


九齊科技股份有限公司
112年股東常會議事錄

時間：民國一一二年五月三十一日（星期三）上午十時整
地點：新竹市水利路 81 號 2 樓國際會議廳
出席：出席股東連同委託出席代表股數共計 19,311,889 股(含以電子方式行使表決權數 2,418,637 股)，佔本公司總發行股數 31,559,690 股之 61.19%

主席：陳建隆董事長



記錄：陳筱萍



出席董事：陳建隆董事長、吳明穎獨立董事、林京元獨立董事、沈茂添獨立董事、吳鳳琴董事

列席：市場行銷處解詠鈞協理、管理部經理陳筱萍、勤業眾信聯合會計師事務所吳恪昌會計師、瀛睿法律事務所簡榮宗律師

壹、主席宣佈開會及致詞。

貳、報告事項：

第一案：

案由：111 年度營業報告，敬請 鑑察。

說明：本公司 111 年度營業報告，請參閱附件一。

第二案：

案由：111 年度審計委員會審查報告，敬請 鑑察。

說明：本公司 111 年度審計委員會審查報告，請參閱附件二。

第三案：

案由：111 年度員工及董事酬報告，敬請 鑑察。

說明：

(一) 111 年度董事、經理人績效評估報告如附件三。

(二) 依本公司公司章程規定，111 年度稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益為新臺幣 431,221,177 元，擬提列員工酬勞現金 10%計新臺幣 43,122,117 元及董事酬勞 1.5%計新臺幣 6,468,318 元。

第四案：

案由：修訂【永續發展實務守則】，敬請 鑑察。

說明：依據中華民國 110 年 11 月 25 日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 111 號公告修訂，其修正條文對照表請參閱**附件四**。

第五案

案由：修訂【誠信經營作業程序及行為指南】，敬請 鑑察。

說明：配合公司治理精神，變更誠信經營專責單位，修訂【誠信經營作業程序及行為指南】，其修正條文對照表請參閱**附件五**。

參、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：111 年度營業報告書及財務報表承認案，謹提請 承認。

說明：

(一) 本公司 111 年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所吳恪昌會計師、黃毅民會計師查核竣事，連同營業報告書送請審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。

(二) 檢附 111 年度營業報告書，請參閱**附件一**，資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，請參閱**附件六**。

決議：本案經表決照案通過。

項目	表決權數	其中佔電子 投票權數	佔出席股東 表決權數%
贊成權數	18,729,059	1,835,807	96.98%
反對權數	109,883	109,883	0.57%
無效/棄權權數	472,947	472,947	2.45%

第二案：(董事會提)

案由：111 年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：

- (三) 本公司 111 年度稅後盈餘新台幣 301,145,496 元，依公司法規定提列法定盈餘公積新台幣 30,114,550 元，餘額加計前年度未分配盈餘 266,868,407 元，本年度可供分配盈餘新台幣 537,899,353 元，擬發放股東現金股利新台幣 205,137,985 元，依除息基準日股東名簿所載之股東及其持有股份分配之，並報告股東常會。除息基準日及相關事宜擬授權董事長另訂。
- (四) 本次盈餘分派案若遇有現金增資、買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷等，致影響股東每股分配之股利比率時，則股東之配息比例，擬由股東會授權董事長按除息基準日流通在外股數再行調整。
- (五) 本公司 111 年度盈餘分配表，請參閱附件七。
- 決議：本案經表決照案通過。

項目	表決權數	其中佔電子 投票權數	佔出席股東 表決權數%
贊成權數	18,809,059	1,915,807	97.40%
反對權數	75,883	75,883	0.39%
無效/棄權權數	426,947	426,947	2.21%

肆、臨時動議：無

伍、散會：同日上午 10:13

附 件

一、111 年度營業報告書

各位股東女士、先生們：

全球經濟受到俄烏戰爭、變種病毒及通貨膨脹影響下，111 年公司整體表現差強人意，由於市場的需求反轉，導致 111 年下半年面臨產品單價下滑，消費性需求銳減等壓力，九齊仍與上下游的夥伴共同努力，交出一份不差的成績單。

