

華懋科技股份有限公司



一一五年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一五年五月二十日（星期三）上午九時整

地 點：桃園市中壢區中山路88號17樓（本公司會議室）

出 席：本公司已發行股數42,108,000股，出席股數計23,477,719股（包括委託出席），
佔公司已發行股數55.75%，已達法定出席股數。

出席董事：鄭石治、李賴明祝、張榮銘。

列 席：林國源總經理、勤業眾信聯合會計師事務所 姚勝雄 會計師。

主席：董事長 鄭石治



紀錄：呂怡萱



一、宣佈開會：出席股數已達公司法規定之數額，依法由主席宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案：本公司民國114年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司114年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案：審計委員會查核114年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：本公司審計委員會查核報告書，請參閱【附件二】。

第三案：本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分配案，報請 公鑒。

說 明：依公司章程所訂之提撥比率及本公司114年度獲利狀況，未計入員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利新台幣564,172,868元，前述員工酬勞數額中，應提撥不低於10%為分配予基層員工調整薪資或分配酬勞，114年提撥如下，並全數以現金方式發放。

單位：新台幣元

類別	提撥比例	提撥金額	備註
員工酬勞	6.00%	33,850,372	其中 10%(3,385,037 元)分配予基層員工。
董事酬勞	0.93%	5,253,428	
合計		39,103,800	

四、承認事項

第一案：承認114年度營業報告書暨財務報表案。 (董事會提)

說明：本公司114年度財務報表(含合併財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所姚勝雄會計師及蔡宗遠會計師查核完竣，併同營業報告書及盈餘分配表送請審計委員會審查完竣，請參閱【附件一~二】、【附件三】及【附件四】，茲提請本次股東常會承認。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：22,952,719權(含以電子方式行使表決權數1,633,991權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數22,463,610權 (含以電子方式行使表決權數1,160,788權)	97.86%
反對權數10,367權 (含以電子方式行使表決權數10,367權)	0.04%
棄權與未投票權478,742權 (含以電子方式行使表決權數462,836權)	2.08%

第二案：本公司114年度盈餘分配案。

說明：1.本公司114年度稅後淨利依法提列法定盈餘公積後，併同以前年度未分配盈餘，依章程擬定盈餘分配表。

2.本次盈餘分配，擬配發股東現金股利每股配發新台幣(以下同)5.5元，股票股利1.0元，以基準日股東名簿記載之股東持有股份之比例發給。

3.本次現金股利未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。

4.除權基準日與發放日擬請股東常會授權董事會決定。

5.盈餘分配表，請參閱【附件三】。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：22,952,719股(含以電子方式行使表決權數1,633,991權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數22,462,688權 (含以電子方式行使表決權數1,159,866權)	97.86%
反對權數10,498權 (含以電子方式行使表決權數10,498權)	0.04%
棄權與未投票權479,533權 (含以電子方式行使表決權數463,627權)	2.08%

五、討論事項

第一案：盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。 (董事會提)

說明：1.本公司以114年度可分配之股東紅利轉增資發行新股新台幣42,108,000元，分為4,210,800股，每股面額新台幣10元，並按配股基準日股東名冊記載之持股比例每仟股配發100股，其配股不滿一股之畸零股由原股東自行湊足一整股，於停止過戶日起五日內向本公司股務代理申請，逾期放棄拼湊或拼湊不足一股者，一律按面額折發現金至元整(元以下捨去)，畸零股授權董事長洽特定人按面額承購之。

2.擬請股東常會授權董事會於本次增資案呈報主管機關核准後另訂配股及增資基準日。

3.嗣後如因股本發生變動以致影響流通在外股數，致股東配股率發生變動而需修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

4.以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因事實需要修訂，需予變更時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

5.本次發行之普通股其權利義務與原股份相同。

決議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：22,952,719股(含以電子方式行使表決權數1,633,991權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數22,452,260權 (含以電子方式行使表決權數1,149,438權)	97.81%
反對權數13,041權 (含以電子方式行使表決權數13,041權)	0.05%
棄權與未投票權487,418權 (含以電子方式行使表決權數471,512權)	2.12%

