

宏正自動科技股份有限公司一一四年股東常會議事錄



壹、時間:中華民國一一四年五月二十八日上午九時整

貳、地點:新北市汐止區大同路2段125號4樓

參、出席:親自出席及委託代理出席所代表之股數計 63,597,022 股, 佔本公司流通在外發行股份總數 119,471,166 股之 53.23%。

出席股東及代表股份總數已達法定數額, 主席依法宣布開會。

肆、主席:陳董事長尚仲



紀錄:田慶威



列席董事:陳尚仲、陳尚仁、陳忠仁、朱威任、林勇達、陳俊忠、廖修達、陳瑟色、張敬人

伍、主席致詞 (略)

陸、報告事項

一、一一三年度營業狀況報告。

說明:營業報告書請參閱附件。

二、審計委員會查核本公司一一三年度決算表冊報告。

說明:(1)、本公司一一三年度決算表冊,業經會計師查核簽證及審計委員會查核竣事,分別提出查核報告書,報請鑒察。

(2)、會計師查核報告書及審計委員會查核報告書請參閱附件。

三、一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明:(1)、依本公司章程第24條,本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後,如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之十至百分之十六及董事酬勞不高於百分之二。

(2)、本公司經董事會決議通過一一三年度分派員工酬勞新台幣 104,183,872 元及董事酬勞新台幣 8,334,710 元,全數以現金方式發放。

四、一一三年度盈餘分配現金股利報告。

說明:依本公司章程第23條,授權董事會於每季終了後,得決議以現金分派盈餘。本公司董事會決議核准之民國一一三年各季度現金股利,其金額與發放日期如下:

民國 113 年	核准日期 (民國年/月/日)	發放日期 (民國年/月/日)	每股現金股利 (新台幣元)	現金股利總金額 (新台幣元)
第一季	113/04/26		0.0	0
第二季	113/08/08	114/01/08	1.7	203,100,982
第三季	113/11/06		0.0	0
第四季	114/02/25		2.1	250,889,449
合計			3.8	453,990,431

五、一一三年度關係人交易情形報告。

說明:依本公司「關係企業及關係人交易作業程序」規定,重大關係人交易應提最近期股東會報告,本公司民國一一三年度關係人交易情形如下:

與關係人交易事項	實際交易金額	交易條件
向子公司宏電科技(股)公司處分使用權資產	月租金總額:新台幣\$73,765 元(含稅) 合約總金額:新台幣\$7,081,440 元(含稅)	月付,租期: 112/01/01~119/12/31
向子公司超越智能(股)公司處分使用權資產	月租金總額:新台幣\$18,909 元(含稅)	月付,租期: 112/08/01~122/07/31

與關係人交易事項	實際交易金額	交易條件
	合約總金額：新台幣\$2,269,080元（含稅）	
向子公司視覺工場(股)公司取得使用權資產	月租金總額：新台幣\$42,000元（含稅） 合約總金額：新台幣\$1,512,000元（含稅）	月付，租期：113/01/01~115/12/31

柒、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一一三年度營業報告書及財務報表，提請 承認案。

說明：1、本公司一一三年度資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經安侯建業聯合會計師事務所黃柏淑、吳仲舜會計師查核完竣連同營業報告書，並經 114 年 2 月 25 日董事會決議通過在案。

2、上述各項書表(含合併財務報表)；會計師查核報告書請參閱附件，謹提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果：贊成 62,897,413 權，占出席股東表決權數 99.64%；反對權數 81,307 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 142,846 權，本案經表決照案通過。

第二案(董事會提)

案由：一一三年度盈餘分配，提請 承認案。

說明：1、本公司一一三年度盈餘分配，依本公司章程規定，擬具分派案，期初未分配盈餘新台幣 1,342,268,637 元，加計一一三年度稅後淨利為新台幣 494,609,678 元，並迴轉特別盈餘公積新台幣 45,757,405 元，及減計其他調整項目新台幣 3,119,120 元後，可供分配盈餘計有新台幣 1,879,516,600 元，分派股東現金股利新台幣 453,990,431 元。

2、盈餘分配表請參閱附件，謹提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果：贊成 62,972,413 權，占出席股東表決權數 99.76%；反對權數 91,307 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 57,846 權，本案經表決照案通過。

捌、討論事項

第一案(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」，提請 公決案。

說明：1、依金管證發字第 1130385442 號函辦理，配合實際作業之需要及法令之變更，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

2、「公司章程」修正條文對照表請參閱下表，謹提請 公決。

宏正自動科技股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

項次	修正前	修正後	修正說明
1	第二十四條 本公司年度應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之十至百分之十六及董事酬勞不高於百分之二。 員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員	第二十四條 本公司年度應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之十至百分之十六及董事酬勞不高於百分之二，並應就前列當年度實際提撥員工酬勞比例中提撥百分之十五至百分之三十五為基層員工分派酬勞。 員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以	依法修改，並配合實際作業之需要變更。