經營成果

111 年市場變動劇烈，上熱下冷，上半年語音產品線仍受限於晶圓產能供給，延續 110 年投產應變計畫，陸續開發出更具競爭力產品，導入量產，除解決產能問題並能在市場激烈競爭下，維持市場領先地位，下半年語音市場急速低迷，營收衰退，綜觀整年，語音產品線仍能維持 110 年水準。且近幾年積極耕耘玩具品牌廠商，成績逐漸顯現，預期能在明年會有更多營收貢獻。

111 年微控制器產品線因上半年市場低迷，加上累積待消化庫存，造成營收衰退，下半年以嚴控庫存、刺激市場及維持市佔率為主，所幸庫存控制得宜及市場有效努力庫存已逐漸消化並訂單也漸漸回流，綜觀整年，微控制器產品線營收較 110 年衰退。

九齊科技 111 年營收為新台幣 17.77 億較 110 年衰退 21%，營業毛利率為 45% 較 110 年 54% 降低 9 個百分比，扣除營業費用新台幣 4.95 億，營業利益達新台幣 3.02 億，稅前淨利率為 22%，稅後每股基本盈餘為新台幣 9.54 元。

研發狀況

111 年九齊科技在語音產品線研發延續 110 年著重 32 位元語音處理產品布局，開發先進製程之高效能、低功耗、可重複燒錄、適用於高階語音及智能玩具應用等市場的高性價比晶片。

微控制器產品線除持續投入 8 位元產品廣深度的橫縱向開展，開發單次與重覆燒錄的消費型與工規型產品外，並持續開發更具性價比產品以維持市場競爭力。

九齊科技 111 年研發經費總計新台幣 3.43 億較去年同期微幅減少 7%，佔營收比重 19%。

未來營運展望

展望 112 年，預期大陸解封及通膨趨緩，語音 IC 與消費性電子 MCU 市場能夠盡速回溫。九齊科技將延續與上游晶圓廠、封測廠建立之緊密的策略合作關係，積極降低生產成本外並適時的新製程改版增加產值、維持產品競爭力。並持續調整客戶組合以爭取毛利率優化、維護銷售市佔率，朝著九齊營收獲利持續增長與永續經營戮力以赴。

最後，謹代表九齊科技(股)公司感謝各位股東們對本公司的支持與肯定!

董事長：陳建隆



總經理：鄭弘屏



會計主管：陳筱萍



二、審計委員會審查報告書

九齊科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一一年度財務報告(含合併財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所吳恪昌會計師與黃毅民會計師查核竣事並提出查核報告足以允當表達本公司之財務狀況。連同營業報告書及盈餘分配之議案等，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四之四條及公司法第二百一十九條之規定，報請 鑒核。

此致

本公司一一二年股東常會

九齊科技股份有限公司

審計委員會召集人：吳明穎



中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 三 日

三、董事、經理人績效評估報告

111年度董事會、董事暨經理人績效評估結果

依據本公司「F2035A-董事會、董事暨經理人績效評估辦法」執行111年度董事會績效評估，此次評估包括整體董事會、個別董事會成員及經理人之績效評估，評估方式為董事會內部自評、董事成員及經理人自評。評估結果如下：

董事會績效考核、及董事會成員考核及經理人考核自評成績：(90分以上時為「優於標準」、80~89分以上時為「符合標準」、79分以下為「待加強」)

項目	評估結果
1.董事會績效考核成績： 評估面向：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向，共27個項目。	91.56分，優於標準。
2.董事會成員考核自評成績： 評估面向：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等面向等六大面向，共25個項目。	96.27分，優於標準。
3.功能性委員會績效考核成績： 評估面向：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向，共24個項目。	薪資委員會：97.50分，優於標準。 審計委員會：97.50分，優於標準。
4.經理人績效自評成績： 評估面向：財務性指標、非財務性指標等二大面向，共7個項目。	78分，待加強。
綜合考核成績：	92.17分，優於標準。

四、永續發展實務守則修正條文對照表

修正前條文		修正後條文		修訂理由
條文	內容	條文	內容	
第貳拾捌條	本公司宜評估與管理公司經營對社區之影響，聘用適當人力，以提升社區認同。本公司得藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與關於社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。	第貳拾捌條	本公司宜評估與管理公司經營對社區之影響，聘用適當人力，以提升社區認同。本公司得藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與關於社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。 <u>本公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。</u>	配合金管會爰以修正。