六、選舉事項

第一案：補選一席董事及增選一席董事案，提請 討論。（董事會提）

說明：1.本公司現任董事陳新煥因個人因素擬於民國115年05月19日辭任董事職務，擬於115年股東常會補選一席董事。

2.依本公司章程第 13 條規定，本公司設董事五～十一人，為配合公司營運需要，擬增選董事一席。

3.本次補選及增選之董事，自股東常會選任後即行就任，其任期與現任董事相同，至民國 117 年 05 月 21 日止。

4.本公司董事選舉採候選人提名制度，董事候選人名單業經 115 年 03 月 03 日董事會審查通過，相關資料，請參閱【附件五】。

決議：當選結果如下：

身份別	當選人	得票權數
董事	陳倫慶	22,155,399 權
董事	陳俊榮	22,105,917 權

七、其他議案

第一案：解除新任董事之競業禁止限制案，提請 討論。 (董事會提)

說 明：1.依公司法第209條及本公司章程規定辦理。

2.緣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職務，爰依法提請股東常會同意，如本公司新選任之董事有上述情形時，在無損及本公司利益之前提下，同意解除該董事及其代表人競業禁止之限制。

3.擬提請股東會同意解除本公司新任董事之競業禁止限制，列示如下表：

姓名	目前兼任其他公司職務	備註
陳倫慶	巨金投資有限公司董事長 鉅倫投資股份有限公司董事長	

決 議：投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：23,448,719股(含以電子方式行使表決權數1,633,991權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數22,375,117權 (含以電子方式行使表決權數1,072,295權)	95.42%
反對權數50,781權 (含以電子方式行使表決權數50,781權)	0.21%
棄權與未投票權1,022,821權 (含以電子方式行使表決權數510,915權)	4.36%

八、其他議案及臨時動議：無

九、散會：同日上午 09 時 28 分

(本次股東會會議記錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。)

【附件一】 一一四年度營業報告書

華懋科技股份有限公司
一一四年度營業報告書



致股東報告：

114 年度，本公司合併營業收入達新台幣 2,861,139 仟元，較前一年度大幅增長 27.29%；合併稅後淨利為新台幣 418,316 仟元，年增 10.87%；每股稅後盈餘 (EPS) 達新台幣 9.93 元。回饋股東的長期支持，並兼顧未來營運擴張需求，董事會決議配發現金股利每股 5.5 元及股票股利每股 1.0 元。

114年度在高速運算 (HPC) 及人工智慧 (AI) 應用需求持續擴增帶動下，半導體產業維持成長動能，晶片需求強勁，帶動整體半導體產值持續成長，本公司亦受惠於產業成長趨勢，全年合併營業收入再創歷史新高。惟近年地緣政治風險升高，各主要國家為降低供應鏈風險，陸續推動晶片法案及半導體在地化政策，以強化本土產業製造能力及關鍵技術自主性，對企業供應鏈布局、成本控管及營運策略調整能力均帶來新的挑戰。所幸在全體同仁努力下，本公司仍維持穩健成長，獲利能力持續提升，經營成果得以與全體股東共享。

在環境永續方面，淨零排放及空氣污染減量已成為政府重要政策方向。環境部於113年公布碳費制度，台灣正式邁入碳定價時代，並發布「公私場所固定污染源違反空氣污染防治法應處罰鍰額度裁罰準則」，提高違反氮氧化物 (NOx) 及揮發性有機物 (VOCs) 排放規定之裁罰標準，企業在污染防治及節能減碳方面之責任日益加重。

邁向永續經營(ESG)是本公司之目標及企業社會責任，此目標與本公司長年經營理念相同，全球減量二氧化碳的期待是人類共同奮鬥的目標。

先進半導體產業製程環境為汙染控制關乎品質與良率的關鍵，本公司與研究機構及國外先進公司共同開發PPB級Chemical Filter，用在先進製程系統；本公司也和國內知名學府共同開發生質能汽化系統(綠氫)以因應未來能源的需求。

最後，希望全體股東共同支持達成目標，感謝各位股東們對本公司的支持與肯定。

敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：鄭石淦



114 年度營業報告(合併)

一、營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度		113 年度		增減情形	
	金額	百分比(%)	金額	百分比(%)	金額	百分比(%)
營業收入	2,861,139	100	2,247,746	100	613,393	27.29%
營業毛利	676,664	23	570,753	25	105,911	18.56%
營業損益	493,259	17	409,808	18	83,451	20.36%
稅前淨利	535,132	19	485,846	22	49,286	10.14%

