

宏致電子股份有限公司
民國 109 年股東常會議事錄



時間：中華民國 109 年 6 月 24 日(星期三)上午九時整

地點：桃園市中壢區民權路 398 號 3 樓(古華花園飯店桃風廳)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 79,102,356 股(含以電子方式行使表決權 9,746,218 股)，佔本公司已發行股份總數 122,395,884 股之 64.62%

出席董事：袁萬丁、廖達禮(獨立董事)、威紀投資有限公司 代表人黃文成、謝漢章

出席監察人：蔡淑娟、徐昌翡

列席：林恒昇會計師、蔡郁箴律師

主席：袁萬丁 董事長



記錄：曾瓊珠



壹、宣佈開會：

親自出席及委託出席之股份總數已逾法定開會股數，主席宣佈會議開始。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、民國 108 年度營業狀況報告。(詳如附件一)

二、監察人審查民國 108 年度決算表冊報告。(詳如附件二)

三、民國 108 年度員工及董監酬勞分派情形報告。

本公司董事會於民國 109 年 3 月 26 日決議通過民國 108 年度員工酬勞計新台幣 27,478,133 元及董監酬勞計新台幣 9,795,438 元，並全數以現金發放。

四、民國 108 年度盈餘分配現金股利情形報告。

- 1.依本公司章程第二十五條規定，授權董事會決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。
- 2.本公司民國 109 年 3 月 26 日董事會決議通過 108 年度的盈餘分配，配發現金股利新台幣 91,796,913 元，每股配發新台幣 0.75 元，發放至元為止，其不足壹元之畸零數額列入本公司之其他收入。
- 3.嗣後如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，由董事會決議調整之；現金股利之配息基準日、發放日或其他相關事宜，授權董事長訂定之。

肆、承認事項

一、民國 108 年度決算表冊及營業報告書，提請 承認案。(董事會 提)
說明：

- 1、民國108年度之財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝、陳蓓琪會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。擬併同營業報告書提請股東常會承認。
- 2、民國108年度營業報告書、會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件一及附件三。
- 3、謹提請 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：79,102,356 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：74,365,217 權 (含電子投票 5,719,080 權)	94.01%
反對權數：166,501 權 (含電子投票 166,501 權)	0.21%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：4,570,638 權 (含電子投票 3,860,637 權)	5.78%

本案照原案表決通過。

二、民國 108 年度盈餘分配，提請 承認案。(董事會 提)

說明：

- 1、民國108年度盈餘分配案業經董事會決議通過並送請監察人查核。
- 2、民國108年度盈餘分配表，請參閱附件四。
- 3、謹提請 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：79,102,356 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：74,953,212 權 (含電子投票 6,307,075 權)	94.75%
反對權數：171,507 權 (含電子投票 171,507 權)	0.22%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：3,977,637 權 (含電子投票 3,267,636 權)	5.03%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項

一、解除董事或其法人代表人競業禁止之限制，提請 討論案。(董事會 提)說明：

- 1、董事如為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條規定，擬提請股東會討論解除董事或其法人代表人之競業禁止限制，明細如下：

董事姓名	兼任其他公司重要職務
威紀投資有限公司 代表人：黃文成	宏璟國際投資(股)公司 董事長 國福管理顧問(股)公司 董事長 華準創業投資(股)公司 董事長 永豐餘投資控股(股)公司 獨立董事 勤誠興業(股)公司 獨立董事 同致電子企業(股)公司 董事 穎台科技(股)公司 獨立董事 易遊網(股)公司 監察人 易遊網旅行社(股)公司 監察人 意藍資訊(股)公司 董事 國福投資(股)公司 董事 鳳凰創新創業投資(股)公司 董事

- 2、謹提請 討論。

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：79,102,356 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：74,935,161 權 (含電子投票 6,289,024 權)	94.73%
反對權數：185,651 權 (含電子投票 185,651 權)	0.23%
無效權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：3,981,544 權 (含電子投票 3,271,543 權)	5.03%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會

備註：本股東常會議事錄依公司法第 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、程序及發言仍以會議影音記錄為準。

