

## 泓格科技股份有限公司 115 年股東常會議事錄

時間：中華民國 115 年 6 月 17 日（星期三）上午九時整  
地點：新竹縣湖口鄉光復北路 111 號（本公司一樓會議室）  
召開方式：實體股東會

出席：本公司發行股份總數為 63,965,653 股，親自出席股數及委託代理出席股數為 46,499,292 股（其中以電子方式出席行使表決權者 34,838,293 股），佔本公司已發行股份總數之比例為 72.69 %。

列席：陳瑞煜董事兼執行長、鄭樹發董事兼總經理、陳紹基獨立董事、趙瑀獨立董事、薛守宏獨立董事、林詩怡獨立董事、資誠聯合會計師事務所李燕娜會計師、鄭碧玉發言人（暨公司治理主管及財務處協理）

主席：葉董事長迺迪

紀錄：鄭碧玉

壹、宣布開會（出席股數已逾法定數額，主席依法宣布開會）

貳、主席致詞（略）

### 參、報告事項

一、114 年度營業報告。

說明：114 年度營業報告書請參閱附件一。【洽悉】

二、114 年度審計委員會查核報告。

說明：審計委員會查核報告書請參閱附件二。【洽悉】

三、114 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：一、依「公司章程」第十九條規定，本公司應提撥當年度獲利狀況之百分之三至百分之十二為員工酬勞及提撥當年度獲利狀況不超過百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

二、114 年度員工酬勞金額為新台幣 21,837,000 元，董事酬勞金額為新台幣 4,109,000 元。

三、員工酬勞及董事酬勞皆以現金發放。

### 肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：承認 114 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司 114 年度合併財務報表暨個體財務報表（包含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表），業經資誠聯合會計師事務所李燕娜會計師及鄭雅慧會計師查核完竣，連同營業報告書送請審計委員會查核竣事，並出具審計委員會查核報告書在案。

二、114 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數為 46,499,292 權（其中以電子方式出席行使表決權者 34,838,293 股）

| 表決結果                                       | 占出席股東表決權數% |
|--------------------------------------------|------------|
| 贊成權數為 46,483,846 權<br>（含電子投票 34,822,847 權） | 99.97%     |
| 反對權數為 5,142 權<br>（含電子投票 5,142 權）           | 0.01%      |
| 棄權權數為 10,304 權<br>（含電子投票 10,304 權）         | 0.02%      |
| 無效票權數 0 權                                  | 0%         |

本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案 (董事會提)

案由：承認 114 年度盈餘分派案。

說明：一、114 年度盈餘分派表，請參閱附件四。

二、股東現金股利每股分派新台幣 2 元，俟股東會決議通過後，授權董事長另訂配息基準日等相關事宜。

三、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事長全權處理。

四、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，按小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數為 46,499,292 權（其中以電子方式出席行使表決權者 34,838,293 股）

| 表決結果                                       | 占出席股東表決權數% |
|--------------------------------------------|------------|
| 贊成權數為 46,483,846 權<br>(含電子投票 34,822,847 權) | 99.97%     |
| 反對權數為 5,142 權<br>(含電子投票 5,142 權)           | 0.01%      |
| 棄權權數為 10,304 權<br>(含電子投票 10,304 權)         | 0.02%      |
| 無效票權數 0 權                                  | 0%         |

本案經出席股東票決後，照案通過。

伍、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

陸、散會：同日上午 9 時 14 分，主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

【附件一】

營業報告書

泓格科技民國 114 年度合併營業收入淨額為新台幣 1,171,923 仟元，較民國 113 年增加 9.44 %；民國 114 年度合併本期淨利為新台幣 151,795 仟元，較民國 113 年增加 46.27%；合併毛利率這兩年來維持在 54%及 53%；民國 114 年及民國 113 年的合併稅後淨利率分別為 13%及 10%。民國 114 年及民國 113 年的每股盈餘分別為 2.37 元及 1.62 元。

以下說明本公司的財務表現及發展狀況。

1. 財務收支及獲利能力-合併數據

單位：新台幣仟元

| 項目       |          | 113 年     | 114 年     |
|----------|----------|-----------|-----------|
| 財務<br>收支 | 合併銷貨收入淨額 | 1,070,791 | 1,171,923 |
|          | 合併稅前淨利   | 132,160   | 189,856   |
| 獲利<br>能力 | 資產報酬率(%) | 6.42%     | 9.26%     |
|          | 權益報酬率(%) | 7.98%     | 11.19%    |
|          | 純益率(%)   | 9.69%     | 12.95%    |
|          | 每股盈餘(元)  | 1.62      | 2.37      |

財務收支及獲利能力-個體數據

單位：新台幣仟元

| 項目       |          | 113 年     | 114 年     |
|----------|----------|-----------|-----------|
| 財務<br>收支 | 銷貨收入淨額   | 1,024,260 | 1,122,900 |
|          | 稅前淨利     | 132,160   | 189,856   |
| 獲利<br>能力 | 資產報酬率(%) | 6.42%     | 9.32%     |
|          | 權益報酬率(%) | 7.98%     | 11.19%    |
|          | 純益率(%)   | 9.69%     | 13.52%    |
|          | 每股盈餘(元)  | 1.62      | 2.37      |

2. 研究發展狀況-個體數據

單位：新台幣仟元

| 項目             | 113 年   | 114 年   |
|----------------|---------|---------|
| 研究發展費          | 213,954 | 212,586 |
| 研究發展費占銷貨收入淨額比例 | 20.89%  | 18.93%  |

3. 營業計畫實施成果

近年全球經歷通膨壓力、央行升息與 2024 年產業庫存去化 (Inventory Adjustment) 的震盪，整體投資與消費動能放緩。然而，在 AI 浪潮的強勢帶動下，台灣半導體產業一枝獨秀，成功彌補了部分產業的消退，支撐台灣經濟實現 8.68% 的亮眼成長。而泓格對於 ESG 市場的方向掌握正確，並在全體同仁克服所有困難之下，營業額維持 11 億以上水準，但略高於 2024 年。在 2026 年半導體行業依舊興盛的狀況下，及地緣政治的和緩下，中國如能促進內需增長和產業升級以及重建市場信心，未來仍有望實現穩定增長，所以泓格仍深具信心，秉持著不斷努力的精神往前邁進。

泓格持續投資生醫新事業處的建廠與生產設備，實驗與產品也日漸齊全，隨著疫情減緩、旅遊開放，2025 年的各展覽會舉辦有更多的國外訪客及經銷商也都來共襄盛舉，泓格也相繼完成國外的參展及經銷商拜訪，對於 TPU 的客戶資訊掌握度更高也大大增加了泓格生醫 TPU 的知名度。2025 年在市場業務拓展下獲得新客戶認可，在新產品願意使用泓格的 TPU，2026 年我們將增加新的 TPU 管應用，相信 2026 年泓格生醫 TPU 業績會有更進一步成果。