項次	修正前	修正後	修正說明
	工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。 (以下略)	董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，但第一項之基層員工以本公司員工為限。 (以下略)	
2	第二十七條 (第一至二十九項略) 第二十九次修正於民國一一年六月十七日	第二十七條 (第一至二十九項略) 第二十九次修正於民國一一年六月十七日 第三十次修正於民國一四年五月二十八日	增列修正次數及日期。

決議：本議案之投票表決結果：贊成 62,974,226 權，占出席股東表決權數 99.76%；反對權數 89,429 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 57,911 權，本案經表決照案通過。

第二案(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，提請 公決案。

說明：1、為確保制度之設計及執行持續有效，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

2、「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表請參閱下表，謹提請 公決。

宏正自動科技股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

項次	修正前	修正後	修正說明
1	第八條 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序 三、執行單位 (一)土地與房屋等不動產或其使用權資產之取得或處分：由管理部承辦。	第八條 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序 三、執行單位 (一)土地與房屋等不動產或其使用權資產之取得或處分：由總管理處承辦。	依實務作業修改。
2	第十條 向關係人取得或處分資產交易之處理程序 二、評估及作業程序 本公司、子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長於新台幣三億元內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：	第十條 向關係人取得或處分資產交易之處理程序 二、評估及作業程序 本公司、子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會授權董事長於新台幣三億元內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：	依實務作業修改。
3	第十一條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序 三、執行單位 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門或管理部負責執行。	第十一條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序 三、執行單位 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門或總務管理中心負責執行。	依組織現況作修改。

決議：本議案之投票表決結果：贊成 62,972,336 權，占出席股東表決權數 99.76%；反對權數 91,384 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 57,846 權，本案經表決照案通過。

玖、臨時動議：

股東發言要旨：

股東戶號 47183 進行提問：

過去公司在減碳與 ESG 的表現都是有目共睹，今年公司治理評鑑分數也達到上市公司前 5% 的佳績。而在有關公司治理之性別平等之董事會成員結構方面，請教宏正是否計畫於 2026 年度董事會改選提高女性董事席次名？在獨立董事方面，貴司任期超過三屆的獨立董事有兩席，是否有調整的計畫？

主席答覆：

感謝股東建議。關於女性董事席次，若是找到適當人選，公司會優先考慮女性董事；獨立董事方面，若有合適的候選人，公司也會做出適當的調整。

拾、散會

中 國 民 國 一 一 四 年 五 月 二 十 八 日

【附件】

宏正自動科技股份有限公司

113 年度營業報告書

113 年半導體市場開始復甦、然而中國內需市場仍然疲弱、歐洲經濟陷入停滯及美國總統大選引發的政治風險對市場帶來壓力，使廠商持觀望的態度，宏正 113 年合併營收 49 億 9 千 3 百萬元，較去年同期減少 3%；雖銷售表現受到全球總體環境影響，毛利部分仍維持穩健表現，合併營業毛利為 29 億 8 千 3 百萬元，合併毛利率 60%；本期稅後淨利金額為 5 億 2 百萬元，每股稅後盈餘為新台幣 4.14 元。

產品發展部分，宏正持續專注在數位、資安、智能及聲音處理方面，數位化方面，人工智慧風潮席捲全球，帶動 AI 伺服器需求強勁成長，宏正的全數位 IP KVM 遠端機房管理解決方案，打造全數位伺服器機房，實現高度擴充性及穩定性，提升 AI 伺服器管理效率，成為 AI 運用與數位轉型的核心助力，並搭配智慧型三相電源解決方案，透過高效能的電力傳輸與分配，促進資料中心能源最佳化。此外，因應 AI 伺服器市場高速成長，宏正瞄準 AI 伺服器節能及散熱需求，積極拓展 ORV3 機櫃產品的市場；並結合多樣配件優化散熱與配置管理，提升運營效率。今年半導體市場開始復甦，宏正的 RCM(Remote Control & Monitoring)遠端智慧監控解決方案，實現高科技產線的空間平移，無論即時生產狀態監控或異常處理，都能在遠端輕鬆完成，大幅降低進入無塵室的需求。資安方面，宏正開發 Secure KVM 多電腦切換器，針對政府、國防、醫療保健、金融等任何對資料安全有嚴格需求的單位，而特別設計的多電腦切換器，符合最新 PSD PP v4.0 (Protection Profile for Peripheral Sharing Device, Version 4.0) 資安規範。主要安全機制包括：操作資料隔離和單向資料流、篩選與限制可連接的周邊設備、使用者操作資料保護、可調整的周邊設備篩選機制等，上述機制可確保多電腦操作時機密資料的安全，並提供嚴密的安全保護機制和人性化設計，達到快速建置資安環境的目的。智能部分主要在專業影音產品，針對會議室、教室及控制室等場域，提供高效多元的影音解決方案；完整布局 HDMI over IP 產品並搭載 True 4K 畫質與智慧科技，增進協作效率及優化會議體驗。聲音處理方面，宏正的優聲學，文字轉語音 (TTS) 服務整合 AI 深度學習與聲學技術，提供自然且充滿溫度的正港台灣腔 AI 語音合成。除了既有的中、英文外，還提供台語服務，為使用者打造完美的視聽盛宴。