二、財務收支及獲利能力分析：

本公司 114 年度財務收支情形良好，每股盈餘為 9.93 元，獲利能力分析如下：

分析項目	年度		114 年度
	負債佔資產比率	A	
財務結構 (%)	負債佔資產比率	A	55.72
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	B	536.58
償債能力	流動比率 (%)	C	164.45
	速動比率 (%)	D	149.25
	利息保障倍數 (倍)	E	7,433.44
獲利能力	資產報酬率 (%)	F	10.85
	股東權益報酬率 (%)	G	23.17
	占實收資本比率 (%)	營業利益	116.94
		稅前純益	126.87
	純益率 (%)		14.62
基本每股純益 (元)		9.93	

A=負債總額/資產總額

B= (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額

C=流動資產/流動負債

D= (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債

E=所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出

F= [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額

G=稅後損益 / 平均權益總額

董事長：



經理人：



主辦會計



【附件二】 審計委員會查核報告書

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一四年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所姚勝雄及蔡宗遠會計師查核完竣，並出具查核報告。

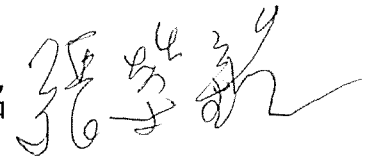
上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致


華懋科技股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：張榮銘



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 三 日

【附件三】 盈餘分配表


 華懋科技股份有限公司
 盈餘分配表
 民國114年度

項 目	金額	備註
期初未分配盈餘	595,833,488	
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(15,472)	A
調整後未分配盈餘	595,818,016	
加：本期稅後淨利	418,316,213	B
依法提列特別盈餘公積	(6,839,646)	
減：提列法定盈餘公積 (10%)	(41,830,074)	C=(A+B)*10%
本期可供分配盈餘	965,464,509	
分配項目		
現金股利(5.5元/股)	(231,594,000)	
股票股利(1.0元/股)	(42,108,000)	
期末未分配盈餘	691,762,509	

單位：新台幣元

負責人：



經理人：



主辦會計：



【附件四】 會計師查核報告書及一一四年度財務報表

Deloitte

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

華懋科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

華懋科技股份有限公司及其子公司（華懋集團）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達華懋集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

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合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與華懋集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對華懋集團民國 114 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。

茲對華懋集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

工程收入之認列

華懋集團主要係承攬有機廢氣處理系統設備之設計及施工安裝相關工程，其工程收入係依完工百分比法於工程合約期間按完工程度計算而得，其中估計工程總成本係計算完工百分比之重要因子。由於估計工程總成本及合約項目等係由管理階層針對不同工程之性質、預計發包金額、工期、工程施工及工法等進行評估及判斷而得，惟因合約工期長，易受原物料及人工價格波動及工程項目追加減等影響，使得其存在複雜性之先天風險，由於估計存在某種程度之主觀性，部分工程完工比例收入計算可能存在錯誤或是造成各期間收入不實表達之重大影響，故工程合約總成本之估計屬公司重大估計及判斷，因而將其列為關鍵查核事項。工程收入認列之相關會計政策、會計估計及假設不確定性及攸關揭露資訊，請分別參閱合併財務報表附註四(十三)、五及二四。

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之查核程序如下：

1. 瞭解並測試公司編制預估工程總成本之相關內部控制程序。
2. 選樣並檢視公司審核各工程項目之文件，以確認估計工程總成本之合理性。

其他事項

華懋集團業已編製民國 114 及 113 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

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

華懋集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對華懋集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使華懋集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致華懋集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於華懋集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成華懋集團查核意見。

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，決定對華懋集團民國 114 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 姚 勝 雄

姚勝雄



會計師 蔡 宗 遠

蔡宗遠



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1130349292 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 3 日