泓格科技在 114 年持續以亞洲為重點區域，特別是台灣和東南亞，增加業務和銷售支援，並加強對重點客戶的 ODM 客制化產品開發服務。此外，也與不同性質的法人或公司採取異業結合方式，與擴大不同行業的需求，推廣這些經驗至不同的國家，共同開拓全球市場。

在國外市場方面，泓格科技也把印度、東南亞地區作為重點國家，例如印尼、越南和泰國等東協國家。今年將持續透過舉辦線上應用案例分享和線上產品教育訓練或在台灣舉辦產

品教育訓練，以便與國外客戶進行交流。同時還加強與其他國家的重點客戶進行業務信息溝通和業務專案保護，以達成業務目標。

在國內市場方面，泓格科技在北、中、南地區定期舉辦產品發表會和行業應用案例分享，並邀請客戶或經銷夥伴到湖口總部參觀智慧工廠，了解 ESG 及 AIoT 的實際應用。並且努力累積開發不同行業應用的客戶，提供客制化並符合客戶需求的服務，以實現雙贏互利的目標。

總體而言，泓格科技採取多種方法，包括拜訪客戶、線上活動、展覽會和異業結合等，以擴大業務和開拓全球市場。同時，也繼續注重國內市場，開發不同行業的客戶，提供客制化的服務，實現雙贏互利。

泓格在加強業務開發及產品開發上，讓 ICPDAS 的產品形象及知名度有顯著的提升，114 年在國內業務行銷成果如下：

- 廣告稿發布 14 篇
- 新聞稿 115 則
- 展覽 4 場
- 自辦研討會實體 4 場，線上研討會 1 場
- PACTECH 技術通訊 4 期
- 跨足 11 家媒體，共發布 57 篇新聞稿和 14 篇廣告稿，擴大品牌曝光度。
- 數位媒體推廣
  - YouTube 影音平台共計 11 支影片
  - Facebook 粉絲專頁：產品及活動宣傳 56 篇，應用案例 19 篇
  - Facebook 廣告 12 則，總瀏覽次數 168.3 萬，觀看三秒以上 5,783 提升將近 200%關注。
  - Line 官方帳號 20 篇 案例分享及相關活動訊息

在國外行銷成果部分：

- 今年參與之線上展覽/線上研討會/線上論壇
  - 線上研討會共 4 場
  - 海外客戶教育訓練計畫
- 印度台灣精品館 設計圖製作
- 泰國台灣形象展海報
- 日本 IIFES 2025 海報
- 日本關東工業製造展
- 台日線上媒合會海報 /公司簡介 PPT/虛擬展館-產品資訊
- CIS 手冊（英文精簡版）
- ICP DAS 5 篇部落格、2 篇國際新聞稿、52 篇社群貼文
- 2025 新產品回顧影片

另外針對泓格生醫新事業，國內外行銷成果部分：

- 英文版官網上線
- 全系列產品頁面建立
- 生醫品牌介紹簡報中/英文版更新
- 生醫型錄改版
- 實體展覽：5 場
  - 美國 MD&M West
  - 上海 CMEF 醫療器械博覽會
  - 日本關東工業製造展
  - 中國 Medtec China
  - 德國 Compamed
- 實體研討會：1 場
- 內容行銷
- 官網文章：1 篇
- Exploring ICP DAS-BMP' s Smart Factory: Pioneering Advances in Medical TPU Pellets
- 國際新聞稿發佈共發佈 5 篇

發布區域拓展：

歐洲新增：北方國家

中東新增：阿拉伯中東、土耳其

- 社群媒體
- 1 篇官網文章，5 篇國際新聞稿，17 篇社群貼文
- 設計與文宣
- 生醫型錄改版
- 生醫簡介 Flyer：1 份（英/簡中/日）
- 新產品 Flyer：3 份（英/簡中/日）
- EARP 系列
- Soft ARP 系列
- ARP-W-G 系列

#### 4. 研究發展狀況

【2025 年市場回顧與研發成果：挑戰中穩健轉型】

114 年（2025 年）全球受通膨壓力及產業庫存去化（Inventory Adjustment）影響，經濟成長動能放緩，市場進入結構性盤整期。在此挑戰下，ICP DAS 依然保持穩健轉型，全年總共開發了 113 個新產品。我們精準把握了台灣半導體產業在 AI 浪潮下異軍突起的契機，並將「數據應用」與「ESG 能源管理」作為研發與市場佈局的核心。

延續市場節能減碳的趨勢，環境監控產品（如溫濕度、漏液偵測、空氣品質、配電盤紅外線偵測系統）與能源管理系統（EMS）需求顯著增長。結合電錶、集中器與 IoTstar，ICP DAS 讓客戶能依據場域彈性選用，協助企業從知碳、控碳到減碳，最終邁向淨零與碳中和。同時，我們積極重啟實體研討會與國際展覽，並全面整合 ICP DAS Blog、Facebook 及 LINE 等數位媒體資源，將這些成功應用案例精準行銷至海內外。

【核心技術整合：深化 5C 架構】

ICP DAS 的產品技術已從早期的 PC-based DAQ Card、PAC、Fieldbus Converter 等硬體，全面邁向與雲端計算及大數據結合的整合應用，進入完整的 5C 階段：

Data Collection：PC-based DAQ Card, Remote I/O

Computing：PAC, Motion Card, WISE

Control：PAC, Motion, WISE

Communication：Fieldbus Converter & Gateway, Industry Communication

Connection：Indusoft, OPC UA, SmartView, M2M, IoTstar

【2026 年產業展望：邊緣 AI 爆發與半導體新紀元】展望 2026 年，研發方向將緊扣『ESG』、『AIoT』與『智慧製造』，並迎接以下關鍵趨勢：

AI 由「雲」轉「端」的邊緣革命：2026 年將進入「邊緣 AI（Edge AI）」爆發期，AI 將大規模滲透至智慧工廠與自動化設備。ICP DAS 將聚焦於 AI Agent 與工業控制的結合，實現更具自主性的自動化決策。

實體 AI（Physical AI）元年開啟：AI 將與機器人、自駕系統及感測元件深度整合。智慧無人系統的發展，將強烈帶動 ICP DAS 在工業通訊與資料擷取（DAQ）模組的新一波需求成長。