銷售策略方面，宏正強化價值型專案銷售，並大力拓展快速增長型產品的銷量。透過結合多元銷售通路與精準行銷的策略，深入挖掘市場需求，打造高效銷售生態系，持續擴大市場份額，實現穩定且全面的市場開發。經營管理方面，採取精益管理方式，聚焦資源最大化與效率提升，謀求企業穩定成長。

113 年宏正產品研發成果豐收的一年，產品設計獲得國際大獎肯定，旗艦級電視牆影像處理器系列(VW3620)榮獲 2024 德國 iF 設計大獎、德國紅點設計獎(Red Dot Award)及 2023 年日本 Good Design 優良設計獎，成為全球業界唯一同時獲得三大設計獎之電視牆處理器、網路型影音延長器系列榮獲全球殿堂級設計獎項—日本優良設計獎(Good Design Award)殊榮，這也是宏正連續第四年榮獲日本 Good Design 優良設計獎的肯定。公司治理方面，今年公布的第十屆公司治理評鑑，宏正於「市值 50 億元以上至 100 億元」中小市值類別評鑑中，獲得排名前 5%優良上市櫃公司的優等成績，並獲得全體上市公司排名前 6%-20%區間表現佳績。社會面向，宏正第七度榮獲「台灣最佳國際品牌潛力之星」，並獲得「天下永續公民獎」系列獎項、HR Asia 四大企業雇主獎項、勞動部「人才發展品質管理系統銅牌」、「工作生活平衡獎」及幸福職場典範等多重肯定。未來，宏正將持續秉持企業永續的願景，實踐宏正核心價值，以回饋環境及社會為目標，朝向更美好的生活邁進。

董事長：陳尚仲



總經理：陳尚仲



會計主管：田慶威



宏正自動科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

茲准 董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所黃柏淑及吳仲舜會計師查核完竣，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 14 條之 4 條及公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

宏正自動科技股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：朱威任



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 五 日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網址 Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

宏正自動科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

宏正自動科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，足以允當表達宏正自動科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一三年及一一二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，與宏正自動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，對宏正自動科技股份有限公司民國一一三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

有關收入認列之相關揭露請詳個體財務報告附註四(十三)及附註六(十七)。

關鍵查核事項之說明：

銷貨收入係投資人及管理階層評估該公司財務或業務績效之主要指標，因收入認列之時點及金額是否正確對財務報表之影響實屬重大，是以為一關鍵查核事項。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之內部控制設計及執行(包括人工及系統控制)之有效性；檢視重大合約評估收入認列之關鍵判斷及估計是否允當；比較最近期及去年度之前十大銷售客戶之異動及分析各產品別收入與價量變化，以評估有無重大異常；針對資產負債表日前後一段期間之銷售交易進行抽樣，核對相關憑證，以評估收入歸屬期間及認列之正確性，了解期後是否有重大之退回或折讓情形，並檢視管理階層針對有關收入認列之揭露是否允當。

二、存貨續後衡量

有關存貨續後衡量之相關揭露請詳個體財務報告附註四(七)、附註五及附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

存貨續後衡量雖以成本與淨變現價值孰低衡量，但由於生產技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，其相關產品的銷售可能會有波動，導致存貨之成本有高於其淨變現價值之風險，而存貨之續後衡量需仰賴管理階層透過各項證據估計，故認為此為一關鍵查核事項。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序評估包括評估該公司會計政策之合理性，如存貨跌價之政策；檢視本期採用之存貨評價方法與假設是否與上期一致，並評估該評價方法與假設是否需因應本期之營運及經濟情況而進行調整；取得存貨評價計算表，瞭解管理階層進行存貨評估所採用之銷售價格及期後存貨市價變動之情形，並抽核原始相關交易憑證，以驗證存貨淨變現價值之合理性；檢視過去三年度及本期提列或迴轉存貨備抵損失評價之理由，以驗證管理當局估計備抵損失之正確性；評估該公司管理階層針對有關存貨備抵損失之揭露是否允當。

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，管理階層之責任包括評估宏正自動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宏正自動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。

宏正自動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，惟其目的非對宏正自動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，以及使宏正自動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止所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致宏正自動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，並負責形成宏正自動科技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，決定對宏正自動科技股份有限公司民國一一三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：

