

合晶科技股份有限公司 115 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 115 年 6 月 18 日(星期四) 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 573,641,315 股，扣除公司法 179 條規定無表決權之股數後，有表決權股數為：573,601,315 股，出席股東股份總數 350,811,637 股，其中以電子方式出席行使表決權者為 63,696,429 股，出席股數占全部已發行股數 61.15%。

出席董事：焦平海(董事長)、吳南陽、邵中和

出席獨立董事：林鳳儀(審計委員會召集人)、蔡永松、周德瑋、洪瑞華

本次股東常會共 7 席董事(含獨立董事)出席，已超過董事席次 9 席之半數。

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)本公司民國一一四年度營業報告(附件一)

(二)審計委員會民國一一四年度查核報告(附件二)

(三)本公司民國一一四年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擬辦理 2026 年度向特定對象發行境內上市人民幣普通股(A 股)案，並擬出具承諾事項報告

三、承認事項

(董事會提)

案由一：承認本公司民國一一四年度營業報告書暨財務報表案。

說 明：一、本公司民國一一四年度個體財務報表及合併財務報表業已編製完成，謹檢同「一一四年度營業報告書」，並經本公司一一五年三月十三日董事會決議通過在案。

二、民國一一四年度營業報告書、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：350,811,637 權

表決結果	贊成比例
贊成權數：330,824,537 權 (含電子投票 43,709,394 權)	94.30%

反對權數：78,975 權 (含電子投票 78,975 權)	
無效權數：0 權	
棄權與未投票權數：19,908,125 權 (含電子投票 19,908,060 權)	

本案照原案表決通過。

(董事會提)

案由二：承認本公司民國一一四年度盈餘分派案。

說明：一、本公司期初餘額新台幣 1,608,432,234 元及一一四年度稅後淨利新台幣 51,897,173 元，加回限制員工權利新股調整新台幣 63,050 元及加回其他綜合損益(確定福利計劃再衡量數) 新台幣 5,338,300 元並減除依公司法規定提列 10% 法定盈餘公積新台幣 5,729,852 元，減除依法提列之特別盈餘公積新台幣 87,720,913 元，累積可分配盈餘合計新台幣 1,572,279,992 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
一一四年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	1,608,432,234
加：限制員工權利新股調整	63,050
加：其他綜合損益(確定福利計劃再衡量數-114 年度)	5,338,300
加：本年度稅後淨利	51,897,173
減：提列法定盈餘公積	(5,729,852)
減：提列特別盈餘公積	(87,720,913)
期末未分配盈餘	1,572,279,992

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：350,811,637 權

表決結果	贊成比例
贊成權數：331,251,405 權 (含電子投票 44,136,262 權)	94.42%

反對權數：136,982 權 (含電子投票 136,982 權)	
無效權數：0 權	
棄權與未投票權數：19,423,250 權 (含電子投票 19,423,185 權)	

本案照原案表決通過。

四、討論事項

(董事會提)

案由一：修訂本公司「股東會議事規則」，提請 核議。

說明：一、配合法令修正，擬修訂本公司「股東會議事規則」相關規定。

二、茲擬具「股東會議事規則」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：350,811,637 權

表決結果	贊成比例
贊成權數：331,195,619 權 (含電子投票 44,080,476 權)	94.40%
反對權數：79,494 權 (含電子投票 79,494 權)	
無效權數：0 權	
棄權與未投票權數：19,536,524 權 (含電子投票 19,536,459 權)	

本案照原案表決通過。

(董事會提)

案由二：修訂本公司「背書保證作業程序」，提請 核議。

說明：一、配合公司業務發展需要，擬修訂「背書保證作業程序」相關規定。

二、茲擬具「背書保證作業程序」修正前後條文對照表，請參閱附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：350,811,637 權

表決結果	贊成比例
贊成權數：328,052,273 權 (含電子投票 40,937,130 權)	93.51%
反對權數：3,192,164 權 (含電子投票 3,192,164 權)	
無效權數：0 權	
棄權與未投票權數：19,567,200 權 (含電子投票 19,567,135 權)	

本案照原案表決通過。

(董事會提)

