

# 漢磊科技股份有限公司 (股票代號 3707)

## 112 年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一二年六月十四日(星期三)上午九時正

開會地點：新竹市科學園區創新一路十七號

本公司已發行股份總數：333,206,198 股 (無公司法 179 條規定之無表決權股數)

出席股東股份總數：193,429,192 股

出席股數占全部已發行股數：58.05%

出席董事：徐建華、范桂榮、沈孝廉、顏志達(審計委員會召集人)，共 4 位，出席率 44.44%。

列席人員：劉燦文總經理。資誠聯合會計師事務所 謝智政會計師。

主席：徐建華 董事長

記錄：黃珮雯

壹、大會報告出席股東代表股份總數已達法定數額，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：略

參、報告事項

- (1) 本公司 111 年度營業報告(如附件一)。(洽悉)
- (2) 審計委員會查核 111 年度各項表冊報告 (如附件二)。(洽悉)
- (3) 111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告案。(洽悉)
- (4) 111 年度盈餘分派情形報告。(洽悉)
- (5) 本公司私募普通股辦理情形報告。(洽悉)
- (6) 健全營運計畫執行報告。(洽悉)

肆、承認事項

第一案

案由：承認 111 年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：一、本公司 111 年度營業報告書及財務報表，業經審計委員會審議及董事會決議通過。

二、營業報告書及財務報表(如附件一及附件三~四)。

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 193,429,192 權

| 表決結果                                        | 占出席股東總表決權數% |
|---------------------------------------------|-------------|
| 贊成權數 191,015,383 權<br>(含電子投票 44,818,739 權)  | 98.75%      |
| 反對權數 155,349 權<br>(含電子投票 155,349 權)         | 0.08%       |
| 無效權數 0 權                                    | 0.00%       |
| 棄權及未投票權數 2,258,460 權<br>(含電子投票 2,184,445 權) | 1.17%       |

本案照原案表決通過。

## 第二案

案由：承認 111 年度盈餘分派案。(董事會提)

說明：本公司 111 年度盈餘分配表如下

漢磊科技股份有限公司  
(原漢磊先進投資控股股份有限公司)

111 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 摘 要                     | 金 額           |
|-------------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘                 | 65,199,376    |
| 加：111 年度稅後淨利            | 820,995,379   |
| 加：確定福利計畫之再衡量數           | 16,934,000    |
| 減：提列法定盈餘公積              | (83,792,938)  |
| 減：提列特別盈餘公積              | (29,675,356)  |
| 截至 111 年底可分配盈餘          | 789,660,461   |
| 分配普通股現金股息及紅利(每股新台幣 1 元) | (333,203,470) |
| 期末未分配盈餘                 | 456,456,991   |

註：截至 111 年 12 月 31 日流通在外股本 333,203,470 股

董事長：徐建華

經理人：劉燦文

會計主管：鍾嘉祺

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 193,429,192 權

| 表決結果                                        | 占出席股東總表決權數% |
|---------------------------------------------|-------------|
| 贊成權數 191,001,599 權<br>(含電子投票 44,804,955 權)  | 98.74%      |
| 反對權數 174,932 權<br>(含電子投票 174,932 權)         | 0.09%       |
| 無效權數 0 權                                    | 0.00%       |
| 棄權及未投票權數 2,252,661 權<br>(含電子投票 2,178,646 權) | 1.16%       |

本案照原案表決通過。

## 伍、討論事項

### 第一案

案由：討論修正本公司「公司章程」(董事會提)。

說明：修正本公司「公司章程」部分條文，修正前後對照表(如附件五)。

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 193,429,192 權

| 表決結果                                        | 占出席股東總表決權數% |
|---------------------------------------------|-------------|
| 贊成權數 187,322,271 權<br>(含電子投票 41,125,627 權)  | 96.84%      |
| 反對權數 1,353,052<br>(含電子投票 1,353,052 權)       | 0.70%       |
| 無效權數 0 權                                    | 0.00%       |
| 棄權及未投票權數 4,753,869 權<br>(含電子投票 4,679,854 權) | 2.46%       |