綠色半導體與能源永續：預計 2026 年全球半導體產值將挑戰兆美元大關。為應對 AI 算力帶來的巨大功耗，碳化矽（SiC）與氮化鎵（GaN）等第三代半導體將在能源轉換中扮演關鍵角色，這與我們持續深耕的 ESG 廠務監控方案高度契合。

ICP DAS 將持續以湖口總部的『智慧工廠』實作經驗（包含 HVAC、電力/空氣品質監控、人臉辨識等）為範例，結合各行業夥伴的領域知識，為客戶提供最適切的數位轉型與節能解決方案，共創佳績。

謹此

敬祝

鴻圖大展

董事長：葉迺迪



經理人：鄭樹發



會計主管：鄭碧玉



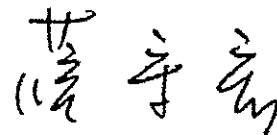
泓格科技股份有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中民國 114 年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告。上述各項表冊經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

泓格科技股份有限公司 115 年股東常會

審計委員會召集人



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 2 日



資誠

會計師查核報告

(115)財審報字第 25003672 號

泓格科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

泓格科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「泓格集團」）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（包含重大會計政策彙總），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，足以允當表達泓格集團民國 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與泓格集團保持超然獨立，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，對泓格集團民國 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。

泓格集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### 存貨備抵跌價損失評價

#### 事項說明

存貨評價之會計政策、重要會計估計及假設與存貨備抵跌價損失會計科目說明，請詳合併財務報表附註四(十一)、五(二)及六(三)，泓格集團民國 114 年 12 月 31 日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 701,337 仟元及新台幣 232,124 仟元。

泓格集團主要為產銷工業電腦硬體、軟體及其週邊設備，由於市場對於工業控制、即時監控及自動化產品之需求態樣多，故泓格集團需儲備各類型產品以因應需求，因此產生存貨過時陳舊之風險較高，且因該評估過程常涉及主觀判斷，故可能導致會計估計之高度不確定性，因此本會計師對泓格集團之存貨備抵評價列為本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對於超過特定期間貨齡及個別有過時陳舊之存貨已執行下列查核程序：

1. 依對泓格集團之瞭解，評估其存貨備抵評價所採用提列政策與程序之合理性，包括以過去歷史資訊決定存貨去化程度，及判斷存貨備抵評價政策的合理性。
2. 檢視其年度盤點計畫並觀察年度存貨盤點及管理狀況，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證存貨貨齡報表及去化資訊編製之正確性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 檢視及驗算存貨跌價損失計算之正確性，並評估備抵跌價損失之允當性。

### 其他事項－個體財務報告

泓格科技股份有限公司已編製民國 114 年度及 113 年度個體財務報表，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、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泓格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泓格集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泓格集團之治理單位(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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對泓格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，以及使泓格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泓格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中華民國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，決定對泓格集團民國 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事

會計師 李燕娜

李燕娜

鄭雅慧

鄭雅慧

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 095012252 號  
、 金管證六字第 0960072936 號  
中 華 民 國 115 年 3 月 12 日



泓格科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國114年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產   |                 |         | 附註 | 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         | 六(一)    | \$ | 172,605         | 11  | \$              | 153,434   | 9   |
| 1150  | 應收票據淨額          | 六(二)    |    | 5,324           | -   |                 | 5,366     | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(二)    |    | 170,599         | 10  |                 | 130,904   | 8   |
| 1200  | 其他應收款           |         |    | -               | -   |                 | 314       | -   |
| 130X  | 存貨              | 六(三)    |    | 469,213         | 28  |                 | 505,122   | 31  |
| 1410  | 預付款項            |         |    | 11,251          | 1   |                 | 10,892    | 1   |
| 11XX  | 流動資產合計          |         |    | 828,992         | 50  |                 | 806,032   | 49  |
| 非流動資產 |                 |         |    |                 |     |                 |           |     |
| 1517  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 | 六(四)    |    |                 |     |                 |           |     |
|       | 之金融資產—非流動       |         |    | 9,383           | 1   |                 | 8,105     | 1   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(五)及八  |    | 697,441         | 42  |                 | 713,419   | 44  |
| 1755  | 使用權資產           | 六(六)    |    | 26,571          | 2   |                 | 31,958    | 2   |
| 1760  | 投資性不動產淨額        | 六(七)(八) |    | 6,802           | -   |                 | 7,217     | -   |
| 1780  | 無形資產            |         |    | 2,273           | -   |                 | 2,499     | -   |
| 1840  | 遞延所得稅資產         | 六(二十六)  |    | 59,598          | 4   |                 | 53,129    | 3   |
| 1900  | 其他非流動資產         | 六(九)及七  |    | 16,305          | 1   |                 | 15,276    | 1   |
| 15XX  | 非流動資產合計         |         |    | 818,373         | 50  |                 | 831,603   | 51  |
| 1XXX  | 資產總計            |         | \$ | 1,647,365       | 100 | \$              | 1,637,635 | 100 |

(續次頁)