案由三：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
董事長	焦平海	睿晶科技股份有限公司 董事長	本公司 100% 轉投資子公司，從事 SOI 晶圓研發與產銷業務
董事	邵中和	合晶寬能股份有限公司 董事長	本公司 100% 轉投資子公司，從事化合物半導體磊晶晶圓研發與產銷業務
		同欣電子工業股份有限公司 獨立董事	高頻無線通訊模組、陶瓷電路板、混合積體電路模組及影像產品等電子產品之生產及銷售
		倍利科技股份有限公司 獨立董事	電子設計軟硬體工具之研究、開發、生產、製造、銷售

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：350,811,637 權

表決結果	贊成比例
贊成權數：330,900,816 權 (含電子投票 43,785,673 權)	94.32%
反對權數：381,512 權 (含電子投票 381,512 權)	
無效權數：0 權	
棄權與未投票權數：19,529,309 權 (含電子投票 19,529,244 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：上午九時二十三分。

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

2025 年，全球經濟環境仍處於高度不確定中。地緣政治衝突延續、國際貿易秩序重組，加上高利率環境對終端消費的壓抑，分化景氣復甦步伐。然而，隨著人工智慧（AI）相關應用快速擴展，半導體產業的結構性需求逐步浮現，先進製程與先進封裝加大投資力道，成為支撐產業動能的重要力量。

根據國際半導體產業協會（SEMI）統計，在 AI、高效能運算與先進封裝應用驅動下，2025 年全球矽晶圓出貨量較前一年回溫。同年度，合晶科技交出了集團合併營收新台幣 98.17 億元的成績單，較前一年成長約 12.6%，每股盈餘約新台幣 0.09 元。營運表現持續改善的同時，公司也完成 12 吋產品與產能布局，為後續發展奠定關鍵基礎。

展望未來，半導體產業的競爭已不再僅止於產能規模，而更著重於技術節點、材料解決方案及與客戶共同開發的深度與速度。面對 AI 帶動的先進製程與先進封裝需求，公司已完成多項關鍵準備，接軌產業升級趨勢。2026 年，合晶將圍繞以下五大方向持續推進：

一、強化集團組織運作，提升整體戰鬥力

公司持續強化跨單位協作與資源配置效率，促進不同營運據點間的人才交流與經驗傳承，提升整體應變能力與執行力。

二、全球布局、本地深耕，深化市場定位

台灣合晶積極參與全球領先晶圓廠新產品與新技術的開發合作，擁抱先進製程相關材料需求外，亦強化重摻產品的全流程服務能力；上海合晶採行高階產品在地生產及服務，深化一體化磊晶片產品布局，並持續拓展 CIS 等利基型應用市場。

三、落實差異化策略

中小尺寸產品採產能維持、台陸分進合擊兩大主軸，追求高效產銷；12 吋產品，台灣鎖定先進應用需求，優先以方型晶圓及特殊散熱中介層材料切入，積極擴大出貨規模，並延伸至高階邏輯製程材料領域；上海則致力磊晶片訂單拓展，提升市場佔有率。

四、主力產品及子公司發展齊頭並進

順應 AI 產業快速發展趨勢，團隊將落實既定七大矽晶圓產品分工策略；同時，透過子公司睿晶科技發展 SOI 相關產品，以及子公司寬能科技布局氮化鎵（GaN）全方位解決方案，推升子公司發展，逐步培育未來成長動能。

五、透過三大財務方針，提升長期價值

合晶科技以穩健財務策略為基礎，持續強化市場溝通與資訊透明，並重視現金流管理，在配合市場需求穩健投入資本支出的前提下，提升資源配置效益，並為未來景氣回升預留彈性。

感謝全體股東長期以來對合晶科技的信任與支持。公司將秉持穩健經營的原則，持續深化技術基礎、拓展產品應用，並以長期視角審慎布局未來發展方向。透過累積的準備與調整，合晶科技將在下一階段展現高成長潛能，強化在主流應用市場的定位，為股東創造穩健且永續的價值。敬請各位股東指教。

董 事 長：焦平海



經 理 人：張憲元



會計主管：廖士毅



合晶科技股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一四年度營業報告書、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一一五年股東常會

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 五 年 三 月 十 三 日



安永聯合會計師事務所

33045 桃園市桃園區中正路1088號27樓
27F, No. 1088, Zhongzheng Road, Taoyuan District
Taoyuan City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 3 427 5008
Fax: 886 3 425 1711
www.ey.com/taiwan