本案照原案表決通過。

### 第二案

案由：討論修正本公司「股東會議事規則」(董事會提)。

說明：修正本公司「股東會議事規則」部分條文，修正前後對照表(如附件六)。

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 193,429,192 權

| 表決結果                                        | 占出席股東總表決權數% |
|---------------------------------------------|-------------|
| 贊成權數 188,499,285 權<br>(含電子投票 42,302,641 權)  | 97.45%      |
| 反對權數 210,155 權<br>(含電子投票 210,155 權)         | 0.11%       |
| 無效權數 0 權                                    | 0.00%       |
| 棄權及未投票權數 4,719,752 權<br>(含電子投票 4,645,737 權) | 2.44%       |

本案照原案表決通過。

### 第三案

案由：討論修正本公司「取得或處分資產處理程序」(董事會提)。

說明：修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修正前後對照表(如附件七)。

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 193,429,192 權

| 表決結果                                        | 占出席股東總表決權數% |
|---------------------------------------------|-------------|
| 贊成權數 188,505,916 權<br>(含電子投票 42,309,272 權)  | 97.45%      |
| 反對權數 208,089 權<br>(含電子投票 208,089 權)         | 0.11%       |
| 無效權數 0 權                                    | 0.00%       |
| 棄權及未投票權數 4,715,187 權<br>(含電子投票 4,641,172 權) | 2.44%       |

本案照原案表決通過。

#### 第四案

案由：本公司私募發行普通股案。(董事會提)

說明：一、因應公司未來發展及充實營運資金，擬於伍仟萬股範圍內，以私募現金增資發行普通股。本次私募發行普通股得於股東常會決議之日起一年內一次或分次(最多不超過3次)辦理。本案私募價格訂定之依據及合理性、辦理私募之必要理由、特定人之選擇方式等重要內容(如附件八)。

二、本次發行新股如有相關未盡事宜，及如因法令變更、主管機關意見或客觀環境改變而有修正之必要，授權董事會全權處理。

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 193,429,192 權

| 表決結果                                        | 占出席股東總表決權數% |
|---------------------------------------------|-------------|
| 贊成權數 183,999,598 權<br>(含電子投票 37,802,954 權)  | 95.12%      |
| 反對權數 4,673,788 權<br>(含電子投票 4,673,788 權)     | 2.42%       |
| 無效權數 0 權                                    | 0.00%       |
| 棄權及未投票權數 4,755,806 權<br>(含電子投票 4,681,791 權) | 2.46%       |

本案照原案表決通過。

## 陸、選舉事項

### 第一案

案由：董事選舉案(董事會提)。

說明：一、本公司第三屆董事(含獨立董事)任期於112年6月10日屆滿，擬提請112年股東常會全面改選，本次改選董事九人(其中三人為獨立董事)，新任董事自股東常會選任後就任，任期自民國112年6月14日起至民國115年6月13日止，任期三年。

二、依公司章程第十二條規定董事(含獨立董事)之選舉採候選人提名制，候選人名單如下供參，並依本公司『董事選舉辦法』規定辦理選舉事宜。

| 候選人類別 | 股東戶號或身分證字號 | 姓名                   | 學歷                  | 經歷                   | 持有股數        |
|-------|------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------|
| 董事    | 57718      | 勝璽投資(股)公司<br>代表人:徐建華 | 國立成功大學<br>化學工程碩士    | 漢磊科技(股)公司董事長         | 16,294,539股 |
| 董事    | 57718      | 勝璽投資(股)公司<br>代表人:許金榮 | 國立交通大學<br>光電所碩士     | 漢民測試系統(股)公司<br>董事長   | 16,294,539股 |
| 董事    | 2          | 漢民科技(股)公司<br>代表人:沈孝廉 | 國立交通大學EMBA          | 漢磊科技(股)公司董事          | 18,160,870股 |
| 董事    | 2          | 漢民科技(股)公司<br>代表人:陳溪新 | 美國德州大學<br>固態物理學博士   | 漢磊科技(股)公司董事          | 18,160,870股 |
| 董事    | 475        | 維善投資(股)公司<br>代表人:蘇建吉 | 國立成功大學<br>材料科學與工程學系 | 漢民科(股)公司經理           | 1,771,450股  |
| 董事    | 475        | 維善投資(股)公司<br>代表人:范桂榮 | 英國萊斯特大學<br>企管碩士     | 漢磊科技(股)公司董事          | 1,771,450股  |
| 獨立董事  | D1205XXXXX | 顏志達                  | 國立政治大學<br>財政學系博士    | 國立台中科技大學財政<br>稅務系副教授 | 0           |
| 獨立董事  | E1217XXXXX | 柯宗義                  | 國立交通大學<br>管科所碩士     | 致嘉科技(股)公司總經理         | 0           |
| 獨立董事  | A1237XXXXX | 鄧茂松                  | 國立台灣大學<br>商學研究所碩士   | 鈺創科技(股)公司總經理         | 0           |

