.21	227,118	1	222,735	2
1780	使用權資產	四及六.9	4,286	-	6,120	-
1840	無形資產	四及六.25	37,873	-	37,873	-
1915	遞延所得稅資產		362,331	2	154,654	1
1920	預付設備款	九	77,768	-	77,768	-
1990	存出保證金	九	28,704	-	20,499	-
15xx	其他非流動資產		15,762,694	72	11,895,761	73
15xx	非流動資產合計					
1xxx	資產總計		\$21,902,628	100	\$16,329,485	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：盧佳玗

合利證券股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一百一十二年十二月三十一日
及民國一百一十一年十二月三十一日
(金額均以新台幣萬元為單位)

代碼	會計項目	附註	113年12月31日		112年12月31日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2120	短期借款	六.10	\$720,000	3	\$440,000	3
2130	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.11	2,464	-	-	-
2170	合約負債	四、六.19及九	91,008	-	67,748	-
2180	應付帳款		249,064	1	218,584	1
2200	應付帳款—關係人	七	22,159	-	11,692	-
2220	其他應付款	六.12	521,206	3	578,524	3
2230	其他應付款—關係人	七	298	-	234	-
2281	本期所得稅負債	四	322,753	2	394,033	3
2322	租賃負債—非關係人	四及六.21	20,261	-	18,051	-
2399	一年或一營業週期內到期長期借款	六.15及八	320,440	1	107,884	1
21xx	其他流動負債	六.13	5,472	-	2,692	-
	流動負債合計		2,275,125	10	1,839,442	11
2500	非流動負債					
2527	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.11	18,000	-	-	-
2530	合約負債	四及六.19	-	-	65,976	2
2540	應付公司債	四及六.14	1,644,969	8	292,695	11
2570	長期借款	六.15及八	2,453,995	12	1,691,077	1
2581	遞延所得稅負債	四及六.25	73,695	-	95,649	1
2630	租賃負債—非關係人	四及六.21	209,110	1	207,459	1
2640	長期遞延收入	六.13	14,352	-	4,217	-
2645	淨確定福利負債	四及六.16	6,316	-	18,684	-
2650	存入保證金	四及六.7	11,400	-	48,108	-
25xx	採用權益法之投資貸餘		76,787	-	70,065	-
	非流動負債合計		4,508,624	21	2,493,930	15
2xxx	負債總計		6,783,749	31	4,333,372	26
3100	權益					
3110	股本	六.17	5,732,436	26	5,418,836	33
3200	資本公積	六.17	6,967,673	32	4,105,199	25
3300	保留盈餘	六.17				
3310	法定盈餘公積		776,095	4	718,608	5
3320	特別盈餘公積		408,286	2	265,458	2
3350	未分配盈餘		1,376,992	6	1,919,123	12
3400	其他權益		(142,603)	(1)	(431,111)	(3)
3xxx	權益總計		15,118,879	69	11,996,113	74
	負債及權益總計		\$21,902,628	100	\$16,329,485	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

合晶科技股份有限公司

民國一〇一三年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一二一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇一三年度		一〇一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.19及七	\$4,080,113	100	\$4,540,046	100
5000	營業成本	六.22及七	(3,312,396)	(81)	(3,432,495)	(76)
5900	營業毛利		767,717	19	1,107,551	24
6000	營業費用	六.22	(119,406)	(3)	(140,716)	(3)
6100	推銷費用		(299,992)	(7)	(293,244)	(6)
6200	管理費用		(505,403)	(12)	(419,617)	(9)
6300	研究發展費用		-	-	-	-
6450	預期信用減損(損失)利益	六.20	(924,801)	(22)	(853,577)	(18)
6900	營業淨利(損)		(157,084)	(3)	253,974	6
7000	營業外收入及支出	六.23	30,476	1	31,459	1
7100	利息收入		13,017	-	19,585	-
7010	其他收入		12,647	-	(510)	-
7020	其他利益及損失	七	(76,846)	(2)	(56,221)	(1)
7050	財務成本		193,092	5	506,854	11
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		172,386	4	501,167	11
7900	稅前淨利	四及六.25	15,302	1	755,141	17
7950	所得稅費用		(11,269)	-	(186,386)	(4)
8200	本期淨利		4,033	1	568,755	13
8300	其他綜合損益	六.24	-	-	6,112	-
8310	不重分類至損益之項目		-	-	-	-
8311	確定福利計畫之再衡量數		6,843	-	-	-
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		(31,679)	(1)	(47,922)	(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		335,937	8	(94,906)	(2)
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		311,101	7	(136,716)	(3)
	本期綜合損益總額		\$315,134	8	\$432,039	10
9750	基本每股盈餘(元)	六.26	\$0.01		\$1.05	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.26	\$0.01		\$1.05	