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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四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一一四年度營業收入為新台幣4,553,459仟元。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1,460,917仟元，佔個體總資產比例為6%，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Helitek Company Ltd. 依照美國一般公認會計原則之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師依照美國一般公認審計準則查核。被投資公司Helitek Company Ltd.財務報表轉換為依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所作之調整，本會計師業已執行必要之查核程序。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該被投資公司Helitek Company Ltd.調整前財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，以及其為符合會計師受託查核簽證財務報表規則及我國審計準則攸關規定所執行額外查核程序之結果。民國一一四年十二月三十一日及民國一一三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206,190仟元及192,175仟元，分別占個體資產總額之0.83%及0.88%，民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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21,791仟元及(12,476)仟元，分別占個體稅前淨利之19.36%及(81.53)%。

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一一四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



中華民國一一五年三月十三日

合晶科技股份有限公司
合併資產負債表
民國一十一年十二月三十一日
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	資產項目	附註	114年12月31日		113年12月31日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產					
1136	現金及約當現金	四及六.1	\$1,752,458	7	\$3,351,104	15
1170	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.3及八	26,232	-	14,862	-
1180	應收帳款淨額	四及六.4	424,771	2	556,883	3
1200	應收帳款－關係人淨額	四、六.4及七	453,127	2	364,574	2
1210	其他應收款	七	83,614	-	49,288	-
1210	其他應收款－關係人淨額		81,872	-	52,128	-
1310	存貨淨額	四及六.5	1,460,917	6	1,454,092	7
1410	預付款項		273,320	1	295,322	1
1470	其他流動資產		140,491	1	1,681	-
11xx	流動資產合計		4,696,802	19	6,139,934	28
	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	四及六.2	243,696	1	108,600	-
1536	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.3及八	21,967	-	21,967	-
1551	採用權益法之投資	四及六.6	8,066,965	33	8,011,713	38
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7、八及九	9,971,855	40	6,882,334	31
1755	使用權資產	四及六.21	207,851	1	227,118	1
1780	無形資產	四及六.8	2,457	-	4,286	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.25	61,524	-	37,873	-
1915	預付設備款	九	1,454,065	6	362,331	2
1920	存出保證金	九	102,000	-	77,768	-
1975	淨確定福利資產	四及六.15	4,905	-	-	-
1990	其他非流動資產	九	54,198	-	28,704	-
15xx	非流動資產合計		20,191,483	81	15,762,694	72
1xxx	資產總計		\$24,888,285	100	\$21,902,628	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：廖士毅



合興實業股份有限公司
民國十一年四月十一日
(金額以新台幣為單位)

代碼	負債及權益會計項目	附註	114年12月31日		113年12月31日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	六.9	\$820,000	3	\$720,000	3
2120	短期借款	四及六.10	1,795	-	2,464	-
2130	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四、六.19及九	53,288	-	91,008	-
2170	合約負債	七	359,362	2	249,064	1
2180	應付帳款－關係人	六.11	76,631	-	22,159	-
2200	應付帳款－關係人	七	1,864,566	8	521,206	3
2220	其他應付款－關係人	四	632	-	298	-
2230	本期所得稅負債	四及六.16	333,362	1	322,753	2
2250	負債準備	四及六.21	5,775	-	-	-
2281	租賃負債－非關係人	四及六.13	17,957	-	20,261	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行重回權公司債	六.14及八	301,308	1	-	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	六.12	487,276	2	320,440	1
2399	其他流動負債	六.12	25,259	-	5,472	-
21xx	流動負債合計		4,347,211	17	2,275,125	10
2500	非流動負債	四及六.10	4,500	-	18,000	-
2530	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.13	1,379,067	6	1,644,969	8
2540	應付公司債	六.14及八	3,819,227	15	2,453,995	12
2570	遞延所得稅負債	四及六.25	100,248	-	73,695	-
2581	租賃負債－非關係人	四及六.21	191,152	1	209,110	1
2630	長期遞延收入	六.12	4,885	-	14,352	-
2640	淨確定福利負債	四及六.15	-	-	6,316	-
2645	存入保證金	七	200	-	11,400	-
2650	採用權益法之投資貸餘	四及六.6	-	-	76,787	-
25xx	非流動負債合計		5,499,279	22	4,508,624	21
2xxx	負債總計		9,846,490	39	6,783,749	31
3100	權益	六.17	5,736,383	23	5,732,436	26
3110	普通股股本	六.17	6,965,931	28	6,967,673	32
3200	資本公積	六.17	777,191	3	776,095	4
3300	保留盈餘	六.17	175,749	1	408,286	2
3310	法定盈餘公積		1,665,731	7	1,376,992	6
3320	特別盈餘公積		(279,190)	(1)	(142,603)	(1)
3350	未分配盈餘		15,041,795	61	15,118,879	69
3400	其他權益		-	-	-	-
3xxx	權益總計		\$24,888,285	100	\$21,902,628	100
	負債及權益總計					