泓格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

| 負債及權益              |                      | 附註     | 114 年 12 月 31 日     |            | 113 年 12 月 31 日     |            |
|--------------------|----------------------|--------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|                    |                      |        | 金                   | %          | 金                   | %          |
| <b>流動負債</b>        |                      |        |                     |            |                     |            |
| 2100               | 短期借款                 | 六(十)   | \$ -                | -          | \$ 30,000           | 2          |
| 2130               | 合約負債—流動              | 六(十八)  | 17,645              | 1          | 11,601              | 1          |
| 2170               | 應付帳款                 |        | 84,048              | 5          | 80,661              | 5          |
| 2200               | 其他應付款                | 六(十一)  | 110,164             | 7          | 108,476             | 7          |
| 2230               | 本期所得稅負債              | 六(二十六) | 23,796              | 2          | 25,027              | 1          |
| 2280               | 租賃負債—流動              | 六(六)   | 991                 | -          | 3,088               | -          |
| 2399               | 其他流動負債—其他            |        | 4,846               | -          | 7,755               | -          |
| 21XX               | <b>流動負債合計</b>        |        | <u>241,490</u>      | <u>15</u>  | <u>266,608</u>      | <u>16</u>  |
| <b>非流動負債</b>       |                      |        |                     |            |                     |            |
| 2540               | 長期借款                 | 六(十二)  | -                   | -          | 10,000              | 1          |
| 2570               | 遞延所得稅負債              | 六(二十六) | 1,381               | -          | 1,125               | -          |
| 2580               | 租賃負債—非流動             | 六(六)   | 346                 | -          | 2,098               | -          |
| 2640               | 淨確定福利負債—非流動          | 六(十三)  | 18,123              | 1          | 28,591              | 2          |
| 2670               | 其他非流動負債—其他           |        | 499                 | -          | 485                 | -          |
| 25XX               | <b>非流動負債合計</b>       |        | <u>20,349</u>       | <u>1</u>   | <u>42,299</u>       | <u>3</u>   |
| 2XXX               | <b>負債總計</b>          |        | <u>261,839</u>      | <u>16</u>  | <u>308,907</u>      | <u>19</u>  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益</b> |                      |        |                     |            |                     |            |
| <b>股本</b>          |                      |        |                     |            |                     |            |
| 3110               | 普通股股本                | 六(十四)  | 639,657             | 39         | 639,657             | 39         |
| <b>資本公積</b>        |                      |        |                     |            |                     |            |
| 3200               | 資本公積                 | 六(十五)  | 68,630              | 4          | 68,630              | 4          |
| <b>保留盈餘</b>        |                      |        |                     |            |                     |            |
| 3310               | 法定盈餘公積               | 六(十六)  | 210,037             | 13         | 198,441             | 12         |
| 3320               | 特別盈餘公積               |        | 1,803               | -          | 4,882               | -          |
| 3350               | 未分配盈餘                |        | 466,054             | 28         | 418,921             | 26         |
| <b>其他權益</b>        |                      |        |                     |            |                     |            |
| 3400               | 其他權益                 | 六(十七)  | (655)               | -          | (1,803)             | -          |
| 31XX               | <b>歸屬於母公司業主之權益合計</b> |        | <u>1,385,526</u>    | <u>84</u>  | <u>1,328,728</u>    | <u>81</u>  |
| 3XXX               | <b>權益總計</b>          |        | <u>1,385,526</u>    | <u>84</u>  | <u>1,328,728</u>    | <u>81</u>  |
| <b>重大承諾事項及或有事項</b> |                      |        |                     |            |                     |            |
| 3X2X               | <b>負債及權益總計</b>       | 九(二)   | <u>\$ 1,647,365</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,637,635</u> | <u>100</u> |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉迺迪



經理人：鄭樹發



會計主管：鄭碧玉



泓格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5月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                                 | 附註             | 114 年 度 |           |      | 113 年 度 |           |      |
|------------------------------------|----------------|---------|-----------|------|---------|-----------|------|
|                                    |                | 金       | 額         | %    | 金       | 額         | %    |
| 4000 營業收入                          | 六(十八)          | \$      | 1,171,923 | 100  | \$      | 1,070,791 | 100  |
| 5000 營業成本                          | 六(三)(二十四)(二十五) | (       | 542,357)  | (46) | (       | 505,931)  | (47) |
| 5900 營業毛利                          |                |         | 629,566   | 54   |         | 564,860   | 53   |
| 營業費用                               | 六(二十四)(二十五)及七  |         |           |      |         |           |      |
| 6100 推銷費用                          |                | (       | 125,497)  | (11) | (       | 128,252)  | (12) |
| 6200 管理費用                          |                | (       | 108,114)  | (9)  | (       | 106,354)  | (10) |
| 6300 研究發展費用                        |                | (       | 212,586)  | (18) | (       | 213,954)  | (20) |
| 6450 預期信用減損(損失)利益                  |                | (       | 15)       | -    | (       | 1)        | -    |
| 6000 營業費用合計                        |                | (       | 446,212)  | (38) | (       | 448,559)  | (42) |
| 其他收益及費損淨額                          |                |         |           |      |         |           |      |
| 6500 其他收益及費損淨額                     | 六(八)(十九)       |         | 2,271     | -    |         | 1,985     | -    |
| 6900 營業利益                          |                |         | 185,625   | 16   |         | 118,286   | 11   |
| 營業外收入及支出                           |                |         |           |      |         |           |      |
| 7100 利息收入                          |                |         | 841       | -    |         | 884       | -    |
| 7010 其他收入                          | 六(二十一)         |         | 10,699    | 1    |         | 12,148    | 1    |
| 7020 其他利益及損失                       | 六(二十二)         | (       | 6,898)    | (1)  | (       | 4,173)    | -    |
| 7050 財務成本                          | 六(十)(十二)       | (       | 411)      | -    | (       | 3,331)    | -    |
| 7000 營業外收入及支出合計                    |                |         | 4,231     | -    |         | 13,874    | 1    |
| 7900 稅前淨利                          |                |         | 189,856   | 16   |         | 132,160   | 12   |
| 7950 所得稅費用                         | 六(二十六)         | (       | 38,061)   | (3)  | (       | 28,380)   | (2)  |
| 8200 本期淨利                          |                | \$      | 151,795   | 13   | \$      | 103,780   | 10   |
| 其他綜合損益(淨額)                         |                |         |           |      |         |           |      |
| 不重分類至損益之項目                         |                |         |           |      |         |           |      |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                   | 六(十三)          | (\$     | 197)      | -    | \$      | 2,080     | -    |
| 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 | 六(十七)          |         | 1,022     | -    |         | 9,741     | 1    |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                  |                |         | 825       | -    |         | 11,821    | 1    |
| 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             | 六(十七)          |         | 126       | -    |         | 3,437     | -    |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額               |                |         | 126       | -    |         | 3,437     | -    |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                    |                | \$      | 951       | -    | \$      | 15,258    | 1    |
| 8500 本期綜合損益總額                      |                | \$      | 152,746   | 13   | \$      | 119,038   | 11   |
| 淨利歸屬於：                             |                |         |           |      |         |           |      |
| 8610 母公司業主                         |                | \$      | 151,795   | 13   | \$      | 103,780   | 10   |
| 綜合損益總額歸屬於：                         |                |         |           |      |         |           |      |
| 8710 母公司業主                         |                | \$      | 152,746   | 13   | \$      | 119,038   | 11   |
| 每股盈餘                               | 六(二十七)         |         |           |      |         |           |      |
| 9750 淨利歸屬母公司業主之基本每股盈餘              |                | \$      |           | 2.37 | \$      |           | 1.62 |
| 9850 淨利歸屬母公司業主之稀釋每股盈餘              |                | \$      |           | 2.36 | \$      |           | 1.62 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉迺迪