(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：盧佳珩



合記股份有限公司

民國一十二年一月三十一日
及民國一十一年一月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	股 本		保 留 盈 餘			其他權益項目			權益總計
		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(負債)變動	員工未賺得酬勞成本	
A1	民國一十二年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3490	3XXX
	一一一一年度盈餘指撥及分配	\$5,409,336	\$4,074,419	\$500,513	\$326,457	\$2,855,686	\$(190,427)	\$(75,031)	\$-	\$12,898,953
B1	提列法定盈餘公積			218,095	(60,999)	(218,095)				-
B3	迴轉特別盈餘公積					60,999				-
B5	普通股現金股利					(1,352,334)				(1,352,334)
D1	民國一十二年度淨利					568,755				568,755
D3	民國一十二年其他綜合損益					6,112	(94,906)	(47,922)		(136,716)
D5	本期綜合損益總額					574,867	(94,906)	(47,922)		432,039
T1	限制員工權利新股及其他								(22,825)	17,455
Z1	民國一十二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
B1	一一一一年度盈餘指撥及分配			57,487		(57,487)				-
B3	提列法定盈餘公積					(142,828)				-
B5	提列特別盈餘公積					(352,783)				(352,783)
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者		203,927							203,927
C7	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之變動數		2,109,648							2,109,648
D1	民國一三三年度淨利					4,033	335,937	(31,679)		4,033
D3	民國一三三年度其他綜合損益					6,843				311,101
D5	本期綜合損益總額					10,876	335,937	(31,679)		315,134
E1	現金增資	300,000	505,028							805,028
T1	限制員工權利新股及其他	13,600	43,871						(15,750)	41,812
Z1	民國一三三十二月三十一日餘額	\$5,732,436	\$6,967,673	\$776,095	\$408,286	\$1,376,992	\$50,604	\$154,632	\$(38,575)	\$15,118,879



董事長：焦平海



經理人：張憲元

(請參閱個體財務報表附註)



會計主管：盧佳珩



合興建設股份有限公司
民國一十三年一月三十一日
及民國一十一年一月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一一年度	一二年度	代碼	項 目	一一年度	一二年度
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	\$15,302	\$755,141	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	(63,100)	(45,500)
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(5,870)
A20010	收益費損項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	5,703	-
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)			B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,887,189)	(1,126,062)
A21200	利息收入	13,829	(4,046)	B02800	出售不動產、廠房及設備	428	148
A20900	利息費用	(30,476)	(31,459)	B03700	存出保證金(增加)減少	-	(5,928)
A20100	折舊費用(含使用權資產)	76,846	56,221	B04500	取得無形資產	(2,630)	(334)
A20200	攤銷費用	597,020	541,473	B07100	預付設備款(增加)減少	(207,677)	16,847
A21900	股份基礎給付酬勞成本	4,464	5,170	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(2,154,465)	(1,166,699)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損(益)之份額	56,932	17,455				
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(迴轉利益)	(193,092)	(506,854)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A23700	非金融資產減損損失(迴轉利益)	(428)	1,458	C00100	短期借款增加(減少)	280,000	(73,372)
A29900	其他項目－政府補助收入	-	(1,603)	C01200	發行公司債	1,554,776	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：	(2,940)	(1,231)	C01600	舉借長期借款	1,096,740	294,610
A31150	應收帳款(增加)減少	(65,487)	233,566	C01700	償還長期借款	(110,025)	(30,625)
A31160	應收帳款－關聯人(增加)減少	(37,469)	229,379	C03000	存入保證金增加(減少)	(36,708)	(18,657)
A31180	其他應收款(增加)減少	(30,145)	22,340	C04020	租賃負債本期償還	(25,389)	(21,691)
A31190	其他應收款－關聯人(增加)減少	(2,028)	(651)	C04500	發放現金股利	(352,783)	(1,352,334)
A31200	存貨淨額(增加)減少	(28,113)	228,799	C04600	現金增資	789,908	-
A31230	預付款項(增加)減少	(92,169)	73,015	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	3,196,519	(1,202,069)
A32125	合約負債增加(減少)	(42,716)	(43,750)				
A32150	應付帳款增加(減少)	30,480	(194,796)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	1,472,014	(1,357,845)
A32160	應付帳款－關聯人增加(減少)	10,467	(15,624)	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,879,090	3,236,935
A32180	其他應付款增加(減少)	(95,986)	(170,928)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$3,351,104	\$1,879,090
A32190	其他應付款－關聯人增加(減少)	64	(235)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(35)	(47)				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(5,525)	(4,898)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	178,795	1,187,895				
A33100	收取之利息	31,030	32,123				
A33200	收取之股利	337,642	106,788				
A33300	支付之利息	(53,108)	(46,771)				
A33500	支付之所得稅	(64,399)	(269,112)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	429,960	1,010,923				