(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：廖士毅

合豐建設股份有限公司
合併綜合損益表
民國一〇一四年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一三年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，餘均千元為單位)

代碼	項 目	附 註	一一四年度		一一三年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.19及七	\$4,553,459	100	\$4,080,113	100
5000	營業成本	六.5及七	(3,979,445)	(87)	(3,312,396)	(81)
5900	營業毛利		574,014	13	767,717	19
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(146,185)	(3)	(119,406)	(3)
6200	管理費用		(375,986)	(8)	(299,992)	(7)
6300	研究發展費用		(206,983)	(5)	(505,403)	(12)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.20	-	-	-	-
6900	營業費用合計		(729,154)	(16)	(924,801)	(23)
	營業淨利(損)		(155,140)	(3)	(157,084)	(4)
7000	營業外收入及支出	六.23				
7100	利息收入		26,177	1	30,476	1
7010	其他收入		75,347	1	13,017	-
7020	其他利益及損失	七	(38,161)	(1)	12,647	-
7050	財務成本		(124,479)	(3)	(76,846)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		328,841	7	193,092	5
	營業外收入及支出合計		267,725	5	172,386	4
7900	稅前淨利		112,585	2	15,302	-
7950	所得稅費用	四及六.25	(60,688)	(1)	(11,269)	-
8200	本期淨利		51,897	1	4,033	-
8300	其他綜合損益	六.24				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		5,338	-	6,843	-
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		(14,904)	-	-	-
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份額		670	-	(31,679)	-
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		(168,858)	(4)	335,937	8
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		23,651	1	-	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(154,103)	(3)	311,101	8
8500	本期綜合損益總額		\$ (102,206)	(2)	\$ 315,134	8
9750	基本每股盈餘(元)	六.26	\$0.09		\$0.01	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.26	\$0.09		\$0.01	

(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：廖士毅



合豐村外資股份有限公司
民國一十一年三月三十一日
及民國一十一年三月三十一日
(金額以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	股 本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		權益總計
				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(損)益	
A1	民國一一年一月一日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
		\$5,418,836	\$4,105,199	\$718,608	\$265,458	\$1,919,123	\$(285,333)	\$(122,953)	\$11,996,113
B1	一一年度盈餘指撥及分配								-
B3	提列法定盈餘公積					(57,487)			-
B5	提列特別盈餘公積			57,487	142,828	(142,828)			(352,783)
C5	普通股現金股利		203,927			4,033			203,927
C7	因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者		2,109,648			6,843	335,937	(31,679)	2,109,648
D1	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之變動數					10,876	335,937	(31,679)	4,033
D3	民國一一年度淨利								311,101
D5	民國一一年度其他綜合損益								315,134
E1	本期綜合損益總額	-	-	-	-				805,028
T1	現金增資	300,000	505,028						41,812
Z1	限制員工權利新股及其他	13,600	43,871			91			15,118,879
	民國一一年三月三十一日餘額	5,732,436	6,967,673	776,095	408,286	1,376,992	50,604	(154,632)	
B1	一一年度盈餘指撥及分配								(15,750)
B3	提列法定盈餘公積			1,096		(1,096)			(38,575)
B5	迴轉特別盈餘公積				(232,537)	232,537			
D1	民國一一年度淨利					51,897	(145,207)	(14,234)	51,897
D3	民國一一年度其他綜合損益					5,338			(154,103)
D5	本期綜合損益總額					57,235	(145,207)	(14,234)	(102,206)
T1	限制員工權利新股及其他	3,947	(1,742)			63			22,854
Z1	民國一一年三月三十一日餘額	\$5,736,383	\$6,965,931	\$777,191	\$175,749	\$1,665,731	\$(94,603)	\$(168,866)	\$15,041,795