選舉結果：

當選名單及當選權數

| 職稱   | 股東戶號或身分證字號 | 姓名                   | 得票權數         |
|------|------------|----------------------|--------------|
| 董事   | 57718      | 勝璽投資(股)公司<br>代表人:徐建華 | 280,817,647權 |
| 董事   | 57718      | 勝璽投資(股)公司<br>代表人:許金榮 | 200,855,338權 |
| 董事   | 2          | 漢民科技(股)公司<br>代表人:沈孝廉 | 193,675,355權 |
| 董事   | 2          | 漢民科技(股)公司<br>代表人:陳溪新 | 174,545,290權 |
| 董事   | 475        | 維善投資(股)公司<br>代表人:蘇建吉 | 174,545,258權 |
| 董事   | 475        | 維善投資(股)公司<br>代表人:范桂榮 | 174,545,223權 |
| 獨立董事 | D1205XXXXX | 顏志達                  | 104,630,549權 |
| 獨立董事 | E1217XXXXX | 柯宗義                  | 104,627,217權 |
| 獨立董事 | A1237XXXXX | 鄧茂松                  | 104,621,055權 |

柒、其他議案

第一案

案由：解除董事競業之限制案(董事會提)。

說明：(一)依公司法第 209 條之規定：「董事為自己或他人為屬於公司營運範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

(二)本公司新任董事或有同時擔任本公司營業範圍內之其他公司董事或經理人職務，為借重其專才與相關經驗，擬依法提請股東會同意解除本公司新任董事競業之限制。董事兼任內容說明如下，提請討論。

| 職稱 | 姓 名       | 解除董事競業限制內容                                                                             |
|----|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事 | 勝璽投資(股)公司 | 為同科技(股)公司法人董事長<br>禾榮科技(股)公司法人董事長<br>威鈦淨材(股)公司法人董事長<br>碩禾電子材料(股)公司法人董事<br>茂德科技(股)公司法人董事 |
|    | 代表人：徐建華   | 嘉晶電子(股)公司法人代表董事長<br>威諾投資(股)公司法人代表董事長<br>台灣高技(股)公司法人代表董事長<br>台灣高技(股)公司總經理               |