華懋科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 952,334	22	\$ 1,629,928	48
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七及三一)	228,946	5	226,675	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註九及三三)	1,302,584	30	1,841	-
1140	合約資產—流動(附註二四)	524,583	12	443,117	13
1150	應收票據(附註十及二四)	1,455	-	20,061	1
1170	應收帳款(附註十及二四)	507,358	12	289,102	9
1200	其他應收款(附註十)	5,921	-	15,556	-
130X	存貨(附註十一)	311,845	7	249,039	7
1410	預付款項(附註十七)	15,841	1	24,261	1
1470	其他流動資產(附註十七)	-	-	9	-
11XX	流動資產總計	<u>3,850,867</u>	<u>89</u>	<u>2,899,589</u>	<u>86</u>
	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—非流動(附註八及三一)	423	-	423	-
1560	合約資產—非流動(附註二四)	6,861	-	10,558	-
1600	不動產、廠房及設備(附註十三及三三)	370,295	9	382,986	12
1755	使用權資產(附註十四)	1,791	-	-	-
1760	投資性不動產(附註十五及三三)	55,157	1	58,917	2
1821	其他無形資產(附註十六)	33	-	151	-
1840	遞延所得稅資產(附註二六)	27,806	1	11,431	-
1915	預付設備款(附註十七)	65	-	-	-
1920	存出保證金(附註十七)	941	-	3,309	-
1990	其他金融資產—非流動(附註十七及三三)	-	-	2,693	-
15XX	非流動資產總計	<u>463,372</u>	<u>11</u>	<u>470,468</u>	<u>14</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,314,239</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,370,057</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十八及三四)	\$ 65,233	1	\$ 71,656	2
2130	合約負債—流動(附註二四)	1,497,400	35	864,597	26
2150	應付票據(附註十九)	295,659	7	318,822	9
2170	應付帳款(附註十九)	231,539	5	180,017	5
2200	其他應付款(附註二十)	130,380	3	115,859	3
2230	本期所得稅負債(附註二六)	81,674	2	55,622	2
2250	負債準備—流動(附註二一)	25,444	1	21,882	1
2280	租賃負債—流動(附註十四)	1,354	-	-	-
2399	其他流動負債(附註二十)	1,635	-	1,958	-
21XX	流動負債總計	<u>2,330,318</u>	<u>54</u>	<u>1,630,413</u>	<u>48</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註二六)	46,232	1	41,909	1
2580	租賃負債—非流動(附註十四)	467	-	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註二二)	13,851	-	13,565	1
2670	其他非流動負債(附註二十)	147	-	147	-
25XX	非流動負債總計	<u>60,697</u>	<u>1</u>	<u>55,621</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>2,391,015</u>	<u>55</u>	<u>1,686,034</u>	<u>50</u>
	權益(附註二三)				
3100	股 本	421,080	10	382,800	11
3200	資本公積	335,473	8	335,473	10
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	159,377	4	121,604	3
3320	特別盈餘公積	12,496	-	20,987	1
3350	未分配盈餘	1,014,134	23	835,655	25
3300	保留盈餘總計	1,186,007	27	978,246	29
3400	其他權益	(19,336)	-	(12,496)	-
3XXX	權益總計	<u>1,923,224</u>	<u>45</u>	<u>1,684,023</u>	<u>50</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 4,314,239</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,370,057</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭石浩

經理人：林國源

李穎明

會計主管：呂怡萱



華懋科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	114年度		113年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二四）			
4100	\$ 28,486	1	\$ 37,327	2
4520	2,549,489	89	1,932,660	86
4670	<u>283,164</u>	<u>10</u>	<u>277,759</u>	<u>12</u>
4000	<u>2,861,139</u>	<u>100</u>	<u>2,247,746</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註十一及二五）			
5110	(21,836)	(1)	(26,397)	(1)
5520	(2,020,589)	(70)	(1,510,092)	(67)
5670	<u>(142,052)</u>	<u>(5)</u>	<u>(140,504)</u>	<u>(7)</u>
5000	<u>(2,184,477)</u>	<u>(76)</u>	<u>(1,676,993)</u>	<u>(75)</u>
5900	<u>676,662</u>	<u>24</u>	<u>570,753</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註二五及三三）			
6100	(16,493)	(1)	(10,857)	-
6200	(109,234)	(4)	(82,181)	(4)
6300	(55,611)	(2)	(63,248)	(3)
6450	(2,066)	-	(4,659)	-
6000	<u>(183,404)</u>	<u>(7)</u>	<u>(160,945)</u>	<u>(7)</u>
6900	<u>493,258</u>	<u>17</u>	<u>409,808</u>	<u>18</u>
	營業外收入及支出（附註二 五、二九及三三）			
7100	24,334	1	22,323	1
7010	4,746	-	32,628	2
7020	12,867	-	21,087	1
7050	<u>(72)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7000	<u>41,875</u>	<u>1</u>	<u>76,038</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 535,133	18	\$ 485,846	22
7950	所得稅費用 (附註二六)	(116,817)	(4)	(108,533)	(5)
8200	本年度淨利	<u>418,316</u>	<u>14</u>	<u>377,313</u>	<u>17</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註二 二)	(19)	-	530	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附 註二六)	<u>4</u>	-	(106)	-
8310		(15)	-	<u>424</u>	-
	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 (附註二三)	(8,550)	-	10,613	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅 (附註二三 及二六)	<u>1,710</u>	-	(2,122)	-
8360		(6,840)	-	<u>8,491</u>	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(6,855)	-	<u>8,915</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 411,461</u>	<u>14</u>	<u>\$ 386,228</u>	<u>17</u>
	每股盈餘 (附註二七)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 9.93</u>		<u>\$ 8.96</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 9.88</u>		<u>\$ 8.91</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭石怡