附件一

宏致電子股份有限公司 民國一〇八年度營業報告書

首先謹代表宏致電子股份有限公司經營團隊感謝各位股東對本公司長期的支持與關心。回顧過去一年，受美中貿易戰影響、全球經濟的不確定性升高，以及全球電子產業在技術發展亦出現很大變革，在消費性電子、汽車電子、網路通訊及雲端技術，電子零組件產品朝向輕薄化設計、高速傳輸及高頻之發展，本公司在連接器與連接線的產業佈局走向共同設計開發，以因應終端產品規格變化；並藉由整合技術領先開發，以獲取未來更多的成長機會與動能，對未來產業競爭力具有重要影響性。今年全球總體經濟景氣仍將劇烈變動，本公司將密切注意產業環境之變化，審慎面對未來的挑戰，並持續提升市場競爭力。

在營業計畫實施成果方面

在民國一〇八年度合併報表方面，合併營業收入淨額為新台幣 73.12 億元、合併營業淨利為 2.68 億元、合併稅前淨利為 3.56 億元、合併本期淨利為 3.11 億元(屬於母公司股東淨利)，換算成基本每股稅後盈餘為 2.55 元。

單位：新台幣千元

項目	一〇八年度	一〇七年度	年增減率
合併營業收入淨額	7,311,836	6,710,893	8.95%
合併營業淨利	268,488	135,332	98.39%
合併稅前淨利	356,033	252,403	41.06%
合併本期淨利	302,717	222,354	36.14%
屬於母公司股東淨利	311,498	234,843	32.64%

本公司一〇八年並未正式編制財務預測，然就公司內部營運計劃，一〇八年度實際出貨金額仍達原預定出貨目標之九成，整體營收較前一年度增加 9%。

在財務收支及獲利能力方面

項目		一〇八年度	一〇七年度
資產報酬率		3.83%	3.14%
股東權益報酬率		7.40%	5.73%
占實收資本額比率	營業利益	21.93%	11.05%
	稅前純益	29.08%	20.62%
純益率		4.26%	3.49%
每股稅後盈餘（基本每股盈餘）		2.55 元	1.92 元

在研究發展狀況

本公司為因應市場需求趨勢及滿足客戶需求，在連接器發展方面，持續朝向細

間距、低高度及高頻、高功率之高階連接器發展。在連接線發展方面，朝向高速傳輸的伺服器內部線纜與資料中心外部線纜；以及工業用大電流高功率的專業線纜組裝。同時，結合海外營銷佈局，向國際大型客戶推廣新設計、新產品，以滿足客戶全方位的需求，持續推動公司高成長目標。

今年營業計畫、經營方針及未來展望

本公司一直秉持著「知識、視野、價值、態度、承諾、執行力」的理念，誠信經營，努力提升集團之營運效益。為長期策略發展所需，整合整體資源，擴大營業規模，於一〇八年七月取得廣迎新公司後，集團組織以三個事業群進行運作，促進各事業群最大產值與效能，並以海外市場及大陸市場為發展市場重點，本公司海外銷售據點涵蓋美國、日本、德國、新加坡等地區，將提升對目標客戶之滲透率及深化產業發展，提供包括消費性電子、汽車電子、雲端伺服器、工業產業等連接器及連接線之產品及客戶服務，將由過去連接器生產銷售公司轉變為電子連接器的解決方案提供者(Electronic Connector Solution Provider)，提供更高附加價值產品與服務，以增加未來的成長動能。

在生產製造方面，已於亞洲地區佈建強大生產能量，生產製造地包括有台灣、中國大陸(昆山、蘇州、東莞)、菲律賓及越南共十二個製造工廠，持續執行製程精實計畫並透過提升自動化生產比例來持續改善成本結構；以提供客戶更多元化產品服務。

展望今年(一〇九年)，我們仍然面對充滿變數及競爭激烈的市場環境，本公司將持續以務實的態度，審慎面對未來的挑戰，站穩既有的競爭優勢，努力達成今年的營運成長目標，期許未來逐步成為連接產業的領導品牌。

最後，希望各位股東能秉持以往對本公司的愛護與支持，繼續給予經營團隊鼓勵及指教。

敬祝各位 身體健康 萬事如意

董事長 袁万丁



經理人 彭國銘



會計主管 李舒韵



附件二

宏致電子股份有限公司
監察人查核報告書

董事會造送民國 108 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝會計師、陳蓓琪會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此 致