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：焦平海



經理人：張寬元



會計主管：廖士毅



合源利建設股份有限公司
加蓋現金流量表
民國一一四年三月三十一日
及民國一一三年三月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一一四年度	一一三年度	代碼	項 目	一一四年度	一一三年度
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	\$112,585	\$15,302	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(150,000)	(63,100)
A20000	調整項目：			B01800	取得採用權益法之投資	(89,864)	-
A20010	收益費損項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(11,370)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損益(利益)	(14,169)	13,829	B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	5,703
A21200	利息收入	(26,177)	(30,476)	B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,438,501)	(1,887,189)
A20900	利息費用	124,479	76,846	B02800	出售不動產、廠房及設備	16,961	428
A20100	折舊費用(含使用權資產)	641,242	597,020	B03700	存出保證金(增加)減少	(24,232)	-
A20200	攤銷費用	3,676	4,464	B04500	取得無形資產	(1,847)	(2,630)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	25,122	56,932	B07100	預付設備款(增加)減少	(1,091,734)	(207,677)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損(益)之份額	(328,841)	(193,092)	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(3,790,587)	(2,154,465)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(7,755)	(428)				
A29900	其他項目－政府補助收入	(4,864)	(2,940)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00100	短期借款增加(減少)	100,000	280,000
A31150	應收帳款(增加)減少	132,112	(65,487)	C01200	發行公司債	-	1,554,776
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(190,223)	(37,469)	C01600	舉借長期借款	2,923,606	1,096,740
A31180	其他應收款(增加)減少	(34,713)	(30,145)	C01700	償還長期借款	(1,388,886)	(110,025)
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	(29,744)	(2,028)	C03000	存入保證金增加(減少)	(11,200)	(36,708)
A31200	存貨淨額(增加)減少	(6,825)	(28,113)	C04020	租賃負債本期償還	(25,389)	(25,389)
A31230	預付款項(增加)減少	(66,917)	(92,169)	C04500	發放現金股利	-	(352,783)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(86,030)	-	C04600	現金增資	-	789,908
A31990	淨確定福利資產(增加)減少	(4,905)	-	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	1,598,131	3,196,519
A32125	合約負債增加(減少)	(37,720)	(42,716)				
A32150	應付帳款增加(減少)	110,298	30,480	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(1,598,646)	1,472,014
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	54,472	10,467	E00100	期初現金及約當現金餘額	3,351,104	1,879,090
A32180	其他應付款增加(減少)	57,582	(95,986)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,752,458	\$3,351,104
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	334	64				
A32200	負債準備增加(減少)	5,775	-				
A32230	其他流動負債增加(減少)	20,357	(35)				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(978)	(5,525)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	448,173	178,795				
A33100	收取之利息	26,564	31,030				
A33200	收取之股利	198,133	337,642				
A33300	支付之利息	(77,549)	(53,108)				
A33500	支付之所得稅	(1,511)	(64,399)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	593,810	429,960				



董事長：焦平海

經理人：張憲元



會計主管：廖士毅



聲 明 書

本公司民國一一四年度(自民國一一四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



中華民國一一五年三月十三日

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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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一一四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一一四年度營業收入為新台幣9,817,242仟元。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2,999,493仟元，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.依照美國一般公認會計原則之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師依照美國一般公認審計準則查核。子公司Helitek Company Ltd.財務報表轉換為依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所作之調整，本會計師業已執行必要之查核程序。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.調整前財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，以及其為符合會計師受託查核簽證財務報表規則及我國審計準則攸關規定所執行額外查核程序之結果。該子公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三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518,627仟元及348,392仟元，分別占合併資產總額之1.33%及1.01%，民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為新台幣1,810,014仟元及863,793仟元，分別占合併營業收入之18.44%及9.90%。

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一一四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一一四年度及民國一一三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