經理人：林國源



李賴明



會計主管：呂怡萱





華懋科技股份有限公司
 在中華民國核准設立

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	本	公	公	積	保	法	定	盈	餘	公	積	盈	未	分	配	盈	餘	權		
																					益	益	
			數	金	額	資	本	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額
A1	113 年 1 月 1 日餘額	34,800	\$ 348,000		\$ 335,473	\$ 91,066	\$ 18,038				\$ 682,805												\$ 1,454,395
B1	112 年度盈餘分配 (附註二三)	-	-	-	-	30,538	-	-	-	-	(30,538)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	2,949	-	-	-	(2,949)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(156,600)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(156,600)	-
B9	本公司股東現金股利	3,480	34,800	-	-	-	-	-	-	-	(34,800)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	本公司股東股票股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	377,313	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	377,313	-
D3	113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	424	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,491	8,915
D5	113 年度其他綜合損益 (附註二三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	377,737	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,491	386,228
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	38,280	382,800		335,473	121,604	20,987				835,655												1,684,023
B1	113 年度盈餘分配 (附註二三)	-	-	-	-	37,773	-	-	-	-	(37,773)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	8,491	-	-	-	(8,491)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(172,260)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(172,260)
B9	本公司股東現金股利	3,828	38,280	-	-	-	-	-	-	-	(38,280)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	本公司股東股票股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	418,316	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	418,316	-
D3	114 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,840)	(6,855)
D5	114 年度其他綜合損益 (附註二三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	418,301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,840)	411,461
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	42,108	\$ 421,080		\$ 335,473	\$ 159,377	\$ 12,496				\$ 1,014,134											(\$ 19,336)	\$ 1,923,224

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：鄭石強



經理人：林國源



李賴明



會計主管：呂怡萱



華懋科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 535,133	\$ 485,846
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	19,021	20,003
A20200	攤銷費用	118	2,669
A20300	預期信用減損損失	2,066	4,659
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨利益	(3,331)	(3,121)
A20900	財務成本	72	-
A21200	利息收入	(24,334)	(22,323)
A21300	股利收入	(48)	(41)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	5
A23700	存貨跌價及呆滯損失	6,246	7,462
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(73,917)	(121,238)
A31130	應收票據	18,606	(7,891)
A31150	應收帳款	(223,916)	104,545
A31180	其他應收款	12,883	(12,508)
A31200	存 貨	(69,255)	(90,299)
A31230	預付款項	8,420	2,066
A31240	其他流動資產	9	(9)
A32125	合約負債	632,803	117,689
A32130	應付票據	(23,163)	156,551
A32150	應付帳款	51,522	27,795
A32180	其他應付款	16,043	11,003
A32200	負債準備	3,562	5
A32230	其他流動負債	(323)	365
A32240	淨確定福利負債	267	286
A33000	營運產生之現金	888,484	683,519
A33100	收取之利息	21,086	20,999
A33500	支付之所得稅	(101,086)	(92,848)
AAAA	營業活動之淨現金流入	808,484	611,670

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 1,300,743)	(\$ 22)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,060	515
B02700	購置不動產、廠房及設備	(3,906)	(44,673)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	101
B03700	存出保證金減少(增加)	2,368	(500)
B06600	其他金融資產減少(增加)	2,693	(2,693)
B07100	預付設備款增加	(65)	-
B07600	收取其他股利	48	41
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,298,545)	(47,231)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	50,023
C00200	短期借款減少	(6,423)	-
C03000	存入保證金增加	-	3
C04020	租賃負債本金償還	(916)	-
C04500	支付股利	(172,260)	(156,600)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(179,599)	(106,574)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(7,934)	9,110
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(677,594)	466,975
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,629,928	1,162,953
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 952,334	\$ 1,629,928