黃柏森

吳仲舜



證券主管機關：台財證六字第0920122026號
核准簽證文號：金管證審字第1090332798號
民國一一四年二月二十五日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電 話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳 真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網 址 Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

宏正自動科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

宏正自動科技股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，足以允當表達宏正自動科技股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一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，與宏正自動科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對宏正自動科技股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報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

有關收入認列之相關揭露請詳合併財務報告附註四(十四)及附註六(十八)。



關鍵查核事項之說明：

銷貨收入係投資人及管理階層評估宏正自動科技股份有限公司及其子公司財務或業務績效之主要指標，因收入認列之時點及金額是否正確對財務報表之影響實屬重大，是以為一關鍵查核事項。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之內部控制設計及執行(包括人工及系統控制)之有效性；檢視重大合約評估收入認列之關鍵判斷及估計是否允當；比較最近期及上年度之前十大銷售客戶之異動及分析各產品別收入與價量變化，以評估有無重大異常；針對資產負債表日前後一段期間之銷售交易進行抽樣，核對相關憑證，以評估收入歸屬期間及認列之正確性，了解期後是否有重大之退回或折讓情形，並檢視管理階層針對有關收入認列之揭露是否允當。

二、存貨續後衡量

有關存貨續後衡量之相關揭露請詳合併財務報告附註四(八)、附註五及附註六(七)。

關鍵查核事項之說明：

存貨續後衡量雖以成本與淨變現價值孰低衡量，但由於生產技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，其相關產品的銷售可能會有波動，導致存貨之成本有高於其淨變現價值之風險，而存貨之續後衡量需仰賴管理階層透過各項證據估計，故認為此為一關鍵查核事項。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括評估宏正自動科技股份有限公司及其子公司會計政策之合理性，如存貨跌價之政策；檢視本期採用之存貨評價方法與假設是否與上期一致，並評估該評價方法與假設是否需因應本期之營運及經濟情況而進行調整；取得存貨評價計算表，瞭解管理階層進行存貨評估所採用之銷售價格及期後存貨市價變動之情形，並抽核原始相關交易憑證，以驗證存貨淨變現價值之合理性；檢視過去三年度及本期提列或迴轉存貨備抵損失評價之理由，以驗證管理當局估計備抵損失之正確性；評估宏正自動科技股份有限公司及其子公司管理階層針對有關存貨備抵損失之揭露是否允當。

其他事項

宏正自動科技股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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表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，管理階層之責任包括評估宏正自動科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算宏正自動科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宏正自動科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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，惟其目的非對宏正自動科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使宏正自動科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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止所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致宏正自動科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(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，決定對宏正自動科技股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報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

黃柏森

會計師：

吳仲平



證券主管機關：台財證六字第0920122026號
核准簽證文號：金管證審字第1090332798號
民國一一四年二月二十五日



宏正自勵科技股份有限公司

資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
資產：											
流動資產：											
11xx	現金及約當現金(附註六(一))	\$	473,902	7	521,506	9	2100	短期借款(附註六(十))	\$	89,998	2
1100	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(三))		274,733	5	314,608	5	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(三))		5,940	-
1137	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(二))		14,246	-	14,246	-	2150	應付票據		77	-
1170	應收帳款淨額(附註六(五))		148,608	2	146,435	2	2170	應付帳款		195,573	3
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(五)及七)		690,426	11	491,216	8	2180	應付帳款－關係人(附註七)		129,940	2
130x	存貨(附註六(六))		754,597	12	715,901	12	2216	應付股利(附註六(十五))		203,101	3
1410	預付款項		17,912	-	11,423	-	2200	其他應付款(附註六(八)、(十三)、(十八)及八)		350,611	6
1470	其他流動資產		21,978	1	13,545	-	2220	其他應付款－關係人(附註七)		196,594	3
流動資產合計			2,396,402	38	2,228,880	36	2230	本期所得稅負債		87,019	2
非流動資產：											
15xx	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(四))		12,080	-	27,246	-	2250	負債準備－流動(附註六(十一))		24,205	-
1517	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		80,000	1	-	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十二))		867	-
1535	採用權益法之投資(附註六(七))		1,387,956	22	1,591,236	26	2399	其他流動負債		24,486	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)、七、八及九)		2,209,170	35	2,108,301	34	25xx	流動負債合計		1,308,411	21
1755	使用權資產(附註六(九))		1,895	-	2,521	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))		102,334	2
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))		140,782	2	105,746	2	2580	租賃負債－非流動(附註六(十二))		1,093	-
1920	存出保證金		8,109	-	568	-	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十三))		58,941	1
1980	其他金融資產－非流動(附註八及九)		84,242	2	105,607	2	2645	存八保證金		1,014	-
非流動資產合計			3,924,234	62	3,941,225	64	2650	採用權益法之投資實餘(附註六(七))		23,338	-
							2670	其他非流動負債		14,184	-
負債合計											
2xxx	權益(附註六(四)、(十四)及(十五))：						31xx	普通股股本		200,904	3
31xx	資本公積：						3110	資本公積－發行溢價		1,509,315	24
3200	資本公積－發行溢價						3210	資本公積－受贈資產		1,194,711	19
3250	資本公積－受贈資產						3250	保留盈餘：		316,913	5
3300	保留盈餘：						3300	法定盈餘公積		50	-
3310	法定盈餘公積						3310	特別盈餘公積		316,963	5
3320	特別盈餘公積						3320	未分配盈餘		1,623,232	26
3350	未分配盈餘						3350	其他權益：		178,017	3
3400	其他權益：						3400	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		3	3
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額						3410	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價		203,711	3
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價						3420	權益合計		1,650,188	26
3xxx	負債及權益總計						3xxx	負債及權益總計		27	27
2-3xxx	負債及權益總計						2-3xxx	負債及權益總計		3,451,437	55
1xxx	資產總計						1xxx	資產總計		(150,870)	(3)
										(920)	-
										(151,790)	(3)
										4,811,321	76
										6,170,105	100
										\$ 6,320,636	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：陳尚仲