五、誠信經營作業程序及行為指南修正條文對照表

修正前條文		修正後條文		修訂理由
條文	內容	條文	內容	
壹、訂定目的	本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。	壹、訂定目的	本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。 本作業程序及行為指南適用範圍及於本公司之子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織。	配合金管會爰以修正。
伍、專責單位	本公司指定稽核單位為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期向董事會報告： 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。	伍、專責單位	本公司指定 <u>管理部門</u> 專責單位為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期向董事會報告： 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 二、 <u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險</u> ，並據以訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。 七、 <u>製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊</u> 。	修訂專責單位及配合金管會爰以修正。

修正前條文		修正後條文		修訂理由
條文	內容	條文	內容	
柒、收受不正當利益之處理程序	<p>本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予第四條所規定之利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：</p> <p>一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。</p> <p>二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。</p> <p>前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：</p> <p>一、具有商業往來、指揮監督或費用補（獎）助等關係者。</p> <p>二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。</p> <p>三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。</p> <p>本公司專責單位應視第一項利益之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報總經理核准後執行。</p>	柒、收受不正當利益之處理程序	<p>本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予第肆條所規定之利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：</p> <p>一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。</p> <p>二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。</p> <p>前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：</p> <p>一、具有商業往來、指揮監督或費用補（獎）助等關係者。</p> <p>二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。</p> <p>三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。</p> <p>本公司專責單位應視第一項利益之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報最高管理職主管核准後執行。</p>	依公司實際現況爰以修訂。
壹拾壹、利益迴避	<p>本公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得互不相互支援。</p> <p>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。</p> <p>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p>	壹拾壹、利益迴避	<p>本公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得互不相互支援。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。</p> <p>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p>	配合金管會爰以修正。
壹拾參、禁止洩漏商業機密		壹拾參、禁止從事不公平競爭行為		修改標題名稱。
壹拾肆、禁止內線交易		壹拾肆、防範產品或服務損害利害關係人		修改標題名稱。
壹拾伍、保密協定		壹拾伍、禁止內線交易及保密協定		修改標題名稱。
壹拾陸、對外宣示誠信經營政策		壹拾陸、遵循及宣示誠信經營政策		修改標題名稱。
貳拾參、建立獎懲、申訴制度及紀律處分		貳拾參、內部宣導、建立獎懲、申訴制度及紀律處分		修改標題名稱。

六、決算表冊

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 111 年度（自 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：九齊科技股份有限公司



負責人：陳 建 隆



中 華 民 國 112 年 2 月 23 日

會計師查核報告

九齊科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

九齊科技股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與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，足以允當表達九齊科技股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與九齊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，對九齊科技股份有限公司及其子公司民國 111 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。

茲對九齊科技股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

微控制晶片 (MCU) 銷貨之真實性

九齊科技股份有限公司及其子公司民國 111 年度銷售之微控制晶片 (MCU) 產品受市場影響波動較大，故將民國 111 年度微控制晶片 (MCU) 銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項，與銷貨收入認列政策相關之資訊請參閱合併財務報告附註四。

本會計師藉由執行內部控制測試了解九齊科技股份有限公司及其子公司認列收入及退回之相關內部控制之設計與執行，並檢視銷貨收入及退回之往來文件，針對微控制晶片 (MCU) 產品交易抽核銷貨收入及測試期後是否有重大銷貨退回情形，以確認交易真實發生。

其他事項

九齊科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估九齊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九齊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。

九齊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，惟其目的非對九齊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，以及使九齊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所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致九齊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. 對於九齊科技股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成九齊科技股份有限公司及其子公司查核意見。

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，決定對九齊科技股份有限公司及其子公司民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 恪 昌