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭石治



經理人：林國源



李賴明



會計主管：呂怡萱





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

華懋科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

華懋科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達華懋科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與華懋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。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對華懋科技股份有限公司民國 114 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。

46

茲對華懋科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

工程收入之認列

華懋科技股份有限公司主要係承攬有機廢氣處理系統設備之設計及施工安裝相關工程，其工程收入係依完工百分比法於工程合約期間按完工程度計算而得，其中估計工程總成本係計算完工百分比之重要因子。由於估計工程總成本及合約項目等係由管理階層針對不同工程之性質、預計發包金額、工期、工程施作及工法等進行評估及判斷而得，惟因合約工期長，易受原物料及人工價格波動及工程項目追加減等影響，使得其存在複雜性之先天風險，由於估計存在某種程度之主觀性，部分工程完工比例收入計算可能存在錯誤或是造成各期間收入不實表達之重大影響，故工程合約總成本之估計屬公司重大估計及判斷，因而將其列為關鍵查核事項。工程收入認列之相關會計政策、會計估計及假設不確定性及攸關揭露資訊，請分別參閱個體財務報表附註四(十三)、五及二四。

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之查核程序如下：

1. 瞭解並測試公司編製預估工程總成本之相關內部控制程序。
2. 選樣並檢視公司審核各工程項目之文件，以確認估計工程總成本之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估華懋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華懋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。

華懋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，惟其目的非對華懋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，以及使華懋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華懋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. 對於華懋科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成華懋科技股份有限公司查核意見。

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，決定對華懋科技股份有限公司民國 114 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 姚 勝 雄



姚勝雄

會計師 蔡 宗 遠



蔡宗遠

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1130349292 號

中 華 民 國 115 年 3 月 13 日



華懋科技投資有限公司



民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 614,404	15	\$ 1,335,090	42
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七及三一)	227,005	5	223,707	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註九及三三)	1,302,584	32	1,841	-
1140	合約資產—流動(附註二四)	454,471	11	376,190	12
1150	應收票據(附註十及二四)	1,301	-	16,715	1
1170	應收帳款—非關係人(附註十及二四)	436,086	11	264,289	8
1180	應收帳款—關係人(附註十、二四及三二)	773	-	177	-
1200	其他應收款(附註十)	5,540	-	14,498	-
130X	存貨(附註十一)	310,278	8	246,655	8
1410	預付款項(附註十七)	10,655	-	14,842	-
1470	其他流動資產(附註十七)	-	-	9	-
11XX	流動資產總計	<u>3,363,097</u>	<u>82</u>	<u>2,494,013</u>	<u>78</u>
	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—非流動(附註八及三一)	423	-	423	-
1550	採用權益法之投資(附註十二)	332,439	8	290,381	9
1600	不動產、廠房及設備(附註十三及三三)	343,652	8	355,666	11
1760	投資性不動產(附註十五及三三)	54,678	1	55,194	2
1821	其他無形資產(附註十六)	33	-	151	-
1840	遞延所得稅資產(附註二六)	27,806	1	11,431	-
1915	預付設備款(附註十七)	65	-	-	-
1920	存出保證金(附註十七及三二)	400	-	2,009	-
15XX	非流動資產總計	<u>759,496</u>	<u>18</u>	<u>715,255</u>	<u>22</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,122,593</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,209,268</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十八及三三)	\$ 65,233	2	\$ 71,656	2
2130	合約負債—流動(附註二四)	1,356,369	33	745,038	23
2150	應付票據(附註十九)	295,659	7	318,822	10
2170	應付帳款—非關係人(附註十九)	198,705	5	155,998	5
2180	應付帳款—關係人(附註十九及三二)	317	-	2,590	-
2200	其他應付款(附註二十)	122,409	3	107,681	3
2230	本期所得稅負債(附註二六)	78,661	2	51,740	2
2250	負債準備—流動(附註二一)	20,251	-	14,911	1
2399	其他流動負債(附註二十)	1,602	-	1,658	-
21XX	流動負債總計	<u>2,139,206</u>	<u>52</u>	<u>1,470,094</u>	<u>46</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註二六)	46,232	1	41,506	1
2640	淨確定福利負債—非流動(附註二二)	13,851	-	13,565	1
2670	其他非流動負債(附註二十)	80	-	80	-
25XX	非流動負債總計	<u>60,163</u>	<u>1</u>	<u>55,151</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>2,199,369</u>	<u>53</u>	<u>1,525,245</u>	<u>48</u>
	權益(附註二三及二八)				
3100	股 本	421,080	10	382,800	12
3200	資本公積	335,473	8	335,473	10
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	159,377	4	121,604	4
3320	特別盈餘公積	12,496	-	20,987	-
3350	未分配盈餘	1,014,134	25	835,655	26
3300	保留盈餘總計	1,186,007	29	978,246	30
3400	其他權益	(19,336)	-	(12,496)	-
3XXX	權益總計	<u>1,923,224</u>	<u>47</u>	<u>1,684,023</u>	<u>52</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 4,122,593</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,209,268</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭石浩