(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：盧佳珩



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



中華民國一一四年三月十四日

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。

收入認列

合晶科技股份有限公司及其子公司民國一一三年度營業收入為新台幣8,721,123仟元。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2,756,057仟元，佔合併總資產比例為8%，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—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。該子公司民國一十三年十二月三十一日及民國一十二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348,392仟元及388,754仟元，分別占合併資產總額之1.01%及1.47%，民國一十三年一月一日至十二月三十一日及民國一十二年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為新台幣863,793仟元及1,277,086仟元，分別占合併營業收入之9.90%及12.71%。

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

合晶科技股份有限公司已編製民國一一三年度及民國一一二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：(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



中華民國一一四年三月十四日

合晶科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一三年十二月三十一日

及民國一〇一二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

資 產			113年12月31日		112年12月31日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$7,878,232	23	\$3,835,472	15
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	1,713,301	5	315,799	1
1150	應收票據淨額	四、六.5	25,938	-	5,107	-
1170	應收帳款淨額	四及六.6	1,658,564	5	1,493,580	6
1200	其他應收款		59,368	-	28,167	-
1310	存貨	四及六.7	2,756,057	8	2,779,309	10
1410	預付款項	六.8	362,914	1	271,756	1
1470	其他流動資產		53,250	-	19,469	-
	流動資產合計		14,507,624	42	8,752,824	33
15xx	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	四及六.3	151,161	-	109,694	-
1536	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	21,967	-	21,967	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9、八及九	17,409,088	50	15,568,341	59
1755	使用權資產	四、六.23及八	905,716	3	928,129	4
1780	無形資產	四及六.10	43,947	-	48,412	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.27	46,018	-	42,547	-
1915	預付設備款	九	1,305,271	5	853,324	4
1920	存出保證金	九	85,429	-	85,039	-
1990	其他非流動資產	九	28,704	-	20,499	-
	非流動資產合計		19,997,301	58	17,677,952	67
	資產總計		\$34,504,925	100	\$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：盧佳玟

代碼	會計項目	附註	113年12月31日		112年12月31日	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債					
2100	短期借款	六.11	\$765,608	2	\$961,218	4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.12	2,464	-	-	-
2130	合約負債	六.21及九	429,026	1	431,022	2
2170	應付帳款	六.13	427,414	1	356,353	1
2200	其他應付款	六.13	844,093	3	872,343	3
2230	本期所得稅負債	四	345,567	1	420,857	2
2322	一年內到期之長期借款	六.17及八	882,748	3	1,572,524	6
2281	租賃負債－非關係人	六.14及六.15	78,754	-	69,735	-
2399	其他流動負債		7,382	-	4,244	-
	流動負債合計		3,783,056	11	4,688,296	18
25xx	非流動負債					
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.12	18,000	-	-	-
2527	合約負債	六.21及九	-	-	65,976	-
2530	應付公司債	四及六.16	1,644,969	5	292,695	1
2540	長期借款	六.17及八	2,554,333	7	2,320,146	9
2570	遞延所得稅負債	四及六.27	73,695	-	95,649	-
2581	租賃負債－非關係人	四及六.23	336,471	1	381,870	2
2630	長期遞延收入	四及六.15	383,504	1	356,759	1
2640	淨確定福利負債	四及六.18	6,316	-	18,684	-
2645	存入保證金		11,400	-	48,108	-
	非流動負債合計		5,028,688	14	3,579,887	13
	負債總計		8,811,744	25	8,268,183	31
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.19	5,732,436	17	5,418,836	21
3110	普通股股本	六.19	6,967,673	20	4,105,199	16
3200	資本公積					
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		776,095	2	718,608	3
3320	特別盈餘公積		408,286	1	265,458	1
3350	未分配盈餘		1,376,992	4	1,919,123	7
3400	其他權益		(142,603)	-	(431,111)	(2)
31xx	母公司業主權益合計		15,118,879	44	11,996,113	46
36xx	非控制權益	六.19	10,574,302	31	6,166,480	23
	權益總計		25,693,181	75	18,162,593	69
	負債及權益總計		\$34,504,925	100	\$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