會計師 黃 毅 民





金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1030024438 號

中 華 民 國 112 年 2 月 23 日

九齊科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 293,633	18	\$ 383,033	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四、七及二五）	170,751	11	402,283	22
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、八及二五）	-	-	103,005	6
1170	應收帳款（附註四及十）	116,440	7	239,311	13
1200	其他應收款	10,252	1	10,150	-
1310	存貨（附註四及十一）	492,158	30	215,799	12
1470	其他流動資產	6,337	-	892	-
11XX	流動資產總計	<u>1,089,571</u>	<u>67</u>	<u>1,354,473</u>	<u>74</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（附註四、九及二五）	12,032	1	16,500	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	105,734	6	101,268	6
1755	使用權資產（附註四及十四）	17,984	1	13,873	1
1780	無形資產（附註四及十五）	15,125	1	23,233	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	9,929	1	2,286	-
1990	其他非流動資產（附註六、十六及二六）	374,151	23	320,266	17
15XX	非流動資產總計	<u>534,955</u>	<u>33</u>	<u>477,426</u>	<u>26</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,624,526</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,831,899</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十七）	\$ -	-	\$ 13,840	1
2170	應付帳款	79,004	5	146,375	8
2180	應付帳款—關係人（附註二六）	15,704	1	52,397	3
2219	其他應付款（附註十八）	206,370	13	270,458	15
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	48,523	3	126,754	7
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）	9,114	-	7,580	-
2300	其他流動負債	2,654	-	2,169	-
21XX	流動負債總計	<u>361,369</u>	<u>22</u>	<u>619,573</u>	<u>34</u>
	非流動負債				
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）	9,189	1	6,645	-
2600	其他非流動負債	40,522	2	39,431	2
25XX	非流動負債總計	<u>49,711</u>	<u>3</u>	<u>46,076</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>411,080</u>	<u>25</u>	<u>665,649</u>	<u>36</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註二十）				
3110	普通股股本	315,597	20	315,597	17
3200	資本公積	196,884	12	196,884	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	132,595	8	78,288	4
3350	未分配盈餘	568,014	35	573,653	32
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	574	-	328	-
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損益	(218)	-	1,500	-
3XXX	權益總計	<u>1,213,446</u>	<u>75</u>	<u>1,166,250</u>	<u>64</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 1,624,526</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,831,899</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳建隆



經理人：鄭弘



屏 會計主管：陳筱萍





九齊科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四）	\$1,776,825	100	\$2,267,421	100
5000	營業成本（附註十一及二 六）	<u>979,580</u>	<u>55</u>	<u>1,035,748</u>	<u>46</u>
5900	營業毛利	<u>797,245</u>	<u>45</u>	<u>1,231,673</u>	<u>54</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	57,929	3	72,276	3
6200	管理費用	94,525	6	110,894	5
6300	研究發展費用	<u>342,574</u>	<u>19</u>	<u>367,141</u>	<u>16</u>
6000	營業費用合計	<u>495,028</u>	<u>28</u>	<u>550,311</u>	<u>24</u>
6900	營業淨利	<u>302,217</u>	<u>17</u>	<u>681,362</u>	<u>30</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二一）	4,270	1	826	-
7010	其他收入（附註二一）	2,851	-	4,968	-
7020	其他利益及損失（附註 二一）	73,354	4	(10,667)	-
7050	財務成本	(<u>845</u>)	-	(<u>262</u>)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>79,630</u>	<u>5</u>	(<u>5,135</u>)	-
7900	稅前淨利	381,847	22	676,227	30
7950	所得稅費用（附註四及二 二）	(<u>80,701</u>)	(<u>5</u>)	(<u>133,159</u>)	(<u>6</u>)
8200	本期淨利	<u>301,146</u>	<u>17</u>	<u>543,068</u>	<u>24</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二十)				
	不重分類至損益之項目				
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	(\$ 1,718)	-	\$ 1,500	-
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	246	-	(29)	-
8300	本期其他綜合損益	(1,472)	-	1,471	-
8500	本期綜合利益總額	<u>\$ 299,674</u>	<u>17</u>	<u>\$ 544,539</u>	<u>24</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 9.54</u>		<u>\$ 17.21</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 9.34</u>		<u>\$ 16.92</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳建隆



經理人：鄭弘屏



會計主管：陳筱萍



九齊科技股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	歸屬於本公司業主之權益				其他權益		權益總額
		普通股股本	資本公積	保留盈餘	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 315,597	\$ 191,804	\$ 65,968	\$ 153,364	\$ 357	\$ -	\$ 727,090
	109 年度盈餘指撥及分配 (附註二十)							
B1	法定盈餘公積	-	-	12,320	(12,320)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(110,459)	-	-	(110,459)
D1	110 年度淨利	-	-	-	543,068	-	-	543,068
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(29)	1,500	1,471
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	543,068	(29)	1,500	544,539
N1	股份基礎給付交易 (附註二十)	-	5,080	-	-	-	-	5,080
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	315,597	196,884	78,288	573,653	328	1,500	1,166,250
	110 年度盈餘指撥及分配 (附註二十)							
B1	法定盈餘公積	-	-	54,307	(54,307)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(252,478)	-	-	(252,478)
D1	111 年度淨利	-	-	-	301,146	-	-	301,146
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	246	(1,718)	(1,472)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	301,146	246	(1,718)	299,674
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 315,597	\$ 196,884	\$ 132,595	\$ 568,014	\$ 574	(\$ 218)	\$ 1,213,446