中華民國一五年三月十三日

合晶科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十四年十二月三十一日

及民國一十三年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

資 產		114年12月31日		113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	\$4,807,368	\$7,878,232	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四、六.2	111,790	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	236,183	1,713,301	5
1150	應收票據淨額	四、六.5	19,746	25,938	-
1170	應收帳款淨額	四及六.6	1,824,687	1,658,564	5
1200	其他應收款		96,983	59,368	-
1310	存貨	四及六.7	2,999,493	2,756,057	8
1410	預付款項	六.9	349,011	362,914	1
1470	其他流動資產		519,335	53,250	-
	流動資產合計		10,964,596	14,507,624	42
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	280,384	151,161	-
1536	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	66,683	21,967	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	13,473	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.10、八及九	24,495,227	17,409,088	50
1755	使用權資產	四、六.25及八	804,997	905,716	3
1780	無形資產	四及六.11	36,006	43,947	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.29	66,289	46,018	-
1915	預付設備款	九	1,997,480	1,305,271	5
1920	存出保證金	九	111,313	85,429	-
1975	淨確定福利資產	四及六.19	4,905	-	-
1990	其他非流動資產	九	74,571	28,704	-
	非流動資產合計		27,951,328	19,997,301	58
	資產總計		\$38,915,924	\$34,504,925	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：廖士毅



合晶科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)
民國一〇一五年十二月三十一日
及民國一〇一四年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

負債及權益		114年12月31日		113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	六.12	\$820,000	2	\$765,608	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.13	1,795	-	2,464	-
2130	合約負債	六.23及九	270,554	1	429,026	1
2170	應付帳款		687,249	2	427,414	1
2200	其他應付款	六.14	2,341,308	6	844,093	3
2230	本期所得稅負債	四	356,913	1	345,567	1
2250	負債準備	四及六.20	5,775	-	-	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四及六.17	301,308	1	-	-
2322	一年內到期之長期借款	六.18及八	500,691	1	882,748	3
2281	租賃負債－非關係人	四及六.25	76,815	-	78,754	-
2399	其他流動負債	六.15及六.16	29,951	-	7,382	-
	流動負債合計		5,392,359	14	3,783,056	11
25xx	非流動負債					
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.13	4,500	-	18,000	-
2530	應付公司債	四及六.17	1,379,067	4	1,644,969	5
2540	長期借款	六.18及八	5,990,193	15	2,554,333	7
2570	遞延所得稅負債	四及六.29	100,592	-	73,695	-
2581	租賃負債－非關係人	四及六.25	256,957	1	336,471	1
2630	長期遞延收入	四及六.16	297,123	1	383,504	1
2640	淨確定福利負債	四及六.19	-	-	6,316	-
2645	存入保證金		200	-	11,400	-
	非流動負債合計		8,028,632	21	5,028,688	14
	負債總計		13,420,991	35	8,811,744	25
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.21				
3110	普通股股本		5,736,383	15	5,732,436	17
3200	資本公積	六.21	6,965,931	18	6,967,673	20
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		777,191	2	776,095	2
3320	特別盈餘公積		175,749	-	408,286	1
3350	未分配盈餘		1,665,731	4	1,376,992	4
3400	其他權益		(279,190)	(1)	(142,603)	-
31xx	母公司業主權益合計		15,041,795	38	15,118,879	44
36xx	非控制權益	六.21	10,453,138	27	10,574,302	31
	權益總計		25,494,933	65	25,693,181	75
	負債及權益總計		\$38,915,924	100	\$34,504,925	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：廖士毅



合晶科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一四年一月一日至十二月三十一日
及民國一一三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	一一四年度		一一三年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四及六.23	\$9,817,242	100	\$8,721,123	100
5000	營業成本	六.7及六.26	(7,430,882)	(76)	(6,612,467)	(76)
5900	營業毛利		2,386,360	24	2,108,656	24
6000	營業費用	六.26				
6100	推銷費用		(184,824)	(2)	(159,994)	(2)
6200	管理費用		(917,820)	(9)	(762,659)	(9)
6300	研究發展費用		(718,747)	(7)	(946,751)	(11)
6450	預期信用減損(損失)利益	六.24	1,776	-	(855)	-
	營業費用合計		(1,819,615)	(18)	(1,870,259)	(22)
6900	營業淨利		566,745	6	238,397	2
7000	營業外收入及支出	六.27				
7100	利息收入		103,976	1	138,399	2
7010	其他收入		146,692	1	115,305	1
7020	其他利益及損失		(67,591)	(1)	43,148	-
7050	財務成本		(135,911)	(1)	(171,080)	(2)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.8	57	-	-	-
	營業外收入及支出合計		47,223	-	125,772	1
7900	稅前淨利		613,968	6	364,169	3
7950	所得稅費用	四及六.29	(148,770)	(1)	(70,324)	-
8200	本期淨利		465,198	5	293,845	3
8300	其他綜合損益	六.28				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		5,338	-	6,843	-
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		(14,234)	-	(31,679)	-
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		(397,984)	(4)	844,124	10
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		23,651	-	-	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(383,229)	(4)	819,288	10
8500	本期綜合損益總額		\$81,969	1	\$1,113,133	13
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$51,897	1	\$4,033	-
8620	非控制權益		413,301	4	289,812	3
			\$465,198	5	\$293,845	3
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$(102,206)	(1)	\$315,134	4
8720	非控制權益		184,175	2	797,999	9
			\$81,969	1	\$1,113,133	13
9750	基本每股盈餘(元)	六.30	\$0.09		\$0.01	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.30	\$0.09		\$0.01	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：焦平海