合晶科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年一月一日至十二月三十一日
及民國一十二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	一一三年度		一一二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四及六.21	\$8,721,123	100	\$10,047,814	100
5000	營業成本	六.7及六.24	(6,612,467)	(76)	(6,801,309)	(68)
5900	營業毛利		2,108,656	24	3,246,505	32
6000	營業費用	六.24				
6100	推銷費用		(159,994)	(2)	(172,396)	(2)
6200	管理費用		(762,659)	(9)	(774,326)	(8)
6300	研究發展費用		(946,751)	(11)	(934,600)	(9)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.22	(855)	-	618	-
	營業費用合計		(1,870,259)	(22)	(1,880,704)	(19)
6900	營業淨利		238,397	2	1,365,801	13
7000	營業外收入及支出	六.25				
7100	利息收入		138,399	2	63,749	1
7010	其他收入		115,305	1	253,826	2
7020	其他利益及損失		43,148	-	5,346	-
7050	財務成本		(171,080)	(2)	(238,020)	(2)
	營業外收入及支出合計		125,772	1	84,901	1
7900	稅前淨利		364,169	3	1,450,702	14
7950	所得稅費用	四及六.27	(70,324)	-	(342,430)	(3)
8200	本期淨利		293,845	3	1,108,272	11
8300	其他綜合損益	六.26				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		6,843	-	6,112	-
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		(31,679)	-	(47,922)	-
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		844,124	10	(204,915)	(2)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		819,288	10	(246,725)	(2)
8500	本期綜合損益總額		\$1,113,133	13	\$861,547	9
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$4,033	-	\$568,755	6
8620	非控制權益		289,812	3	539,517	5
			\$293,845	3	\$1,108,272	11
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$315,134	3	\$432,039	5
8720	非控制權益		797,999	9	429,508	4
			\$1,113,133	12	\$861,547	9
9750	基本每股盈餘(元)	六.28	\$0.01		\$1.05	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.28	\$0.01		\$1.05	

(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



合晶科技股份有限公司
 中華民國一〇一年一月三十一日
 及民國一〇一年一月三十一日
 (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			總 計			
					法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益	員工未賺得酬勞成本				
A1	民國一二年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3490	31xx	36xx	3xxx	\$18,716,244	
B1	一一年度盈餘指撥及分配	\$5,409,336	\$4,074,419	\$500,513	\$326,457	\$2,853,686	\$(190,427)	\$(75,031)	\$-	\$12,898,953	\$5,817,291			
B3	提列法定盈餘公積												-	
B5	迴轉特別盈餘公積				(60,999)	(218,095)							-	
B5	普通股現金股利					(1,352,334)				(1,352,334)			(1,352,334)	
D1	民國一二年度淨利					568,755				568,755	539,517		1,108,272	
D3	民國一二年度其他綜合損益					6,112				(136,716)	(110,009)		(246,725)	
D5	本期綜合損益總額					574,867				432,039	429,508		861,547	
O1	非控制權益增減										(80,319)		(80,319)	
T1	限制員工權利新股及其他	9,500	30,780						(22,825)	17,455			17,455	
Z1	民國一二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	
B1	一一年度盈餘指撥及分配			57,487		(57,487)							-	
B3	提列法定盈餘公積				142,828	(142,828)							-	
B5	提列特別盈餘公積					(352,783)				(352,783)			(352,783)	
B5	普通股現金股利									203,927	289,812		203,927	
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者		203,927			4,033	335,937	(31,679)		4,033	508,187		293,845	
D1	民國一三年度淨利					6,843				311,101			819,288	
D3	民國一三年度其他綜合損益					10,876				315,134	797,999		1,113,133	
D5	本期綜合損益總額									805,028			805,028	
E1	現金增資	300,000	505,028							2,109,648	4,096,872		6,206,520	
M7	對子公司所有權權益變動		2,109,648								(487,049)		(487,049)	
O1	非控制權益增減													
T1	限制員工權利新股及其他	13,600	43,871			91			(15,750)	41,812			41,812	
Z1	民國一三年十二月三十一日餘額	\$5,732,436	\$6,967,673	\$776,095	\$408,286	\$1,376,992	\$50,604	\$(154,632)	\$(38,575)	\$15,118,879	\$10,374,302		\$25,693,181	