董事長：陳尚仲



會計主管：田慶威

宏正自動科技股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 3,505,834	100	3,362,745	100
5000 營業成本(附註六(六)、(八)、(九)、(十一)、(十二)、(十三)、(十八)及七)	1,609,657	46	1,564,223	47
5900 營業毛利	1,896,177	54	1,798,522	53
5920 加：未實現銷貨利益變動數	(90,765)	(3)	114,086	3
5900 營業毛利淨額	1,805,412	51	1,912,608	56
6000 營業費用(附註六(八)、(九)、(十二)、(十三)、(十八)及七)：				
6100 推銷費用	431,586	12	417,087	12
6200 管理費用	312,431	9	310,316	9
6300 研究發展費用	523,816	15	533,569	16
營業費用合計	1,267,833	36	1,260,972	37
6900 營業淨利	537,579	15	651,636	19
7000 營業外收入及支出(附註六(十二)、(十九)及七)：				
7100 利息收入	8,127	-	3,484	-
7010 其他收入	56,550	2	49,884	1
7020 其他利益及損失	(28,284)	(1)	(31,405)	(1)
7050 財務成本	(2,415)	-	(1,385)	-
7375 採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	10,484	-	19,781	1
營業外收入及支出合計	44,462	1	40,359	1
7900 繼續營業部門稅前淨利	582,041	16	691,995	20
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	87,431	2	126,454	3
8000 本期淨利	494,610	14	565,541	17
8300 其他綜合損益(附註六(十四)及(十五))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	7,483	-	3,125	-
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	12,320	-	(70)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	2,001	-	3,346	-
不重分類至損益之項目合計	17,802	-	(291)	-
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	24,648	1	(4,345)	-
8380 採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額	188	-	57	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	24,836	1	(4,288)	-
8300 本期其他綜合損益	42,638	1	(4,579)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 537,248	15	\$ 560,962	17
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	\$ 4.14		\$ 4.73	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	\$ 4.08		\$ 4.66	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳尚仲



經理人：陳尚仲



會計主管：田慶威



民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

股 本	保留盈餘				其他權益項目		
普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	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	權益總額
\$ 1,194,711	316,963	1,493,727	228,910	1,780,024	(171,173)	(18,334)	4,824,828
-	-	72,950	-	(72,950)	-	-	-
-	-	-	(25,199)	25,199	-	-	-
-	-	-	-	(645,144)	-	-	(645,144)
-	-	-	-	565,541	-	-	565,541
-	-	-	-	2,464	(4,345)	(2,698)	(4,579)
-	-	-	-	568,005	(4,345)	(2,698)	560,962
-	-	-	-	(635)	-	-	(635)
-	-	-	-	998	-	(998)	-
1,194,711	316,963	1,566,677	203,711	1,655,497	(175,518)	(22,030)	4,740,011
-	-	56,555	-	(56,555)	-	-	-
-	-	-	(25,694)	25,694	-	-	-
-	-	-	-	(465,938)	-	-	(465,938)
-	-	-	-	494,610	-	-	494,610
-	-	-	-	6,174	24,648	11,816	42,638
-	-	-	-	500,784	24,648	11,816	537,248
-	-	-	-	(9,294)	-	9,294	-
\$ 1,194,711	316,963	1,623,232	178,017	1,650,188	(150,870)	(920)	4,811,321