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳建隆



經理人：鄭弘屏



會計主管：陳筱萍





九齊科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 381,847	\$ 676,227
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	81,681	62,565
A20200	攤銷費用	11,224	15,832
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 商品之淨損（益）	1,640	(357)
A20900	利息費用	845	262
A21200	利息收入	(4,270)	(826)
A21300	股利收入	(2,063)	(1,320)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	9	17
A21900	員工認股權酬勞成本	-	5,080
A23100	處分投資利益	(3,040)	(308)
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	66,370	(12,560)
A29900	其 他	(2)	(101)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	122,871	(29,602)
A31180	其他應收款	(56)	(725)
A31200	存 貨	(342,729)	(66,897)
A31240	其他流動資產	(5,445)	1,286
A31990	其他營業資產	(2,815)	-
A32150	應付帳款	(67,371)	78,036
A32160	應付帳款－關係人	(36,693)	1,616
A32180	其他應付款	(59,194)	189,455
A32230	其他流動負債	485	(1,147)
A33000	營運產生之現金流入	143,294	916,533
A33100	收取之利息	4,224	797
A33200	收取之股利	2,063	1,320
A33300	支付之利息	(529)	(10)
A33500	支付之所得稅	(166,575)	(27,630)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(17,523)	891,010

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ -	(\$ 15,000)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	2,750	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(28,880)	(166,843)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	131,885	98,443
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(230,000)	(265,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	462,932	58,308
B02700	購置不動產、廠房及設備	(99,399)	(88,769)
B03700	存出保證金增加	(32,649)	(305,336)
B04500	購置無形資產	(3,116)	(6,475)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>203,523</u>	<u>(690,672)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	77,175	20,840
C00200	短期借款減少	(91,015)	(7,000)
C03100	存入保證金增加	1,091	17,891
C04020	租賃負債償還	(10,413)	(9,097)
C04500	發放現金股利	(252,478)	(110,459)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(275,640)</u>	<u>(87,825)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>240</u>	<u>(27)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨(減少)增加	(89,400)	112,486
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>383,033</u>	<u>270,547</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 293,633</u>	<u>\$ 383,033</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳建隆



經理人：鄭弘屏



會計主管：陳筱萍



會計師查核報告

九齊科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

九齊科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體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，足以允當表達九齊科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與九齊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，對九齊科技股份有限公司民國 111 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。

茲對九齊科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

微控制晶片 (MCU) 銷貨之真實性

九齊科技股份有限公司 111 年度銷售之微控制晶片 (MCU) 產品受市場影響波動較大，故將 111 年度微控制晶片 (MCU) 銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項，與銷貨收入認列政策相關之資訊請參閱財務報告附註四。

本會計師藉由執行內部控制測試了解九齊科技股份有限公司認列收入及退回之相關內部控制之設計與執行，並檢視銷貨收入及退回之往來文件，針對微控制晶片 (MCU) 產品交易抽核銷貨收入及測試期後是否有重大銷貨退回情形，以確認交易真實發生。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估九齊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九齊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。

九齊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，惟其目的非對九齊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，以及使九齊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所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致九齊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. 對於九齊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，並負責形成九齊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，決定對九齊科技股份有限公司民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 恪 昌

吳恪昌



會計師 黃 毅 民

黃毅民



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1030024438 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 3 日