經理人：林國源

李賴明

會計主管：呂怡萱



華懋科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	114年度		113年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二四及三二）			
4100	\$ 27,442	1	\$ 41,828	2
4520	2,383,904	90	1,703,087	86
4600	<u>246,025</u>	<u>9</u>	<u>237,226</u>	<u>12</u>
4000	<u>2,657,371</u>	<u>100</u>	<u>1,982,141</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註十一、二五及三二）			
5110	(20,117)	(1)	(28,374)	(2)
5520	(1,916,445)	(72)	(1,352,733)	(68)
5600	<u>(121,325)</u>	<u>(5)</u>	<u>(120,219)</u>	<u>(6)</u>
5000	<u>(2,057,887)</u>	<u>(78)</u>	<u>(1,501,326)</u>	<u>(76)</u>
5900	<u>599,484</u>	<u>22</u>	<u>480,815</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註二五及三二）			
6100	(14,039)	-	(10,857)	-
6200	(82,530)	(3)	(67,398)	(3)
6300	(44,809)	(2)	(51,740)	(3)
6450	預期信用減損迴轉利益 (損失)(附註十及二 四)	<u>84</u>	<u>(85)</u>	<u>-</u>
6000	<u>(141,294)</u>	<u>(5)</u>	<u>(130,080)</u>	<u>(6)</u>
6900	<u>458,190</u>	<u>17</u>	<u>350,735</u>	<u>18</u>
	營業外收入及支出（附註二五及三二）			
7100	18,298	1	17,934	1
7010	2,611	-	28,476	1
7020	14,018	-	21,238	1
7070	採用權益法之子公司、關 聯企業及合資損益份額	<u>31,952</u>	<u>53,174</u>	<u>3</u>
7000	<u>66,879</u>	<u>2</u>	<u>120,822</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 525,069	19	\$ 471,557	24
7950	所得稅費用 (附註二六)	(106,753)	(4)	(94,244)	(5)
8200	本年度淨利	<u>418,316</u>	<u>15</u>	<u>377,313</u>	<u>19</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數 (附註二二)	(19)	-	530	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅 (附註 二六)	<u>4</u>	-	(106)	-
8310		(15)	-	<u>424</u>	-
	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 (附註二三)	(8,550)	-	10,613	-
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅 (附 註二三及二六)	<u>1,710</u>	-	(2,122)	-
8360		(6,840)	-	<u>8,491</u>	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(6,855)	-	<u>8,915</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 411,461</u>	<u>15</u>	<u>\$ 386,228</u>	<u>19</u>
	每股盈餘 (附註二七)				
9710	基 本	<u>\$ 9.93</u>		<u>\$ 8.96</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 9.88</u>		<u>\$ 8.91</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭石治