民國一一年一月一日餘額

盈餘指標及分配：

提列法定盈餘公積

迴轉特別盈餘公積

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

實際取得子公司股權價格與帳面價值差額

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

民國一一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

迴轉特別盈餘公積

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

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

民國一一年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳尚仲

經理人：陳尚仲

會計主管：田慶威

宏正自動科技股份有限公司

現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 582,041	691,995
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	60,058	58,325
利息費用	2,415	1,385
利息收入	(8,127)	(3,484)
股利收入	(4,584)	(375)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(10,484)	(19,781)
處分不動產、廠房及設備利益	(95)	(331)
不動產、廠房及設備轉列費用數	133	100
未實現銷貨損益	90,765	(114,086)
租賃修改利益	(146)	-
其他	(210)	(207)
收益費損項目合計	129,725	(78,454)
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	39,875	294,082
應收帳款	(2,173)	(50,273)
應收帳款－關係人	(199,210)	186,708
存貨	(38,960)	26,802
預付款項	(6,489)	627
其他流動資產	(5,193)	10,719
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(212,150)	468,665
與營業活動相關之負債之淨變動：		
持有供交易之金融負債	4,990	(8,247)
應付票據	26	(41)
應付帳款	44,023	(126,918)
應付帳款－關係人	30,616	28,738
其他應付款	(35,069)	2,989
其他應付款－關係人	929	(26)
負債準備	1,395	(4,242)
其他流動負債	9,393	(3,268)
淨確定福利負債	(2,741)	(5,802)
其他非流動負債	(2,007)	2,702
與營業活動相關之負債之淨變動合計	51,555	(114,115)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(160,595)	354,550
調整項目合計	(30,870)	276,096
營運產生之現金流入	551,171	968,091
收取之股利	156,867	59,937
支付之所得稅	(103,621)	(225,401)
營業活動之淨現金流入	604,417	802,627
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	24,987	6,672
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(80,000)	-
取得採用權益法之投資	(22,503)	(182,097)
處分採用權益法之投資	68	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	35,138	-
取得不動產、廠房及設備	(159,539)	(193,966)
處分不動產、廠房及設備	455	692
存出保證金減少(增加)	(7,541)	366
其他金融資產－非流動減少(增加)	21,365	(20)
收取之利息	5,798	3,484
投資活動之淨現金流出	(181,772)	(364,869)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	43,952	(19,022)
存入保證金(減少)增加	250	(141)
租賃本金償還	(1,567)	(2,025)
發放現金股利	(513,726)	(394,255)
支付之利息	(2,415)	(1,385)
籌資活動之淨現金流出	(473,506)	(416,828)
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,257	(1,305)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(47,604)	19,625
期初現金及約當現金餘額	521,506	501,881
期末現金及約當現金餘額	\$ 473,902	521,506

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳尚仲



經理人：陳尚仲



會計主管：田慶威





宏正自動科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31			113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
11xx 資產：									
1100 流動資產：									
1110 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,128,293	16	1,193,987	17	21xx 負債及權益：	\$ 366,758	5	404,297	6
1111 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(三))	276,048	4	397,240	6	2100 短期借款(附註六(十一)及八)	5,942	-	1,258	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註六(二))	138,088	2	90,449	1	2150 應付票據	1,342	-	1,681	-
1140 合約資產—流動(附註六(十八))	4,393	-	7,884	-	2170 應付帳款	383,383	5	287,156	4
1150 應收票據淨額(附註六(五)及(十八))	4,441	-	6,722	-	2216 應付股利(附註六(十六))	203,101	3	250,889	4
1170 應收帳款淨額(附註六(五)及(十八))	717,330	10	714,916	10	2219 其他應付款(附註六(八)、(十四)、(十九)及八)	544,969	8	550,638	8
1200 其他應收款(附註六(六))	6,859	-	14,354	-	2230 本期所得稅負債	130,686	2	84,696	1
130x 存貨(附註六(七))	1,325,349	19	1,266,264	18	2250 負債準備—流動(附註六(十二))	24,205	-	22,810	-
1410 預付款項	70,176	1	61,102	1	2280 租賃負債—流動(附註六(十三))	65,019	1	101,486	1
1470 其他流動資產	22,648	-	10,254	-	2399 其他流動負債	82,736	1	74,582	1
流動資產合計	3,693,625	52	3,763,172	53	流動負債合計	1,808,141	25	1,779,493	25
15xx 非流動資產：					25xx 非流動負債：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(四))	12,080	-	27,246	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十五))	154,443	2	181,700	2
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	80,000	1	-	-	2580 租賃負債—非流動(附註六(十三))	166,044	3	194,750	3
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)、七、八及九)	2,800,976	39	2,703,716	38	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十四))	60,926	1	70,857	1
1750 使用權資產(附註六(九))	217,423	3	289,963	4	2645 存入保證金	1,014	-	764	-
1780 無形資產(附註六(十))	3,151	-	4,336	-	2670 其他非流動負債	58,039	1	57,648	1
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	177,348	2	143,557	2	非流動負債合計	440,466	7	505,719	7
1915 預付設備款	34	-	5,266	-	負債合計	2,248,607	32	2,285,212	32
1920 存出保證金	42,206	1	35,049	1	22xx 歸屬母公司業主之權益(附註六(四)、(十五)及(十六))：				
1980 其他金融資產—非流動(附註八及九)	95,439	2	116,133	2	31xx 普通股股本	1,194,711	17	1,194,711	17
1990 其他非流動資產	1,316	-	1,535	-	資本公積：				
非流動資產合計	3,429,973	48	3,326,801	47	資本公積—發行溢價	316,913	4	316,913	4
					資本公積—受贈資產	50	-	50	-
						316,963	4	316,963	4
					保留盈餘：				
					3300 法定盈餘公積	1,623,232	23	1,566,677	22
					3310 法受盈餘公積	178,017	2	203,711	3
					3320 特別盈餘公積	1,650,188	23	1,655,497	23
					3350 未分配盈餘	3,451,437	48	3,425,885	48
					其他權益：				
					3400 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(150,870)	(2)	(175,518)	(2)
					3410 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	(920)	-	(22,030)	-
					3420 歸屬於母公司業主之權益總計	(151,790)	(2)	(197,548)	(2)
					非控制權益	4,811,321	67	4,740,011	67
					36xx 非控制權益	63,670	1	64,750	1
					3xxx 權益合計	4,874,991	68	4,804,761	68
					2-3xxx 負債及權益總計	\$ 7,123,598	100	\$ 7,089,973	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：陳尚仲