九齊科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	260,432	16	\$	362,668	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及二五）		170,751	11	402,283	22	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、八及二五）		-	-	103,005	6	
1170	應收帳款（附註四及十）		106,208	7	228,494	12	
1180	應收帳款－關係人（附註四及二六）		23,270	1	11,561	1	
1200	其他應收款		10,252	1	10,150	-	
1310	存貨（附註四及十一）		489,848	31	214,697	12	
1470	其他流動資產		6,337	-	892	-	
11XX	流動資產總計		<u>1,067,098</u>	<u>67</u>	<u>1,333,750</u>	<u>73</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（附註四、九及二五）		12,032	1	16,500	1	
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）		321	-	9,318	-	
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）		105,412	6	101,022	6	
1755	使用權資產（附註四及十四）		12,322	1	13,785	1	
1780	無形資產（附註四及十五）		15,125	1	23,233	1	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）		9,929	1	2,286	-	
1990	其他非流動資產（附註六、十六、二六及二七）		373,917	23	319,955	18	
15XX	非流動資產總計		<u>529,058</u>	<u>33</u>	<u>486,099</u>	<u>27</u>	
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 1,596,156</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,819,849</u>	<u>100</u>	
負債及權益							
流動負債							
2100	短期借款（附註十七）	\$	-	-	\$	13,840	1
2170	應付帳款		79,004	5	145,987	8	
2180	應付帳款－關係人（附註二六）		15,704	1	52,397	3	
2219	其他應付款（附註十八）		197,768	12	261,191	14	
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）		48,523	3	126,754	7	
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）		7,907	1	7,481	1	
2300	其他流動負債		2,626	-	2,141	-	
21XX	流動負債總計		<u>351,532</u>	<u>22</u>	<u>609,791</u>	<u>34</u>	
非流動負債							
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）		4,677	-	6,645	-	
2600	其他非流動負債		26,501	2	37,163	2	
25XX	非流動負債總計		<u>31,178</u>	<u>2</u>	<u>43,808</u>	<u>2</u>	
2XXX	負債總計		<u>382,710</u>	<u>24</u>	<u>653,599</u>	<u>36</u>	
權益（附註二十）							
3110	普通股股本		315,597	20	315,597	17	
3200	資本公積		196,884	12	196,884	11	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		132,595	8	78,288	4	
3350	未分配盈餘		568,014	36	573,653	32	
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		574	-	328	-	
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損益		(218)	-	1,500	-	
3XXX	權益總計		<u>1,213,446</u>	<u>76</u>	<u>1,166,250</u>	<u>64</u>	
負債及權益總計			<u>\$ 1,596,156</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,819,849</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳建隆



經理人：鄭弘屏



會計主管：陳筱萍





九齊科技股份有限公司
個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二六）	\$ 1,756,131	100	\$ 2,240,697	100
5000	營業成本（附註十一及二六）	<u>977,266</u>	<u>55</u>	<u>1,035,821</u>	<u>46</u>
5900	營業毛利	778,865	45	1,204,876	54
5910	與子公司之已（未）實現利益	<u>100</u>	<u>-</u>	<u>(473)</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>778,965</u>	<u>45</u>	<u>1,204,403</u>	<u>54</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	57,929	3	72,277	3
6200	管理費用	67,770	4	88,824	4
6300	研究發展費用	<u>342,574</u>	<u>20</u>	<u>367,141</u>	<u>17</u>
6000	營業費用合計	<u>468,273</u>	<u>27</u>	<u>528,242</u>	<u>24</u>
6900	營業淨利	<u>310,692</u>	<u>18</u>	<u>676,161</u>	<u>30</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二一）	4,229	-	802	-
7010	其他收入（附註二一）	2,686	-	4,967	-
7020	其他利益及損失（附註二一）	74,039	4	(10,832)	-
7050	財務成本	(772)	-	(259)	-
7070	採用權益法之子公司之份額（附註十二）	<u>(9,243)</u>	<u>-</u>	<u>5,388</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>70,939</u>	<u>4</u>	<u>66</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前利益	\$ 381,631	22	\$ 676,227	30
7950	所得稅費用 (附註四及二 二)	(80,485)	(5)	(133,159)	(6)
8200	本年度淨利	<u>301,146</u>	<u>17</u>	<u>543,068</u>	<u>24</u>
	其他綜合利益 (附註二十) 不重分類至損益之項目				
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	(1,718)	-	1,500	-
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	<u>246</u>	<u>-</u>	(<u>29</u>)	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益	(<u>1,472</u>)	<u>-</u>	<u>1,471</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合利益總額	<u>\$ 299,674</u>	<u>17</u>	<u>\$ 544,539</u>	<u>24</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 9.54</u>		<u>\$ 17.21</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 9.34</u>		<u>\$ 16.92</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳建隆