本公司民國 109 年股東常會

監察人：徐昌翕



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 6 日

宏致電子股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送民國 108 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝會計師、陳蓓琪會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此 致

本公司民國 109 年股東常會

監察人：魏啟林



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 3 0 日

宏致電子股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送民國 108 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝會計師、陳蓓琪會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此 致

本公司民國 109 年股東常會

監察人：蔡淑娟



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 3 0 日

附件三

會計師查核報告

宏致電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

宏致電子股份有限公司及其子公司(宏致集團)民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七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，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達宏致集團民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七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

本會計師民國一〇八年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇七年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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告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，與宏致電子股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對宏致集團民國一〇八年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)；收入之相關揭露請詳附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

宏致集團主要從事連接器、連接線組及其他電子零組件組加工、製造及買賣業務，銷貨收入係財務報告之重要項目之一。因此，銷貨收入認列之測試為本會計師執行該集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估公司銷貨收入認列政策是否依相關公報規定辦理。
- 測試銷貨收入之內部控制制度設計及執行之有效性。
- 針對前十大銷售客戶，與去年同期之變動數進行比較分析，以評估有無重大異常。
- 選擇年度結束前後一定期間銷售交易之樣本，核對收入交易記錄及各項憑證涵蓋於適當之期間。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

二、存貨評價

有關存貨衡量之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)，存貨之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)，存貨之相關揭露請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於宏致集團主要產品係高精密連接器及連接線組等電子產品，受到科技快速變遷與生產技術更新之影響，恐致原有之產品過時或不再符合市場需求，使其相關產品的銷售可能會有劇烈波動，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估集團會計政策之合理性，如存貨跌價或呆滯提列之政策。
- 檢視存貨庫齡報表，分析本年度與上年度存貨庫齡變化情形。
- 瞭解集團管理階層所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性。
- 評估存貨之評價是否已按集團既訂之會計政策提列。

三、併購

有關併購之會計政策請詳合併財務報告附註四(十八)；併購之相關揭露請詳附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

考量長期營業策略發展所需，本年度宏致集團併購從事網通設備及電子週邊零組件生產之廣迎新工業股份有限公司，該筆交易價格受雙方議價以及鑑價結果影響，涉及管理階層主觀判斷。因此本會計師將其列為本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序：

- 了解並評估評價流程是否符合內部控制程序與相關法規之規範。
- 檢視收購合約及相關憑證以確認收購條款及股權之移轉。
- 取得外部鑑價報告，評估該鑑價專家之獨立性及專業能力是否適任，並委託所內專家評估鑑價報告中使用之假設與參數是否合理。
- 檢查相關會計處理及相關揭露是否適當。

其他事項

宏致電子股份有限公司已編製民國一〇八年及一〇七年度之個體財務報告，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合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估宏致電子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宏致電子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。

宏致電子股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對宏致電子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，以及使宏致電子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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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宏致集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對宏致集團民國一〇八年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

楊樹芝

陳蓓琪



證券主管機關：金管證審字第1040003949號
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號
民國一〇九年三月二十六日