經理人：陳尚仲



會計主管：田慶威

宏正自動科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八))	\$ 4,993,174	100	5,156,242	100
5000 營業成本(附註六(七)、(八)、(九)、(十三)、(十四)及(十九))	2,009,762	40	2,065,366	40
5900 營業毛利	2,983,412	60	3,090,876	60
6000 營業費用(附註六(五)、(八)、(九)、(十)、(十三)、(十四)、(十九)及七)：				
6100 推銷費用	1,254,716	25	1,263,680	25
6200 管理費用	540,928	11	511,930	10
6300 研究發展費用	518,951	11	527,431	10
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	308	-	(185)	-
營業費用合計	2,314,903	47	2,302,856	45
6900 營業淨利	668,509	13	788,020	15
7000 營業外收入及支出(附註六(十三)及(二十))：				
7100 利息收入	18,919	-	10,975	-
7010 其他收入	28,020	1	26,848	1
7020 其他利益及損失	(27,028)	-	(31,437)	-
7050 財務成本	(34,955)	(1)	(41,287)	(1)
營業外收入及支出合計	(15,044)	-	(34,901)	-
7900 繼續營業部門稅前淨利	653,465	13	753,119	15
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	151,884	3	180,698	4
8000 本期淨利	501,581	10	572,421	11
8300 其他綜合損益(附註六(十五)及(十六))				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	7,798	-	3,221	-
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	12,320	-	(70)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	2,001	-	3,346	-
不重分類至損益之項目合計	18,117	-	(195)	-
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	23,336	-	(4,791)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	23,336	-	(4,791)	-
8300 本期其他綜合損益	41,453	-	(4,986)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 543,034	10	567,435	11
8600 本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 494,610	10	565,541	11
8620 非控制權益	6,971	-	6,880	-
	\$ 501,581	10	572,421	11
8700 綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 537,248	10	560,962	11
8720 非控制權益	5,786	-	6,473	-
	\$ 543,034	10	567,435	11
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	\$ 4.14		4.73	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 4.08		4.66	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳尚仲



經理人：陳尚仲



會計主管：田慶威





宏正自動科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

股 本	其他權益項目									
	歸屬於母公司業主之權益									
	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘	國外營運機構換算之兌換差額	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	合計	歸屬於母公司業主之權益總計	非控制權益	權益總額
\$ 1,194,711	316,963	1,493,727	228,910	1,780,024	3,502,661	(171,173)	(18,334)	4,824,828	60,354	4,885,182
-	-	72,950	-	(72,950)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(25,199)	25,199	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(645,144)	(645,144)	-	-	(645,144)	(2,712)	(647,856)
-	-	-	-	565,541	565,541	-	-	565,541	6,880	572,421
-	-	-	-	2,464	2,464	(4,345)	(2,698)	(4,579)	(407)	(4,986)
-	-	-	-	568,005	568,005	(4,345)	(2,698)	560,962	6,473	567,435
-	-	-	-	(635)	(635)	-	-	(635)	635	-
-	-	-	-	998	998	-	(998)	-	-	-
1,194,711	316,963	1,566,677	203,711	1,655,497	3,425,885	(175,518)	(22,030)	4,740,011	64,750	4,804,761
-	-	56,555	-	(56,555)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(25,694)	25,694	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(465,938)	(465,938)	-	-	(465,938)	(3,380)	(469,318)
-	-	-	-	494,610	494,610	-	-	494,610	6,971	501,581
-	-	-	-	6,174	6,174	24,648	11,816	42,638	(1,185)	41,453
-	-	-	-	500,784	500,784	24,648	11,816	537,248	5,786	543,034
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,486)	(3,486)
-	-	-	-	(9,294)	(9,294)	-	9,294	-	-	-
\$ 1,194,711	316,963	1,623,232	178,017	1,650,188	3,451,437	(150,870)	(920)	4,811,321	63,670	4,874,991