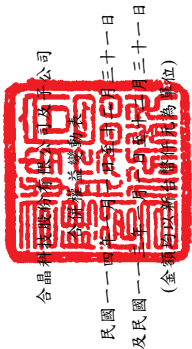


經理人：張憲元



會計主管：廖士毅





合晶科技股份有限公司

合併財務報表

民國一〇四年一月一日至一〇四年三月三十一日

及民國一〇三年一月一日至一〇三年三月三十一日

(金額以新台幣千元為單位)

		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				
代碼		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3490	31xx	36xx	3xxx		
A1	民國一一年一月一日餘額	\$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									-		-		
B3	提列法定盈餘公積			57,487		(57,487)				-		-		
B5	提列特別盈餘公積				142,828	(142,828)				-		-		
B5	普通股現金股利					(352,783)				(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		203,927		
D1	民國一一年度淨利					4,033				4,033	289,812	293,845		
D3	民國一一年度其他綜合損益					6,843		(31,679)		31,101	508,187	819,288		
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	10,876	335,937	(31,679)	-	315,134	797,999	1,113,133		
E1	現金增資	300,000	505,028							805,028		805,028		
M7	對子公司所有權權益變動		2,109,648							2,109,648	4,096,872	6,206,520		
O1	非控制權益增減									-	(487,049)	(487,049)		
T1	限制員工權利新股及其他	13,600	43,871			91			(15,750)	41,812		41,812		
Z1	民國一一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	10,574,302	25,693,181		
B1	一一年度盈餘指撥及分配			1,096		(1,096)				-		-		
B3	提列法定盈餘公積				(232,537)	232,537				-		-		
D1	迴轉特別盈餘公積					51,897		(14,234)		51,897	413,301	465,198		
D3	民國一一年度淨利					5,338	(145,207)	(14,234)		(154,103)	(229,126)	(383,229)		
D5	民國一一年度其他綜合損益			-	-	57,235	(145,207)	(14,234)	-	(102,206)	184,175	81,969		
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-						(305,339)	(305,339)		
O1	非控制權益增減								22,854	25,122		25,122		
T1	限制員工權利新股及其他	3,947	(1,742)			63								
Z1	民國一一年十二月三十一日餘額	\$5,736,383	\$6,965,931	\$777,191	\$175,749	\$1,665,731	\$(94,603)	\$(168,866)	\$(15,721)	\$15,041,795	\$10,453,138	\$25,494,933		



董事長：熊平海



經理人：張憲元

(請參閱合併財務報表附註)