經理人：鄭樹發



會計主管：鄭碧玉



泓格科技股份有限公司及子公司  
合併財務報告  
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                      | 附註       | 歸屬於母公業主之權益 |           |            |          |            | 其他權益              |                           | 權益總額         |
|----------------------|----------|------------|-----------|------------|----------|------------|-------------------|---------------------------|--------------|
|                      |          | 普通股本       | 資本公積一發行溢價 | 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 |              |
| 113 年 度              |          |            |           |            |          |            |                   |                           |              |
| 113 年 1 月 1 日餘額      |          | \$ 639,657 | \$ 68,630 | \$ 189,271 | \$ 4,549 | \$ 376,431 | (\$ 9,739)        | \$ 4,857                  | \$ 1,273,656 |
| 113 度淨利              |          | -          | -         | -          | -        | 103,780    | -                 | -                         | 103,780      |
| 113 年度其他綜合損益         | 六(四)(十七) | -          | -         | -          | -        | 2,080      | 3,437             | 9,741                     | 15,258       |
| 113 年度綜合損益總額         |          | -          | -         | -          | -        | 105,860    | 3,437             | 9,741                     | 119,038      |
| 盈餘指撥及分配：             | 六(十六)    |            |           |            |          |            |                   |                           |              |
| 法定盈餘公積               |          | -          | -         | 9,170      | -        | ( 9,170)   | -                 | -                         | -            |
| 特別盈餘公積               |          | -          | -         | -          | 333      | ( 333)     | -                 | -                         | -            |
| 現金股利                 |          | -          | -         | -          | -        | ( 63,966)  | -                 | -                         | ( 63,966)    |
| 處分透過綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 六(四)(十七) | -          | -         | -          | -        | 10,099     | -                 | ( 10,099)                 | -            |
| 113 年 12 月 31 日餘額    |          | \$ 639,657 | \$ 68,630 | \$ 198,441 | \$ 4,882 | \$ 418,921 | (\$ 6,302)        | \$ 4,499                  | \$ 1,328,728 |
| 114 年 度              |          |            |           |            |          |            |                   |                           |              |
| 114 年 1 月 1 日餘額      |          | \$ 639,657 | \$ 68,630 | \$ 198,441 | \$ 4,882 | \$ 418,921 | (\$ 6,302)        | \$ 4,499                  | \$ 1,328,728 |
| 114 度淨利              |          | -          | -         | -          | -        | 151,795    | -                 | -                         | 151,795      |
| 114 年度其他綜合損益         | 六(四)(十七) | -          | -         | -          | -        | ( 197)     | 126               | 1,022                     | 951          |
| 本期綜合損益總額             |          | -          | -         | -          | -        | 151,598    | 126               | 1,022                     | 152,746      |
| 盈餘指撥及分配：             | 六(十六)    |            |           |            |          |            |                   |                           |              |
| 法定盈餘公積               |          | -          | -         | 11,596     | -        | ( 11,596)  | -                 | -                         | -            |
| 特別盈餘公積               |          | -          | -         | -          | ( 3,079) | 3,079      | -                 | -                         | -            |
| 現金股利                 |          | -          | -         | -          | -        | ( 95,948)  | -                 | -                         | ( 95,948)    |
| 114 年 12 月 31 日餘額    |          | \$ 639,657 | \$ 68,630 | \$ 210,037 | \$ 1,803 | \$ 466,054 | (\$ 6,176)        | \$ 5,521                  | \$ 1,385,526 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉迺迪



經理人：鄭樹發



會計主管：鄭碧玉



泓格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

| 附註                     | 114年1月1日<br>至12月31日 | 113年1月1日<br>至12月31日 |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>       |                     |                     |
| 本期稅前淨利                 | \$ 189,856          | \$ 132,160          |
| 調整項目                   |                     |                     |
| 收益費損項目                 |                     |                     |
| 預期信用減損損失               | 十二(二) 15 (          | 1)                  |
| 折舊費用(含使用權資產及投資性不動產)    | 六(二十四) 58,561       | 57,084              |
| 各項攤提                   | 六(二十四) 1,628        | 1,604               |
| 處分不動產、廠房及設備損失          | 六(二十二) 35           | -                   |
| 利息收入                   | ( 841 ) (           | 884)                |
| 利息費用                   | 411                 | 3,331               |
| 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         |                     |                     |
| 應收票據                   | 45 (                | 70)                 |
| 應收帳款                   | ( 39,713 ) (        | 39,811)             |
| 其他應收款                  | 314 (               | 275)                |
| 存貨                     | 35,909              | 126,786             |
| 預付款項                   | ( 334 ) (           | 3,139)              |
| 與營業活動相關之負債之淨變動         |                     |                     |
| 合約負債-流動                | 6,044               | 4,367               |
| 應付帳款                   | 3,387               | 42,762              |
| 其他應付款                  | 9,183               | 14,077              |
| 其他流動負債                 | ( 2,909 ) (         | 1,634)              |
| 淨確定福利負債-非流動            | ( 10,714 ) (        | 917)                |
| 營運產生之現金流入              | 250,877             | 335,440             |
| 收取利息                   | 841                 | 884                 |
| 支付利息                   | ( 411 ) (           | 3,331)              |
| 支付所得稅                  | ( 45,769 ) (        | 45,918)             |
| 營業活動之淨現金流入             | 205,538             | 287,075             |
| <b>投資活動之現金流量</b>       |                     |                     |
| 購買不動產、廠房及設備            | 六(二十八) ( 45,030 ) ( | 26,525)             |
| 取得無形資產                 | ( 1,402 ) (         | 700)                |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -                   | 17,853              |
| 存出保證金減少(增加)            | 541 (               | 586)                |
| 其他非流動資產(增加)減少          | ( 1,570 )           | 665                 |
| 投資活動之淨現金流出             | ( 47,461 ) (        | 9,293)              |
| <b>籌資活動之現金流量</b>       |                     |                     |
| 租賃負債本金償還               | 六(二十九) ( 3,064 ) (  | 4,326)              |
| 舉借短期借款                 | 六(二十九) -            | 200,000             |
| 償還短期借款                 | 六(二十九) ( 30,000 ) ( | 290,000)            |
| 償還長期借款                 | 六(二十九) ( 10,000 ) ( | 60,000)             |
| 存入保證金增加(減少)            | 六(二十九) 14 (         | 156)                |
| 現金股利                   | 六(十六) ( 95,948 ) (  | 63,966)             |
| 籌資活動之淨現金流出             | ( 138,998 ) (       | 218,448)            |
| 匯率調整數                  | 92                  | 2,862               |
| 本期現金及約當現金增加數           | 19,171              | 62,196              |
| 期初現金及約當現金餘額            | 153,434             | 91,238              |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$ 172,605          | \$ 153,434          |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉迺迪



經理人：鄭樹發



會計主管：鄭碧玉



## 會計師查核報告

(115)財審報字第 25003671 號

泓格科技股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

泓格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，足以允當表達泓格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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與泓格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，對泓格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。