經理人：林國源



李賴明



會計主管：呂怡萱





華聯科技股有限公司
總經理 盧登勳 啟

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於	本公司				業		主		之		權		益
			股本	資本	公積	法定盈餘公積	留	特別盈餘公積	盈	未分配盈餘	盈餘	盈餘	國外營運機構財務報表之兌換差額	其他權益項目	
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 348,000	\$ 348,000	\$ 335,473	\$ 91,066	\$ 18,038	\$ 682,805	(\$ 20,987)					\$ 1,454,395		
B1	112 年度盈餘分配 (附註二、三)	-	-	-	30,538	-	(30,538)	-	-	-	-	-	-		
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	2,949	(2,949)	-	-	-	-	-	-		
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(156,600)	-	-	-	-	(156,600)	-		
B9	股東現金股利	3,480	34,800	-	-	-	(34,800)	-	-	-	-	-	-		
D1	普通股股票股利	-	-	-	-	-	-	377,313	-	-	-	377,313	-		
D3	113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	424	8,491	8,915	-		
D5	113 年度稅後其他綜合損益 (附註二、三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,915		
Z1	113 年度綜合損益總額	38,280	382,800	335,473	121,604	20,987	835,655	(12,496)					1,684,023		
B1	113 年度盈餘分配 (附註二、三)	-	-	-	37,773	-	(37,773)	-	-	-	-	-	-		
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	8,491	(8,491)	-	-	-	-	-	-		
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(172,260)	-	-	-	-	(172,260)	-		
B9	股東現金股利	3,828	38,280	-	-	-	(38,280)	-	-	-	-	-	-		
D1	普通股股票股利	-	-	-	-	-	-	418,316	-	-	-	418,316	-		
D3	114 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	15	(6,840)	(6,855)	-		
D5	114 年度稅後其他綜合損益 (附註二、三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,855)		
Z1	114 年度綜合損益總額	42,108	421,080	335,473	159,377	12,496	1,014,134	(19,336)					1,923,224		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：鄭石



經理人：林國源



季穎



會計主管：呂怡

華懋科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 525,069	\$ 471,557
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	14,803	16,563
A20200	攤銷費用	118	2,669
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(84)	85
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之淨利益	(3,298)	(3,078)
A21200	利息收入	(18,298)	(17,934)
A21300	股利收入	(48)	(41)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	(31,952)	(53,174)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	7,347	7,678
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(78,281)	(110,640)
A31130	應收票據	15,414	(9,148)
A31150	應收帳款－非關係人	(171,713)	62,809
A31160	應收帳款－關係人	(596)	(177)
A31180	其他應收款	12,530	(12,600)
A31200	存 貨	(70,970)	(89,628)
A31230	預付款項	4,187	(5,743)
A31240	其他流動資產	9	(9)
A32125	合約負債	611,331	148,280
A32130	應付票據	(23,163)	156,551
A32150	應付帳款－非關係人	42,707	34,677
A32160	應付帳款－關係人	(2,273)	2,135
A32180	其他應付款	16,250	5,450
A32200	負債準備	5,340	1,870
A32240	淨確定福利負債	267	286
A32230	其他流動負債	(56)	97
A33000	營運產生之現金	854,640	608,535
A33100	收取之利息	14,726	17,234
A33500	支付之所得稅	(89,767)	(75,903)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>779,599</u>	<u>549,866</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,300,743)	(22)
B01800	取得採用權益法之投資	(18,656)	(19,380)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 3,795)	(\$ 44,082)
B03700	存出保證金增加	1,609	(33)
B07100	預付設備款增加	(65)	-
B07600	收取其他股利	48	41
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,321,602)	(63,476)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	50,023
C00200	短期借款減少	(6,423)	-
C04500	支付股利	(172,260)	(156,600)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(178,683)	(106,577)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(720,686)	379,813
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,335,090	955,277
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 614,404	\$1,335,090

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭石治



經理人：林國源



李賴明



會計主管：呂怡萱



【附件五】 董事及獨立董事候選人名單

候選人類別	董事	董事
候選人姓名	陳倫慶	陳俊榮
學歷	1. 國立台灣大學森林系學士 2. Boston College企管碩士	健行科技大學 (原清雲科技大學) 機械系
經歷	1. 華懋科技股份有限公司副總暨董事 2. DESICCANT TECHNOLOGY CORP. (USA)董事長 3. SINGAPORE HUAMAO TECHNOLOGY PTE. LTD.董事長	華懋科技股份有限公司工程師
現職	1. 華懋科技股份有限公司副總 2. DESICCANT TECHNOLOGY CORP. (USA)董事長 3. SINGAPORE HUAMAO TECHNOLOGY PTE. LTD.董事長	佳佳冰城負責人
持有股份數額 (單位：股)	686,280	449
所代表之政府或 法人名稱	不適用	不適用
是否已連續擔任 三屆獨立董事	不適用	不適用