宏致電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		108.12.31		107.12.31	
		金額	%	金額	%
資 產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,528,665	16	2,170,687	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	166,932	2	98,415	1
1150	應收票據淨額(附註六(三))	78,275	1	78,064	1
1160	應收票據－關係人淨額(附註六(三)及七)	-	-	760	-
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	2,350,985	25	1,752,596	20
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)及七)	227	-	252	-
1200	其他應收款(附註六(三))	57,888	1	239,489	3
1210	其他應收款－關係人(附註七)	-	-	392	-
1310	存貨(附註六(四))	1,072,325	12	1,011,423	12
1410	預付款項	128,413	1	76,614	1
1470	其他流動資產	103,027	1	63,892	1
		5,486,737	59	5,492,584	64
非流動資產：					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))				
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	145,242	2	190,050	2
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	280,803	3	293,538	3
1755	使用權資產(附註六(九))	2,374,577	25	2,094,198	25
1760	投資性不動產淨額(附註六(十)及八)	408,272	5	-	-
1780	無形資產	139,268	1	138,950	2
1915	預付設備款	24,904	-	33,448	-
1985	長期預付租金	279,417	3	142,725	2
1990	其他非流動資產－其他(附註八)	-	-	38,774	-
		3,838,807	41	3,048,224	36
		9,325,544	100	8,540,808	100
負債及權益總計					
負債：					
流動負債：					
短期借款(附註六(十一)及八)					
應付票據					
應付帳款					
應付帳款－關係人(附註七)					
其他應付款項－關係人(附註七)					
租賃負債－流動(附註六(十三))					
本期所得稅負債					
一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十二)及八)					
其他流動負債－其他					
		3,398,195	37	2,952,310	35
非流動負債：					
長期借款(附註六(十二)及八)					
遞延所得稅負債(附註六(十五))					
租賃負債－非流動(附註六(十三))					
其他非流動負債(附註六(十四))					
		992,677	11	822,861	9
		302,102	3	343,998	4
		79,603	1	-	-
		219,815	2	155,063	2
		1,594,197	17	1,321,922	15
		4,992,392	54	4,274,232	50
負債總計					
歸屬母公司業主之權益(附註六(五)(六)(七)(十六))：					
普通股股本					
資本公積					
保留盈餘：					
法定盈餘公積					
特別盈餘公積					
未分配盈餘					
		1,223,959	13	1,223,959	14
		477,209	5	500,768	6
		593,236	6	569,752	7
		75,428	1	37,342	-
		2,057,409	22	1,909,833	23
		2,726,073	29	2,516,927	30
其他權益：					
國外營運機構財務報表換算之兌換差額					
		(186,980)	(2)	(73,353)	(1)
		4,240,261	45	4,168,301	49
		92,891	1	98,275	1
		4,333,152	46	4,266,576	50
		9,325,544	100	8,540,808	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：彭國銘



董事長：袁万丁



會計主管：李舒韵

宏致電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		108年度		107年度	
		金額	%	金額	%
營業收入(附註六(十八)及七)：					
4100	銷貨收入淨額	\$ 7,081,566	97	6,479,078	97
4800	其他營業收入	230,270	3	231,815	3
	營業收入淨額	7,311,836	100	6,710,893	100
5000	營業成本(附註六(四)(十四)及七)	5,639,431	77	5,337,999	80
	營業毛利	1,672,405	23	1,372,894	20
營業費用(附註六(十四)(十九)及七)					
6100	推銷費用	443,952	6	379,149	6
6200	管理費用	613,606	8	513,088	7
6300	研究發展費用	344,851	5	343,712	5
6450	預期信用減損損失(附註六(三))	1,508	-	1,613	-
	營業費用合計	1,403,917	19	1,237,562	18
	營業利益	268,488	4	135,332	2
營業外收入及支出：					
7010	其他收入(附註六(二十))	112,932	2	77,915	1
7020	其他利益及損失(附註六(二十))	(8,262)	-	55,291	1
7050	財務成本(附註六(二十))	(38,605)	(1)	(32,793)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	21,480	-	16,658	-
	營業外收入及支出合計	87,545	1	117,071	2
	稅前淨利	356,033	5	252,403	4
7950	減：所得稅費用(附註六(十五))	53,316	1	30,049	1
	本期淨利	302,717	4	222,354	3
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(17,410)	-	2,533	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	(17,410)	-	2,533	-
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	(126,526)	(2)	(49,299)	(1)
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	25,305	-	9,860	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(101,221)	(2)	(39,439)	(1)
8300	本期其他綜合損益	(118,631)	(2)	(36,906)	(1)
	本期綜合損益總額	\$ 184,086	2	\$ 185,448	2
	本期淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 311,498	4	234,843	3
8620	非控制權益(附註六(六)(七))	(8,781)	-	(12,489)	-
		\$ 302,717	4	\$ 222,354	3
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 181,196	2	196,269	2
8720	非控制權益(附註六(六)(七))	2,890	-	(10,821)	-
		\$ 184,086	2	\$ 185,448	2
	每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 2.55		\$ 1.92	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 2.52		\$ 1.91	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：彭國銘