泓格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如下：

## 存貨備抵跌價損失評價

### 事項說明

存貨評價之會計政策、重要會計估計及假設與存貨備抵跌價損失會計科目說明，請詳個體財務報告附註四(九)、五(二)及六(三)，泓格科技股份有限公司民國114年12月31日存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣674,435仟元及新台幣214,994仟元。

泓格科技股份有限公司主要為產銷工業電腦硬體、軟體及其週邊設備，由於市場對於工業控制、即時監控及自動化產品之需求態樣多，故泓格科技股份有限公司需儲備各類型產品以因應需求，因此產生存貨過時陳舊之風險較高，且因該評估過程常涉及主觀判斷，故可能導致會計估計之高度不確定性，因此本會計師對泓格科技股份有限公司之存貨備抵評價列為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對於超過特定期間貨齡及個別有過時陳舊之存貨已執行下列查核程序：

1. 依對泓格科技股份有限公司之瞭解，評估其存貨備抵評價所採用提列政策與程序之合理性，包括以過去歷史資訊決定存貨去化程度，及判斷存貨備抵評價政策的合理性。
2. 檢視其年度盤點計畫並觀察年度存貨盤點及管理狀況，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證存貨貨齡報表及去化資訊編製之正確性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 檢視及驗算存貨跌價損失計算之正確性，並評估備抵跌價損失之允當性。

### 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泓格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泓格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。

泓格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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對泓格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，以及使泓格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泓格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. 對於泓格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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表查核意見。

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中華民國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，決定對泓格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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李燕娜

會計師

鄭雅慈

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0950122728 號  
金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 2 日

泓格科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國114年及113年12月31日



單位：新台幣仟元

|              |                 |        | 114 年 12 月 31 日 |                  |            | 113 年 12 月 31 日 |                  |            |
|--------------|-----------------|--------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|------------|
| 資            | 產               | 附註     | 金               | 額                | %          | 金               | 額                | %          |
| <b>流動資產</b>  |                 |        |                 |                  |            |                 |                  |            |
| 1100         | 現金及約當現金         | 六(一)   | \$              | 126,078          | 8          | \$              | 107,368          | 6          |
| 1150         | 應收票據淨額          | 六(二)   |                 | 2,440            | -          |                 | 2,805            | -          |
| 1170         | 應收帳款淨額          | 六(二)   |                 | 162,640          | 10         |                 | 126,823          | 8          |
| 1180         | 應收帳款－關係人淨額      | 六(二)及七 |                 | 10,935           | 1          |                 | 2,737            | -          |
| 130X         | 存貨              | 六(三)   |                 | 459,441          | 28         |                 | 501,291          | 31         |
| 1410         | 預付款項            |        |                 | 9,737            | -          |                 | 10,060           | 1          |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>   |        |                 | <u>771,271</u>   | <u>47</u>  |                 | <u>751,084</u>   | <u>46</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                 |        |                 |                  |            |                 |                  |            |
| 1517         | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 | 六(四)   |                 |                  |            |                 |                  |            |
|              | 之金融資產－非流動       |        |                 | 9,383            | 1          |                 | 8,105            | 1          |
| 1550         | 採用權益法之投資        | 六(五)   |                 | 87,549           | 5          |                 | 91,074           | 6          |
| 1600         | 不動產、廠房及設備       | 六(六)及八 |                 | 691,798          | 42         |                 | 707,254          | 43         |
| 1780         | 無形資產            |        |                 | 2,273            | -          |                 | 2,499            | -          |
| 1840         | 遞延所得稅資產         | 六(二十二) |                 | 59,598           | 4          |                 | 53,129           | 3          |
| 1900         | 其他非流動資產         | 六(八)及七 |                 | 15,950           | 1          |                 | 14,659           | 1          |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b>  |        |                 | <u>866,551</u>   | <u>53</u>  |                 | <u>876,720</u>   | <u>54</u>  |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>     |        | \$              | <u>1,637,822</u> | <u>100</u> | \$              | <u>1,627,804</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

泓格科技股份有限公司  
個體財務報表  
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益              |                | 附註     | 114年12月31日 |                      | 113年12月31日 |                      |
|--------------------|----------------|--------|------------|----------------------|------------|----------------------|
|                    |                |        | 金          | 額 %                  | 金          | 額 %                  |
| <b>流動負債</b>        |                |        |            |                      |            |                      |
| 2100               | 短期借款           | 六(九)   | \$         | -                    | \$         | 30,000 2             |
| 2130               | 合約負債—流動        | 六(十七)  |            | 14,737 1             |            | 11,422 1             |
| 2170               | 應付帳款           |        |            | 83,716 5             |            | 80,661 5             |
| 2200               | 其他應付款          | 六(十)   |            | 105,698 7            |            | 104,494 6            |
| 2230               | 本期所得稅負債        | 六(二十二) |            | 23,796 1             |            | 25,027 2             |
| 2399               | 其他流動負債—其他      |        |            | 4,845 -              |            | 7,756 -              |
| 21XX               | <b>流動負債合計</b>  |        |            | <u>232,792 14</u>    |            | <u>259,360 16</u>    |
| <b>非流動負債</b>       |                |        |            |                      |            |                      |
| 2540               | 長期借款           | 六(十一)  |            | -                    |            | 10,000 -             |
| 2570               | 遞延所得稅負債        | 六(二十二) |            | 1,381 -              |            | 1,125 -              |
| 2640               | 淨確定福利負債—非流動    | 六(十二)  |            | 18,123 1             |            | 28,591 2             |
| 25XX               | <b>非流動負債合計</b> |        |            | <u>19,504 1</u>      |            | <u>39,716 2</u>      |
| 2XXX               | <b>負債總計</b>    |        |            | <u>252,296 15</u>    |            | <u>299,076 18</u>    |
| <b>權益</b>          |                |        |            |                      |            |                      |
| <b>股本</b>          |                |        |            |                      |            |                      |
| 3110               | 普通股股本          | 六(十三)  |            | 639,657 39           |            | 639,657 40           |
| <b>資本公積</b>        |                |        |            |                      |            |                      |
| 3200               | 資本公積           | 六(十四)  |            | 68,630 4             |            | 68,630 4             |
| <b>保留盈餘</b>        |                |        |            |                      |            |                      |
| 3310               | 法定盈餘公積         | 六(十五)  |            | 210,037 13           |            | 198,441 12           |
| 3320               | 特別盈餘公積         |        |            | 1,803 -              |            | 4,882 -              |
| 3350               | 未分配盈餘          |        |            | 466,054 29           |            | 418,921 26           |
| <b>其他權益</b>        |                |        |            |                      |            |                      |
| 3400               | 其他權益           | 六(十六)  | (          | 655) -               | (          | 1,803) -             |
| 3XXX               | <b>權益總計</b>    |        |            | <u>1,385,526 85</u>  |            | <u>1,328,728 82</u>  |
| <b>重大承諾事項及或有事項</b> |                |        |            |                      |            |                      |
| 3X2X               | <b>負債及權益總計</b> | 九(二)   | \$         | <u>1,637,822 100</u> | \$         | <u>1,627,804 100</u> |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉迺迪