經理人：鄭弘屏



會計主管：陳筱萍



九齊科技股份有限公司
 個體權益變動表
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	其他權益		權益總額
						國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 315,597	\$ 191,804	\$ 65,968	\$ 153,364	\$ 357	\$ -	\$ 727,090
	109 年度盈餘指撥及分配 (附註二十)							
B1	法定盈餘公積	-	-	12,320	(12,320)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(110,459)	-	-	(110,459)
D1	110 年度淨利	-	-	-	543,068	-	-	543,068
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(29)	1,500	1,471
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	543,068	(29)	1,500	544,539
N1	股份基礎給付 (附註二十)	-	5,080	-	-	-	-	5,080
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	315,597	196,884	78,288	573,653	328	1,500	1,166,250
	110 年度盈餘指撥及分配 (附註二十)							
B1	法定盈餘公積	-	-	54,307	(54,307)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(252,478)	-	-	(252,478)
D1	111 年度淨利	-	-	-	301,146	-	-	301,146
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	246	(1,718)	(1,472)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	301,146	246	(1,718)	299,674
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 315,597	\$ 196,884	\$ 132,595	\$ 568,014	\$ 574	(\$ 218)	\$ 1,213,446

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳建隆



經理人：鄭弘



屏會計主管：陳筱萍



九齊科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 381,631	\$ 676,227
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	80,789	62,337
A20200	攤銷費用	11,224	15,832
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 商品之淨損（益）	1,640	(357)
A20900	利息費用	772	259
A21200	利息收入	(4,229)	(802)
A21300	股利收入	(2,063)	(1,320)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	5,080
A22400	採用權益法認列之子公司損 （益）之份額	9,243	(5,388)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	8	-
A23100	處分投資利益	(3,040)	(308)
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	66,370	(12,560)
A24000	與子公司之未（已）實現損益	(100)	473
A29900	其 他	(2)	(90)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	122,286	(18,785)
A31160	應收帳款－關係人	(11,709)	(10,017)
A31180	其他應收款	(56)	(724)
A31200	存 貨	(341,521)	(66,108)
A31240	其他流動資產	(5,445)	1,285
A31990	其他營業資產	(2,815)	-
A32150	應付帳款	(66,983)	77,648
A32160	應付帳款－關係人	(36,693)	1,617
A32180	其他應付款	(58,529)	180,809
A32230	其他流動負債	485	(1,156)
A33000	營運產生之現金流入	141,263	903,952
A33100	收取之利息	4,183	772
A33200	收取之股利	2,063	1,320

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A3300	支付之利息	(\$ 528)	(\$ 10)
A3350	支付之所得稅	(166,359)	(27,625)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(19,378)	878,409
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	(15,000)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	2,750	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(28,880)	(166,843)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	131,885	98,443
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(230,000)	(265,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	462,932	58,308
B02700	購置不動產、廠房及設備	(99,286)	(88,659)
B03700	存出保證金增加	(32,726)	(305,338)
B04500	購置無形資產	(3,116)	(6,475)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	203,559	(690,564)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	77,175	20,840
C00200	短期借款減少	(91,015)	(7,000)
C03100	存入保證金(減少)增加	(10,562)	17,914
C04020	租賃負債償還	(9,537)	(8,891)
C04500	發放現金股利	(252,478)	(110,459)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(286,417)	(87,596)
EEEE	本年度現金及約當現金淨(減少)增加數	(102,236)	100,249
E00100	年初現金及約當現金餘額	362,668	262,419
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 260,432	\$ 362,668

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳建隆



經理人：鄭弘屏



會計主管：陳筱萍



七、盈餘分配表

九齊科技股份有限公司
民國 111 年度
盈餘分配表

單位:新台幣元

項目	金額
期初餘額	266,868,407
本期稅後淨利	301,145,496
提列法定盈餘公積 10%	(30,114,550)
可供分配盈餘	537,899,353
分配項目	
股東紅利-現金 6.50	(205,137,985)
期末未分配盈餘	332,761,368

*每股配息率依除權基準日實際流通在外股數調整之。

*本次現金股利分配未滿一元之畸零股款列入公司其他收入。

董事長：陳建隆



經理人：鄭弘屏



會計主管：陳筱萍