會計主管：李舒鈞



民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	其他權益項目									
	國外營運機構財務報表換算之兌換差					歸屬於母公司業主權益總計				
	普通股 股本	資本公積	保留盈餘		備供出售 金融商品 未實現(損)益	非控制 權益	權益總額			
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積				未分配 盈餘		
\$	1,223,959	495,142	562,234	1,818	1,767,477 (2,698)	(32,568)	(2,698)	4,015,364	230,633	4,245,997
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1,223,959	495,142	562,234	1,818	1,764,779	(32,568)	-	4,015,364	230,633	4,245,997
	-	-	7,518	-	(7,518)	-	-	-	-	-
	-	-	-	35,524	(35,524)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	(48,958)	-	-	(48,958)	-	(48,958)
	-	-	-	-	234,843	-	-	234,843	(12,489)	222,354
	-	-	-	-	2,211	(40,785)	-	(38,574)	1,668	(36,906)
	-	-	-	-	237,054	(40,785)	-	196,269	(10,821)	185,448
	-	5,626	-	-	-	-	-	5,626	(5,626)	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	(115,911)	(115,911)
	1,223,959	500,768	569,752	37,342	1,909,833	(73,353)	-	4,168,301	98,275	4,266,576
	-	-	23,484	-	(23,484)	-	-	-	-	-
	-	-	-	38,086	(38,086)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	(85,677)	-	-	(85,677)	-	(85,677)
	-	(23,873)	-	-	-	-	-	(23,873)	-	(23,873)
	-	-	-	-	311,498	-	-	311,498	(8,781)	302,717
	-	-	-	-	(16,675)	(113,627)	-	(130,302)	11,671	(118,631)
	-	-	-	-	294,823	(113,627)	-	181,196	2,890	184,086
	-	314	-	-	-	-	-	314	(1,120)	(806)
	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,154)	(7,154)
\$	1,223,959	477,209	593,236	75,428	2,057,409	(186,980)	-	4,240,261	92,891	4,333,152

民國一〇七年一月一日餘額

追溯適用新準則之調整數

民國一〇七年一月一日重編後餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利(損)

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

對子公司所有權權益變動

非控制權益增減

民國一〇七年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

本期淨利(損)

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

對子公司所有權權益變動

非控制權益增減

民國一〇八年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：袁萬丁



經理人：彭國銘



會計主管：李舒韻

宏致電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 356,033	252,403
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	434,333	394,472
攤銷費用	21,808	19,776
預期信用減損損失數	1,508	1,613
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(12,689)	(61,131)
利息費用	38,605	32,793
利息收入	(22,134)	(25,534)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(21,480)	(16,658)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	3,261	11,844
非金融資產減損損失	-	10,876
廉價購買利益	(3,459)	-
投資性不動產公允價值調整(利益)(損失)損失	(318)	358
收益費損項目合計	439,435	368,409
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(61,769)	110,159
應收票據減少(增加)	2,934	(49,143)
應收票據一關係人減少(增加)	760	(760)
應收帳款增加	(400,705)	(107,027)
應收帳款一關係人減少	25	6,100
其他應收款減少(增加)	192,405	(52,887)
其他應收款一關係人減少(增加)	392	(392)
存貨減少(增加)	21,628	(202,232)
預付款項增加	(43,966)	(34,673)
其他流動資產增加	(38,479)	(11,269)
長期預付租金減少	-	831
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(326,775)	(341,293)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據增加(減少)	1,289	(4,566)
應付帳款增加	173,313	65,669
應付帳款一關係人減少	(734)	(19,587)
其他應付款增加	110,180	46,496
其他應付款一關係人減少	(173)	(3,063)
其他流動負債增加	10,608	16,042
淨確定福利負債增加(減少)	19,205	(1,149)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	313,688	99,842
調整項目合計	426,348	126,958
營運產生之現金流入	782,381	379,361
收取之利息	22,134	28,424
支付之利息	(38,605)	(32,793)
支付之所得稅	(81,338)	(71,417)
營業活動之淨現金流入	684,572	303,575
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(12,494)	(63,606)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	59,087	44,485
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	17,325	-
取得不動產、廠房及設備	(430,970)	(210,610)
處分不動產、廠房及設備	5,280	4,514
取得無形資產	(10,564)	(12,301)
取得使用權資產	(267,021)	-
其他非流動資產增加	(69,783)	(2,956)
其他資產減少	-	1,398
預付設備款增加	(240,470)	(116,221)
投資活動之淨現金流出	(949,610)	(355,297)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	-	341,644
短期借款減少	(233,011)	-
舉借長期借款	1,690,000	1,595,000
償還長期借款	(1,609,788)	(1,534,407)
租賃本金償還	(63,201)	-
其他非流動負債減少	(32,928)	(2,005)
發放現金股利	(85,677)	(48,958)
取得子公司股權	(7,154)	(115,911)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(341,759)	235,363
匯率變動對現金及約當現金之影響	(35,225)	19,785
本期現金及約當現金(減少)增加數	(642,022)	203,426
期初現金及約當現金餘額	2,170,687	1,967,261
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,528,665	2,170,687