會計主管：廖士毅



合晶科技園開發股份有限公司

合晶科技園開發處

民國一〇四年一月三十一日

及民國一〇三年一月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一〇四年度	一〇三年度	代碼	項 目	一〇四年度	一〇三年度
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	\$613,968	\$364,169	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	(150,000)	(63,100)
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(1,397,502)
A20010	收益費損項目			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,432,402	-
A20100	折舊費用(含使用權資產)	1,916,192	1,842,259	B01800	取得採用權益法之投資	(13,415)	-
A20200	攤銷費用	11,615	12,354	B02700	取得不動產、廠房及設備	(7,849,040)	(3,050,461)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(1,776)	855	B02800	處分不動產、廠房及設備	82,123	4,114
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)	(14,169)	13,829	B03700	處分不動產、廠房及設備	(25,884)	(390)
A20900	利息費用	135,911	171,080	B04500	存出保證金(增加)減少	(4,631)	(5,773)
A21200	利息收入	(103,976)	(138,399)	B07100	取得無形資產	(692,209)	(451,947)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	28,886	78,887	B09900	預付設備款(增加)減少	11,852	76,302
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(57)	-	BBBB	其他投資活動	(7,208,802)	(4,888,757)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(1,462)	3,114		投資活動之淨現金流入(出)		
A23700	非金融資產減損損失(回升利益)	-	5,428	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A29900	其他項目－政府補助	(84,585)	(80,146)	C00100	短期借款增加(減少)	54,392	(195,610)
A29900	其他項目－租賃修改損失	1,360	-	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	5,107,987	1,096,740
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(111,790)	-	C01700	償還長期借款	(2,038,570)	(1,650,049)
A31130	應收票據淨額(增加)減少	6,192	(20,831)	C03000	存入保證金增加(減少)	(11,200)	(36,708)
A31150	應收帳款(增加)減少	(164,159)	(166,185)	C04020	租賃負債本金償還	(89,131)	(89,526)
A31180	其他應收款(增加)減少	(37,027)	(31,755)	C04500	發放現金股利	-	(352,783)
A31200	存貨淨額(增加)減少	(243,436)	23,252	C04600	現金增資	-	789,908
A31230	預付款項(增加)減少	(42,609)	(95,870)	C05800	非控制權益增加(減少)	(309,103)	5,697,516
A31240	其他流動資產(增加)減少	(466,085)	(33,781)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	2,714,375	6,814,264
A31990	淨確定福利資產(增加)減少	(4,905)	-		匯率變動影響數	(140,940)	427,376
A32125	合約負債增加(減少)	(158,472)	(67,972)	DDDD	本期現金及約當現金增加(減少)數	(3,070,864)	4,042,760
A32150	應付帳款增加(減少)	259,835	71,061	EEEE	期初現金及約當現金餘額	7,878,232	3,835,472
A32180	其他應付款增加(減少)	109,263	(75,980)	E00100	期末現金及約當現金餘額	\$4,807,368	\$7,878,232
A32200	負債準備增加(減少)	5,775	-	E00200			
A32230	其他流動負債增加(減少)	23,139	323				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(978)	(5,525)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	1,676,650	1,870,167				
A33100	收取之利息	105,093	140,190				
A33300	支付之利息	(83,107)	(147,786)				
A33500	支付之所得稅	(134,133)	(172,694)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	1,564,503	1,689,877				

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：焦平海

經理人：張惠元



會計主管：廖士毅



合晶科技股份有限公司

「股東會議事規則」修正條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會<u>二十一</u>日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。 以下略	第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會<u>三十</u>日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。 以下略	依據金融監督管理委員會114年12月19日金管證交字第1140385797號及「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第6條之規定修訂內容。

合晶科技股份有限公司 「背書保證作業程序」修正條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
第四條 背書保證之額度 一、本公司對外背書保證之總額不得超過本公司淨值百分之四十，對單一企業背書保證額度以本公司淨值百分之十為限，惟對子公司則以本公司淨值百分之四十為限。 二、本公司及子公司共同對外背書保證之總額不得超過本公司淨值<u>百分之六十</u>，對單一企業背書保證額度以本公司淨值百分之十為限，惟對子公司則以本公司淨值<u>百分之六十</u>為限。 三、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，其背書保證金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司間背書保證，不在此限。 四、前述所稱子公司，係依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。財務報告係以國際財務報導準則編製者，前述所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。	第四條 背書保證之額度 一、本公司對外背書保證之總額不得超過本公司淨值百分之四十，對單一企業背書保證額度以本公司淨值百分之十為限，惟對子公司則以本公司淨值百分之四十為限。 二、本公司及子公司共同對外背書保證之總額不得超過本公司淨值<u>百分之一百</u>，對單一企業背書保證額度以本公司淨值百分之十為限，惟對子公司則以本公司淨值<u>百分之一百</u>為限。 三、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，其背書保證金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司間背書保證，不在此限。 四、前述所稱子公司，係依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。財務報告係以國際財務報導準則編製者，前述所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。	配合業務發展需要