民國一一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

迴轉特別盈餘公積

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

實際取得子公司股權價格與帳面價值差額

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

民國一一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

迴轉特別盈餘公積

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

非控制權益減少

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：陳尚仲



經理人：陳尚仲



會計主管：田慶威

(請詳閱後附合併財務報告附註)

宏正自動科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二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：

本期稅前淨利

調整項目：

收益費損項目

折舊費用

攤銷費用

預期信用減損損失(迴轉利益)

利息費用

利息收入

股利收入

處分不動產、廠房及設備利益淨額

不動產、廠房及設備轉列費用數

處分無形資產損失

預付設備款轉列費用數

租賃修改利益

收益費損項目合計

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

合約資產

應收票據

應收帳款

其他應收款

存貨

預付款項

其他流動資產

與營業活動相關之資產之淨變動合計

與營業活動相關之負債之淨變動：

持有供交易之金融負債

應付票據

應付帳款

其他應付款

負債準備

其他流動負債

淨確定福利負債

其他非流動負債

與營業活動相關之負債之淨變動合計

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

調整項目合計

營運產生之現金流入

收取之股利

支付之所得稅

營業活動之淨現金流入

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

取得按攤銷後成本衡量之金融資產—流動

取得按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動

取得不動產、廠房及設備

處分不動產、廠房及設備

存出保證金增加

其他金融資產—非流動減少(增加)

其他非流動資產減少

預付設備款增加

收取之利息

投資活動之淨現金流出

籌資活動之現金流量：

短期借款減少

償還長期借款

存入保證金增加(減少)

租賃本金償還

發放現金股利

支付之利息

非控制權益變動

籌資活動之淨現金流出

匯率變動對現金及約當現金之影響

本期現金及約當現金(減少)增加數

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

	113年度	112年度
\$	653,465	753,119
230,608		225,663
1,185		2,052
308		(185)
34,955		41,287
(18,919)		(10,975)
(4,584)		(375)
(656)		(1,112)
133		511
-		561
-		138
(258)		(39)
242,772		257,526
121,192		303,729
3,491		(1,894)
2,281		414
(2,106)		18,896
7,495		6,488
(63,040)		230,083
(9,074)		25,695
(10,065)		3,850
50,174		587,261
4,684		(9,611)
(339)		315
96,227		(179,393)
(5,669)		(36,255)
1,395		(4,242)
8,154		(27,105)
(2,133)		(5,802)
391		4,361
102,710		(257,732)
152,884		329,529
395,656		587,055
1,049,121		1,340,174
4,584		375
(168,372)		(277,491)
885,333		1,063,058
24,987		6,672
(47,639)		12,912
(80,000)		-
(192,878)		(224,653)
1,153		1,951
(7,157)		(4,044)
20,694		(10,546)
219		626
(34)		(6,107)
16,590		10,975
(264,065)		(212,214)
(38,104)		(216,587)
-		(5,397)
250		(141)
(112,936)		(115,072)
(517,106)		(396,967)
(34,955)		(41,287)
(3,486)		-
(706,337)		(775,451)
19,375		(3,704)
(65,694)		71,689
1,193,987		1,122,298
\$ 1,128,293		1,193,987

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳尚仲



經理人：陳尚仲



會計主管：田慶威



宏正自動科技股份有限公司

盈餘分配表
113 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	1,342,268,637
加：113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之稅後純益	494,609,678
加：迴轉股東權益減項特別盈餘公積	45,757,405
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	9,293,111
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	5,986,191
加：採權益法認列之其他權益份額	187,800
可供分配盈餘	1,879,516,600
分配項目：	
上半年已分配(註 1) -112 年可分配盈餘 193,633,358，113 年可分配盈餘 9,467,624	203,100,982
下半年待分配數(現金股利每股 2.1 元)	250,889,449
期末未分配盈餘	1,425,526,169

註 1：113 年第二季因期中盈餘分配：已提列特別盈餘公積 19,530,412 元、已決議分配現金股利為 203,100,982 元(每股 1.7 元)

董事長：陳尚仲



總經理：陳尚仲



會計主管：田慶威