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：彭國銘



會計主管：李舒韵



會計師查核報告

宏致電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

宏致電子股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達宏致電子股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇八年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇七年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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告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，與宏致電子股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對宏致電子股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)；收入之相關揭露請詳附註六(十七)。

關鍵查核事項之說明：

宏致電子股份有限公司主要從事連接器加工、製造及買賣業務，銷貨收入係財務報告之重要項目之一。因此，銷貨收入認列之測試為本會計師執行該公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估公司銷貨收入認列政策是否依相關公報規定辦理。
- 測試銷貨收入之內部控制制度設計及執行之有效性。
- 針對前十大銷售客戶，與去年同期之變動數進行比較分析，以評估有無重大異常。
- 選擇年度結束前後一定期間銷售交易之樣本，核對收入交易記錄及各項憑證涵蓋於適當之期間。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

二、存貨評價

有關存貨衡量之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)，存貨之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)，存貨之相關揭露請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於宏致電子股份有限公司主要產品係高精密連接器電子產品，受到科技快速變遷與生產技術更新之影響，恐致原有之產品過時或不再符合市場需求，使其相關產品的銷售可能會有劇烈波動，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估公司會計政策之合理性，如存貨跌價或呆滯提列之政策。
- 檢視存貨庫齡報表，分析本年度與上年度存貨庫齡變化情形。
- 瞭解公司管理階層所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性。
- 評估公司之評價是否已按公司既訂之會計政策提列。

三、採用權益法之投資

有關採用權益法之投資及企業合併之會計政策請詳個體財務報告附註四(十六)；相關揭露請詳附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

考量長期營業策略發展所需，本年度宏致電子股份有限公司併購從事網通設備及電子週邊零組件生產之廣迎新工業股份有限公司，該筆交易價格受雙方議價以及鑑價結果影響，涉及管理階層主觀判斷。因此本會計師將其列為本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 了解並評估併購流程是否符合內部控制程序與相關法規之規範。
- 檢視收購合約及相關憑證以確認收購條款及股權之移轉。
- 取得外部鑑價報告，評估該鑑價專家之獨立性及專業能力是否適任，並委託所內專家評估鑑價報告中使用之假設與參數是否合理。
- 檢查相關會計處理及相關揭露是否適當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估宏致電子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宏致電子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。

宏致電子股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對宏致電子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，以及使宏致電子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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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宏致電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成宏致電子股份有限公司之查核意見。

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，決定對宏致電子股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

楊樹芝



陳蓓琪



證券主管機關：金管證審字第1040003949號
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號
民國一〇九年三月二十六日

	108.12.31			107.12.31		
資產	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產：						
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 243,976	3	484,163	7		
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	166,932	2	98,354	1		
應收票據淨額(附註六(三))	392	-	495	-		
應收帳款淨額(附註六(三))	870,533	12	702,840	10		
應收帳款－關係人淨額(附註七)	191,101	3	195,714	3		
其他應收款(附註六(三))	29,353	-	180,189	3		
其他應收款－關係人(附註七)	202,180	3	1,387	-		
存貨(附註六(四))	200,489	3	167,498	3		
其他流動資產	17,157	-	24,451	-		
	1,922,113	26	1,855,091	27		
非流動資產：						
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	38,108	1	47,360	1		
採用權益法之投資(附註六(五)(六)(七))	4,318,865	61	4,250,071	62		
不動產、廠房及設備(附註六(八)及七)	681,698	10	592,096	9		
使用權資產(附註六(九))	21,165	1	-	-		
無形資產	6,978	-	7,674	-		
預付設備款	70,485	1	48,261	1		
其他非流動資產－其他(附註六(十四))	13,768	-	11,684	-		
	5,151,067	74	4,957,146	73		
負債及權益總計						
	\$ 7,073,180	100	6,812,237	100		