經理人：鄭樹發



會計主管：鄭碧玉



泓格科技股份有限公司  
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  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                                             | 附註            | 114 年 度          | 113 年 度                       |
|------------------------------------------------|---------------|------------------|-------------------------------|
|                                                |               | 金 額 %            | 金 額 %                         |
| 4000 營業收入                                      | 六(十七)及七       | \$ 1,122,900 100 | \$ 1,024,260 <sup>#</sup> 100 |
| 5000 營業成本                                      | 六(三)(二十)(二十一) | ( 539,224) ( 48) | ( 497,761) ( 49)              |
| 5900 營業毛利                                      |               | 583,676 52       | 526,499 51                    |
| 5910 未實現銷貨利益                                   |               | ( 14,365) ( 1)   | ( 18,255) ( 2)                |
| 5920 已實現銷貨利益                                   |               | 18,255 1         | 19,618 2                      |
| 5950 營業毛利淨額                                    |               | 587,566 52       | 527,862 51                    |
| 營業費用                                           | 六(二十)(二十一)及七  |                  |                               |
| 6100 推銷費用                                      |               | ( 85,637) ( 8)   | ( 87,743) ( 8)                |
| 6200 管理費用                                      |               | ( 95,792) ( 8)   | ( 89,151) ( 9)                |
| 6300 研究發展費用                                    |               | ( 212,586) ( 19) | ( 213,954) ( 21)              |
| 6450 預期信用減損(損失)利益                              |               | ( 16) -          | 1 -                           |
| 6000 營業費用合計                                    |               | ( 394,031) ( 35) | ( 390,847) ( 38)              |
| 6900 營業利益                                      |               | 193,535 17       | 137,015 13                    |
| 營業外收入及支出                                       |               |                  |                               |
| 7100 利息收入                                      |               | 615 -            | 531 -                         |
| 7010 其他收入                                      | 六(十八)         | 10,546 1         | 11,385 1                      |
| 7020 其他利益及損失                                   | 六(十九)         | ( 6,856) -       | 4,476 1                       |
| 7050 財務成本                                      |               | ( 411) -         | ( 3,331) -                    |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額                  | 六(五)          | ( 7,573) ( 1)    | ( 17,916) ( 2)                |
| 7000 營業外收入及支出合計                                |               | ( 3,679) -       | ( 4,855) -                    |
| 7900 稅前淨利                                      |               | 189,856 17       | 132,160 13                    |
| 7950 所得稅費用                                     | 六(二十二)        | ( 38,061) ( 3)   | ( 28,380) ( 3)                |
| 8200 本期淨利                                      |               | \$ 151,795 14    | \$ 103,780 10                 |
| 其他綜合損益(淨額)                                     |               |                  |                               |
| 不重分類至損益之項目                                     |               |                  |                               |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                               | 六(十二)         | (\$ 197) -       | \$ 2,080 -                    |
| 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             | 六(十六)         | 1,022 -          | 9,741 1                       |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                              |               | 825 -            | 11,821 1                      |
| 後續可能重分類至損益之項目                                  |               |                  |                               |
| 8380 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之份額-可能重分類至損益之項目 | 六(十六)         | 126 -            | 3,437 1                       |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額                           |               | 126 -            | 3,437 1                       |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                                |               | \$ 951 -         | \$ 15,258 2                   |
| 8500 本期綜合損益總額                                  |               | \$ 152,746 14    | \$ 119,038 12                 |
| 基本每股盈餘                                         | 六(二十三)        |                  |                               |
| 9750 基本每股盈餘合計                                  |               | \$ 2.37          | \$ 1.62                       |
| 稀釋每股盈餘                                         | 六(二十三)        |                  |                               |
| 9850 稀釋每股盈餘合計                                  |               | \$ 2.36          | \$ 1.62                       |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉迺迪



經理人：鄭樹發



會計主管：鄭碧玉



泓格科技股份有限公司  
個體綜合變動表  
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註                   | 普通股本       | 資本公積—發行溢價 | 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 | 其他權益                      |    | 總額          |
|----------------------|------------|-----------|------------|----------|------------|-------------------|---------------------------|----|-------------|
|                      |            |           |            |          |            |                   | 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 | 權益 |             |
| 113 年                |            |           |            |          |            |                   |                           |    |             |
| 113 年 1 月 1 日餘額      | \$ 639,657 | \$ 68,630 | \$ 189,271 | \$ 4,549 | \$ 376,431 | (\$ 9,739)        | \$ 4,857                  |    | \$1,273,656 |
| 113 年度淨利             | -          | -         | -          | -        | 103,780    | -                 | -                         |    | 103,780     |
| 113 年度其他綜合損益         | 六(四)(十六)   | -         | -          | -        | 2,080      | 3,437             | 9,741                     |    | 15,258      |
| 113 年度綜合損益總額         | -          | -         | -          | -        | 105,860    | 3,437             | 9,741                     |    | 119,038     |
| 盈餘指撥及分配：             | 六(十五)      |           |            |          |            |                   |                           |    |             |
| 法定盈餘公積               | -          | -         | 9,170      | -        | ( 9,170)   | -                 | -                         |    | -           |
| 特別盈餘公積               | -          | -         | -          | 333      | ( 333)     | -                 | -                         |    | -           |
| 現金股利                 | -          | -         | -          | -        | ( 63,966)  | -                 | -                         |    | ( 63,966)   |
| 處分透過綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 六(四)(十六)   | -         | -          | -        | 10,099     | -                 | ( 10,099)                 |    | -           |
| 113 年 12 月 31 日餘額    | \$ 639,657 | \$ 68,630 | \$ 198,441 | \$ 4,882 | \$ 418,921 | (\$ 6,302)        | \$ 4,499                  |    | \$1,328,728 |
| 114 年                |            |           |            |          |            |                   |                           |    |             |
| 114 年 1 月 1 日餘額      | \$ 639,657 | \$ 68,630 | \$ 198,441 | \$ 4,882 | \$ 418,921 | (\$ 6,302)        | \$ 4,499                  |    | \$1,328,728 |
| 114 年度本期淨利           | -          | -         | -          | -        | 151,795    | -                 | -                         |    | 151,795     |
| 114 年度本期其他綜合損益       | 六(四)(十六)   | -         | -          | -        | ( 197)     | 126               | 1,022                     |    | 951         |
| 本期綜合損益總額             | -          | -         | -          | -        | 151,598    | 126               | 1,022                     |    | 152,746     |
| 盈餘指撥及分配：             | 六(十五)      |           |            |          |            |                   |                           |    |             |
| 法定盈餘公積               | -          | -         | 11,596     | -        | ( 11,596)  | -                 | -                         |    | -           |
| 特別盈餘公積               | -          | -         | -          | ( 3,079) | 3,079      | -                 | -                         |    | -           |
| 現金股利                 | -          | -         | -          | -        | ( 95,948)  | -                 | -                         |    | ( 95,948)   |
| 114 年 12 月 31 日餘額    | \$ 639,657 | \$ 68,630 | \$ 210,037 | \$ 1,803 | \$ 466,054 | (\$ 6,176)        | \$ 5,521                  |    | \$1,385,526 |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉迺迪