| 職稱   | 姓 名       | 解除董事競業限制內容                                                                                                                                                                                                                     |
|------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |           | 晶宏半導體(股)公司獨立董事<br>力智電子(股)公司獨立董事                                                                                                                                                                                                |
|      | 代表人：許金榮   | 漢特科技(股)公司法人代表董事長<br>軒豐(股)公司法人代表董事長<br>鉅享捷悅(股)公司董事長<br>捷悅群洋(股)公司董事長<br>究心公益科技(股)公司董事長<br>漢民科技(股)公司董事<br>漢辰科技(股)公司董事<br>碩禾電子材料(股)公司法人代表董事<br>茂德科技(股)公司法人代表董事                                                                     |
| 董事   | 漢民科技(股)公司 | 漢民投資(股)公司法人董事長<br>漢民原醫(股)公司法人董事長                                                                                                                                                                                               |
|      | 代表人：陳溪新   | 漢辰科技(股)公司董事長<br>嘉晶電子(股)公司法人代表董事<br>祥誠科技(股)公司董事                                                                                                                                                                                 |
|      | 代表人：沈孝廉   | 祥誠科技(股)公司董事                                                                                                                                                                                                                    |
| 董事   | 維善投資(股)公司 | 聯嘉光電(股)公司法人董事<br>光鉅科技(股)公司法人董事                                                                                                                                                                                                 |
|      | 代表人：范桂榮   | 嘉晶電子(股)公司法人代表董事<br>高技半導體(常熟)有限公司法人代表董事長                                                                                                                                                                                        |
| 獨立董事 | 顏志達       | 蓋曼立凱電能科技(股)公司獨立董事<br>葳天科技(股)公司獨立董事                                                                                                                                                                                             |
| 獨立董事 | 柯宗義       | 円星科技(股)公司董事<br>諾肯科技股份有限公司策略長                                                                                                                                                                                                   |
| 獨立董事 | 鄧茂松       | 鈺創科技(股)公司董事<br>鈺創科技(股)公司總經理<br>鈺群科技(股)公司董事長<br>鈺群科技(股)公司總經理<br>鈺立微電子(股)公司董事長<br>帝濶智慧科技(股)公司監察人<br>Great Team Backend Foundry, Inc. 董事<br>Etron Technology America, Inc. 董事<br>eCapture Ltd. Co. 董事<br>eCapture Co., Limited 董事 |

| 職稱 | 姓 名 | 解除董事競業限制內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |     | Insignis Technology, Inc. 董事<br>Insignis Technology Corporation 董事<br>Anzon Technology, Inc. 董事<br>eEver Technology Limited 董事<br>eYs3D Microelectronics, Inc. 董事<br>AiYs3D Technology, Inc. 董事<br>Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd. 董事<br>Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd. 總經理 |

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 193,429,192 權

| 表決結果                                        | 占出席股東總表決權數% |
|---------------------------------------------|-------------|
| 贊成權數 188,267,550 權<br>(含電子投票 42,070,906 權)  | 97.33%      |
| 反對權數 418,462 權<br>(含電子投票 418,462 權)         | 0.22%       |
| 無效權數 0 權                                    | 0.00%       |
| 棄權及未投票權數 4,743,180 權<br>(含電子投票 4,669,165 權) | 2.45%       |

本案照原案表決通過。

發言摘要：

股東提問：(戶號:223112、27313)

詢問公司產業動態及影響等相關問題。

主席回覆:下半年化合物半導體新產能加入，帶動該業務營收成長。

捌、臨時動議：(無)

玖、散會：上午九時三十九分。

本議事錄依規定載明要旨，會議進行之內容、程序以會議影音記錄為準。

漢磊科技股份有限公司

(原名:漢磊先進投資控股股份有限公司)

## 111年度營業報告書

民國111年是漢磊科技營運爆發成長的一年，在積極推動產能效率極大化，並專注於產品優化導入高毛利產品，於全體同仁致力落實公司發展政策、努力推動製程技術精進及強化製造能力上，公司產品結構及毛利率大幅改善。民國112年將在此堅實的基礎上持續努力，以滿足客戶電力電子市場急速增加的需求，全力擴大佈局氮化鎵（GaN）及碳化矽（SiC）相關產品的營業規模，以掌握半導體綠能及車用市場領域商機，並拓展我們在專業功率元件及能源元件領域的市佔率。經營團隊將會秉諸上述營業方針，致力於品質系統的持續改善、生產效率的提升及成本控制，展現營收獲利的良好呈現。

### 營業計畫實施成果：

#### -營運執行情形：

本公司111年度合併營業收入為新台幣88.79億元，較110年的72.69億元，增加22.1%；在本期損益方面，淨利新台幣11.06億元，與110年的淨利新台幣3.87億元相比，增加185%。

111年度合併營業執行情形如下：

單位：新台幣仟元

| 項目       | 111年度     | 110年度     |
|----------|-----------|-----------|
| 營業收入     | 8,879,881 | 7,269,400 |
| 營業毛利(毛損) | 1,735,994 | 989,923   |
| 稅後淨利(淨損) | 1,106,087 | 387,479   |
| 每股盈餘(虧損) | 2.47元     | 0.73元     |