	108.12.31			107.12.31		
負債及權益	金額	%	金額	%	金額	%
流動負債：						
短期借款(附註六(十))	2100					
應付票據	2150					
應付帳款	2170					
應付帳款－關係人(附註七)	2180					
其他應付款(附註六(十三))	2200					
其他應付款項－關係人(附註七)	2220					
本期所得稅負債(附註六(十四))	2230					
租賃負債－流動(附註六(十二))	2280					
其他流動負債-其他	2399					
非流動負債：						
長期借款(附註六(十一))	2540					
遞延所得稅負債(附註六(十四))	2570					
租賃負債－非流動(附註六(十二))	2580					
其他非流動負債(附註六(十三))	2600					
負債總計						
權益(附註六(十五))：						
普通股股本	3110					
資本公積	3200					
保留盈餘：						
法定盈餘公積	3310					
特別盈餘公積	3320					
未分配盈餘	3350					
其他權益：						
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3410					
權益總計						
負債及權益總計						
	\$ 7,073,180	100	6,812,237	100		

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：袁萬丁

經理人：彭國銘

會計主管：李舒韵

宏致電子股份有限公司

綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		108年度		107年度	
		金額	%	金額	%
營業收入(附註六(十七)及七)：					
4100	銷貨收入淨額	\$ 2,970,317	97	2,587,651	96
4800	其他營業收入	85,102	3	103,523	4
	營業收入淨額	3,055,419	100	2,691,174	100
5000	營業成本(附註六(四)(十三)及七)	2,349,085	77	2,121,973	79
	營業毛利	706,334	23	569,201	21
5910	未實現銷貨損益	204	-	(1,459)	-
	營業毛利淨額	706,538	23	567,742	21
營業費用(附註六(三)(六)(十三)(十八)及七)：					
6100	推銷費用	154,430	5	133,017	5
6200	管理費用	212,488	7	175,316	7
6300	研究發展費用	145,882	5	140,248	5
6450	預期信用減損損失	1,057	-	132	-
	營業費用合計	513,857	17	448,713	17
	營業淨利	192,681	6	119,029	4
營業外收入及支出					
7010	其他收入(附註六(六)(十九))	17,498	1	9,196	-
7020	其他利益及損失(附註六(十九))	4,539	-	55,532	2
7050	財務成本(附註六(十九))	(16,803)	(1)	(17,725)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	156,629	5	97,196	4
	營業外收入及支出合計	161,863	5	144,199	5
	稅前淨利	354,544	11	263,228	9
7950	減：所得稅費用(附註六(十四))	43,046	1	28,385	1
	本期淨利	311,498	10	234,843	8
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註六(十三))	(16,675)	(1)	2,211	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	(16,675)	(1)	2,211	-
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(附註六(十五))	(142,034)	(5)	(52,453)	(2)
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	28,407	1	11,668	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(113,627)	(4)	(40,785)	(2)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(130,302)	(5)	(38,574)	(2)
8500	本期綜合損益總額	\$ 181,196	5	\$ 196,269	6
	每股盈餘(元)(附註六(十六))				
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 2.55		\$ 1.92	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 2.52		\$ 1.91	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：袁萬丁



經理人：彭國銘



會計主管：李舒韻





宏致電子股份有限公司

權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇七年一月一日餘額
追溯適用新準則之調整數
民國一〇七年一月一日重編後餘額
盈餘指標及分配：
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
對子公司所有權權益變動
民國一〇七年十二月三十一日餘額
盈餘指標及分配：
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
採用權益法認列之關聯企業之變動數
對子公司所有權權益變動
民國一〇八年十二月三十一日餘額