經理人：鄭樹發



會計主管：鄭碧玉



泓格科技股份有限公司  
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

|    |                              |                              |
|----|------------------------------|------------------------------|
| 附註 | 114 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 113 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|----|------------------------------|------------------------------|

營業活動之現金流量

|                  |       |         |    |         |
|------------------|-------|---------|----|---------|
| 本期稅前淨利           | \$    | 189,856 | \$ | 132,160 |
| 調整項目             |       |         |    |         |
| 收益費損項目           |       |         |    |         |
| 預期信用減損損失(利益)     | 十二(二) | 16      | (  | 1)      |
| 折舊費用             | 六(二十) | 52,861  |    | 49,779  |
| 各項攤提             | 六(二十) | 1,627   |    | 1,604   |
| 採用權益法認列之子公司損益份額  |       | 7,573   |    | 17,916  |
| 未(已)實現銷貨毛利       | (     | 3,890)  | (  | 1,363)  |
| 利息收入             | (     | 615)    | (  | 531)    |
| 利息費用             |       | 411     |    | 3,331   |
| 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   |       |         |    |         |
| 應收票據             |       | 369     |    | 912     |
| 應收帳款             | (     | 35,836) | (  | 42,678) |
| 應收帳款-關係人         | (     | 8,198)  |    | 4,644   |
| 存貨               |       | 41,850  |    | 127,722 |
| 預付款項             |       | 348     | (  | 2,940)  |
| 與營業活動相關之負債之淨變動   |       |         |    |         |
| 合約負債-流動          |       | 3,315   |    | 4,736   |
| 應付帳款             |       | 3,055   |    | 43,444  |
| 其他應付款            |       | 8,699   |    | 15,252  |
| 其他流動負債           | 、(    | 2,911)  | (  | 1,631)  |
| 淨確定福利負債-非流動      | (     | 10,714) | (  | 917)    |
| 營運產生之現金流入        |       | 247,816 |    | 351,439 |
| 收取利息             |       | 615     |    | 531     |
| 支付利息             | (     | 411)    | (  | 3,331)  |
| 支付所得稅            | (     | 45,769) | (  | 45,918) |
| 營業活動之淨現金流入       |       | 202,251 |    | 302,721 |

(續次頁)

  
泓格科技股份有限公司  
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

| 附註 | 114 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 113 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|----|------------------------------|------------------------------|
|----|------------------------------|------------------------------|

投資活動之現金流量

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融

|               |        |    |         |    |         |
|---------------|--------|----|---------|----|---------|
| 資產            |        | \$ | -       | \$ | 17,853  |
| 購置不動產、廠房及設備   | 六(二十四) | (  | 44,900) | (  | 26,366) |
| 取得無形資產        |        | (  | 1,402)  | (  | 700)    |
| 存出保證金減少(增加)   |        |    | 279     | (  | 565)    |
| 其他非流動資產(增加)減少 |        | (  | 1,570)  |    | 665     |
| 投資活動之淨現金流出    |        | (  | 47,593) | (  | 9,113)  |

籌資活動之現金流量

|              |        |    |          |    |          |
|--------------|--------|----|----------|----|----------|
| 舉借短期借款       |        |    | -        |    | 200,000  |
| 償還短期借款       |        | (  | 30,000)  | (  | 290,000) |
| 償還長期借款       |        | (  | 10,000)  | (  | 60,000)  |
| 發放現金股利       | 六(二十五) | (  | 95,948)  | (  | 63,966)  |
| 籌資活動之淨現金流出   |        | (  | 135,948) | (  | 213,966) |
| 本期現金及約當現金增加數 |        |    | 18,710   |    | 79,642   |
| 期初現金及約當現金餘額  |        |    | 107,368  |    | 27,726   |
| 期末現金及約當現金餘額  |        | \$ | 126,078  | \$ | 107,368  |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：葉迺迪



經理人：鄭樹發



會計主管：鄭碧玉



## 【附件四】

泓格科技股份有限公司

盈餘分派表  
民國 114 年度

單位：新台幣(元)

| 項目 |                           | 金額          |             |
|----|---------------------------|-------------|-------------|
|    |                           | 小計          | 合計          |
| ①  | 期初未分配盈餘                   | 314,456,097 |             |
| ②  | 加：本期稅後淨利                  | 151,794,633 |             |
| ③  | 減：114 年度保留盈餘調整數(註 1)      | 197,003     |             |
| ④  | 減：提列法定盈餘公積(④=(②-③)*10%)   | 15,159,763  |             |
| ⑤  | 加：特別盈餘公積轉回(註 2)           | 1,147,956   |             |
| ⑥  | 114 年度可供分配盈餘小計(⑥=②+③-④+⑤) | 137,585,823 |             |
| ⑦  | 截至本年度累積可供分配盈餘(⑦=①+⑥)      |             | 452,041,920 |
|    | 114 年度盈餘分配項目              |             |             |
|    | 分配股東股息及紅利(註 3)            |             |             |
|    | 股東現金股利(每股配發 2 元)          | 127,931,306 |             |
| ⑧  | 本年度分配總金額                  |             | 127,931,306 |
| ⑨  | 期末未分配盈餘(⑨=⑦-⑧)            |             | 324,110,614 |

註 1 114 年度確定福利計劃精算損益而調整保留盈餘之調整數、包含處份透過綜合損益按公允價值衡量之權益工具。

註 2 114 年度其他權益減項金額與帳上特別盈餘公積之差額。

註 3 本次盈餘分派金額為 114 年度之盈餘。

董事長：葉迺迪



經理人：鄭樹發



會計主管：鄭碧玉