會計主管：盧佳珩

經理人：張憲元

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：焦平海

合晶科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一三一年一月三十一日

及民國一一二一年一月三十一日

(金額以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一一三年度	一一二年度	代 碼	項 目	一一三年度	一一二年度
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	\$364,169	\$1,450,702	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	(63,100)	(45,500)
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,397,502)	(112,024)
A20010	收益費損項目			B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,050,461)	(2,246,270)
A20100	折舊費用(含使用權資產)	1,842,259	1,653,037	B02800	處分不動產、廠房及設備	4,114	17,392
A20200	攤銷費用	12,354	12,927	B03700	存出保證金(增加)減少	(390)	(5,817)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	855	(618)	B04500	取得無形資產	(5,773)	(5,574)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益(利益)	13,829	(4,046)	B07100	預付設備款(增加)減少	(451,947)	(453,205)
A20900	利息費用	171,080	238,020	B09900	處分使用權資產	-	24,341
A21200	利息收入	(138,399)	(63,749)	B09900	其他投資活動	76,302	64,773
A21900	股份基礎給付酬勞成本	78,887	73,352	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(4,888,757)	(2,761,884)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失	3,114	1,408				
A23700	非金融資產減損損失(回升利益)	5,428	11,841	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A29900	其他項目一政府補助收入	(80,146)	(63,458)	C00100	短期借款增加(減少)	(195,610)	(38,486)
A29900	其他項目一處分使用權資產損失	-	545	C01200	發行公司債	1,554,776	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01600	舉借長期借款	1,096,740	381,314
A31130	應收票據淨額(增加)減少	(20,831)	16,708	C01700	償還長期借款	(1,650,049)	(774,445)
A31150	應收帳款(增加)減少	(166,185)	959,248	C03000	存入保證金增加(減少)	(36,708)	(18,657)
A31180	其他應收款(增加)減少	(31,755)	59,704	C04020	租賃負債本金償還	(89,526)	(82,094)
A31200	存貨淨額(增加)減少	23,252	310,046	C04500	發放現金股利	(352,783)	(1,352,334)
A31230	預付款項(增加)減少	(95,870)	95,210	C04600	現金增資	789,908	-
A31240	其他流動資產(增加)減少	(33,781)	22,438	C05800	非控制權益增加(減少)	5,697,516	(136,216)
A32125	合約負債增加(減少)	(67,972)	(211,657)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	6,814,264	(2,020,918)
A32150	應付帳款增加(減少)	71,061	(449,678)				
A32180	其他應付款增加(減少)	(75,980)	(205,702)	DDDD	匯率變動影響數	427,376	(100,884)
A32230	其他流動負債增加(減少)	323	(1,287)				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(5,525)	(4,898)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	4,042,760	(1,588,404)
A33000	營運產生之現金流入(出)	1,870,167	3,900,093	E00100	期初現金及約當現金餘額	3,835,472	5,423,876
A33100	收取之利息	140,190	63,840	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$7,878,232	\$3,835,472
A33300	支付之利息	(147,786)	(217,774)				
A33500	支付之所得稅	(172,694)	(450,877)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	1,689,877	3,295,282				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：焦平海

經理人：張寬元

會計主管：盧佳珩

合晶科技股份有限公司 公司章程修訂對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
第二十九條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞以及不高於百分之二為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。	第二十九條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞以及不高於百分之二為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再就餘額計算提撥之。 前項員工酬勞分配總數額中，應提撥不低於百分之三十五為基層員工分派酬勞。 員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。	依據「證券交易法」第14條第6項規定及董事會通過之基層員工定義修正
第三十三條： 本章程於民國八十六年七月二十一日訂立，第一次修正於八十六年八月二十四日，，第二十二次修正於一二年六月十九日。	第三十三條： 本章程於民國八十六年七月二十一日訂立，第一次修正於八十六年八月二十四日，，第二十三次修正於一四年六月二十三日。	以本次股東常會通過變更章程日期增列第二十三次修正日期