董事長：袁萬丁



經理人：彭國銘

(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：李舒韵



普通股 股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目			
		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			
					備供出售金 融商品未實 現 (損) 益	權益總額		
\$ 1,223,959	495,142	562,234	1,818	1,767,477	(32,568)	(2,698)	4,015,364	
-	-	-	-	(2,698)	-	2,698	-	
1,223,959	495,142	562,234	1,818	1,764,779	(32,568)	-	4,015,364	
-	-	7,518	-	(7,518)	-	-	-	
-	-	-	35,524	(35,524)	-	-	-	
-	-	-	-	(48,958)	-	-	(48,958)	
-	-	-	-	234,843	-	-	234,843	
-	-	-	-	2,211	(40,785)	-	(38,574)	
-	-	-	-	237,054	(40,785)	-	196,269	
-	5,626	-	-	-	-	-	5,626	
1,223,959	500,768	569,752	37,342	1,909,833	(73,353)	-	4,168,301	
-	-	23,484	-	(23,484)	-	-	-	
-	-	-	38,086	(38,086)	-	-	-	
-	-	-	-	(85,677)	-	-	(85,677)	
-	-	-	-	311,498	-	-	311,498	
-	-	-	-	(16,675)	(113,627)	-	(130,302)	
-	-	-	-	294,823	(113,627)	-	181,196	
-	(23,873)	-	-	-	-	-	(23,873)	
-	314	-	-	-	-	-	314	
1,223,959	477,209	593,236	75,428	2,057,409	(186,980)	-	4,240,261	

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

	108年度	107年度
本期稅前淨利	\$ 354,544	263,228
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	113,375	103,012
攤銷費用	4,426	4,513
預期信用減損損失	1,057	132
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(8,527)	(31,114)
利息費用	16,803	17,725
利息收入	(1,463)	(799)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(156,629)	(97,196)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(587)	(1,619)
聯屬公司間未(已)實現(損)益	(203)	1,460
廉價購買利益	(3,459)	-
收益費損項目合計	(35,207)	(3,886)
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(61,860)	106,143
應收票據	103	721
應收帳款	(168,750)	(86,462)
應收帳款－關係人	4,613	(19,824)
其他應收款	150,836	(60,301)
其他應收款－關係人	1,056	(682)
存貨	(32,991)	(22,453)
其他流動資產	7,294	(13,924)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(99,699)	(96,782)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(17)	(34)
應付帳款	21,604	14,602
應付帳款－關係人	188,284	85,869
其他應付款	39,458	25,562
其他應付款－關係人	(7,827)	13,010
其他流動負債	313	3,548
淨確定福利負債	(563)	(516)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	241,252	142,041
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	141,553	45,259
調整項目合計	106,346	41,373
營運產生之現金流入	460,890	304,601
收取之利息	1,463	799
收取之股利	92,358	126,106
支付之利息	(16,803)	(17,725)
支付之所得稅	(60,341)	(41,066)
營業活動之淨現金流入	477,567	372,715
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(12,494)	(21,486)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	23,555	3,493
取得採用權益法之投資	(101,569)	-
處分子公司	1,023	-
取得不動產、廠房及設備	(181,983)	(89,944)
處分不動產、廠房及設備	226	144
存出保證金增加	(1,131)	-
其他應收款－關係人增加	(201,849)	-
取得無形資產	(3,730)	(9,325)
其他非流動資產減少	564	822
預付設備款增加	(32,962)	(23,476)
投資活動之淨現金流出	(510,350)	(139,772)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	-	225,000
短期借款減少	(140,000)	-
舉借長期借款	1,550,000	1,595,000
償還長期借款	(1,450,000)	(1,517,000)
租賃本金償還	(10,472)	-
發放現金股利	(85,677)	(48,958)
取得子公司股權	(71,255)	(115,911)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(207,404)	138,131
本期現金及約當現金(減少)增加數	(240,187)	371,074
期初現金及約當現金餘額	484,163	113,089
期末現金及約當現金餘額	\$ 243,976	484,163

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：彭國銘



會計主管：李舒韵



附件四

宏致電子股份有限公司

盈餘分配表

民國108年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	1,762,585,413
減：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	16,674,892
調整後期初未分配盈餘	1,745,910,521
加：本期稅後純益（民國 108 年度稅後純益）	311,498,023
減：提列法定盈餘公積	31,149,802
減：投資性不動產後續衡量採公允價值模式淨增加數提列之特別盈餘公積	449,547
減：權益減項提列特別盈餘公積	111,551,604
可供分配盈餘總額	1,914,257,591
減：分配項目	
股東現金股利	91,796,913
分 配 合 計	91,796,913
期末未分配盈餘	1,822,460,678

董事長：袁万丁



經理人：彭國銘



會計主管：李舒韵