#### -研究發展狀況：

1. 持續穩定量產、提高產能或競爭力的製程：主要包括完成開發FRED、FRMOS專案、TVS、及ATV等產品已進入大量生產。將持續進行新品開發、並擴大產品應用。
2. 化合物半導體元件：4吋及6吋 SiC的SBD、MOSFET產品已進入量產；同時 6吋 SiC新一代更高性能且更小尺寸的技術亦完成開發，且陸續導入客戶試產。氮化鎵 GaN-HEMT產品的策略：目前客戶的新世代 G6 產品開發已進入小量量產，逐步取代上一代產品，可縮小一半的晶片面積。
3. 加強執行聚焦利基產品，加速其所佔營收比率，提升毛利率。

## 未來展望

根據 WSTS 所公布的民國112年市場展望，全球半導體市場將衰退4.1%，達5570億美元的規模。而根據市場調查，全球化合物功率半導體的市場規模在民國109年估算為10億美金左右，在預測期間內預計將以34.6%的年複合成長率擴大，民國115年成為100億美元。對漢磊科技而言，汽車、綠能及節能產品需求節節升高，帶動化合物元件需求加溫，此佈局將迎合市場成長契機。本公司4吋SiC產線與現有6吋SiC產線皆已產能滿載，為了滿足客戶需求，6吋SiC產線將於今年擴大新產能，為台灣第一家率先擴增SiC產能的代工廠。而因地緣政治關係，在全球客源開發上，漢磊科技佔有極佳優勢。在獲利較佳的化合物半導體上，持續大量投資，目前已獲得VDA6.3品質系統A級認證，並持續開發相關車用電子產品及客戶。未來，俾能為客戶、股東及全體員工努力創新價值。

董事長：徐建華



經理人：劉燦文



會計主管：鍾嘉祺



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國111年度營業報告書、財務報表(含合併)及盈餘分派議案等，其中財務報表(含合併)業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含合併)及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。



漢磊科技股份有限公司

(原名:漢磊先進投資控股股份有限公司)

審計委員會召集人：顏志達

顏志達

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日



會計師查核報告

(112)財審報字第 22004321 號

漢磊科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

漢磊科技股份有限公司(原名：漢磊先進投資控股股份有限公司)及子公司(以下簡稱「漢磊集團」)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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達漢磊集團民國 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 日之合併財務績效及合併現金流量。

**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，與漢磊集團保持超然獨立，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，對漢磊集團民國 111 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。

漢磊集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨評價

### 事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳合併財務報表附註六(四)，民國 111 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 1,959,259 仟元及新台幣 119,481 仟元。

漢磊集團主要業務係磊晶、矽晶片、混合型積體電路、線性積體電路等之研發、產製及銷售，因產業快速變遷且易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。漢磊集團存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時陳舊之存貨淨變現價值常涉及主觀判斷，且上述存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，本會計師將漢磊集團存貨之備抵跌價損失評價列為本年度查核重要事項。

### 因應之查核程序

本會計師對於貨齡超過特定期間及個別過時陳舊存貨之備抵跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估漢磊集團存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 驗證用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 抽查個別存貨料號用以核對存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊，輔以比較本期提列之備抵跌價損失其評估之合理性。

## 其他事項－個體財務報告

漢磊科技股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 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合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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漢磊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漢磊集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

漢磊集團之治理單位(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舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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，惟其目的非對漢磊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，以及使漢磊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漢磊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，決定對漢磊集團民國 111 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 務 所

謝智政

會計師

林玉寬

謝智政

林玉寬



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042599 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日

漢磊科技股份有限公司及子公司  
(原名：漢磊先進投資控股股份有限公司)  
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

|       |                 |        | 111 | 年          | 12  | 月  | 31        | 日   | 110 | 年 | 12 | 月 | 31 | 日 |
|-------|-----------------|--------|-----|------------|-----|----|-----------|-----|-----|---|----|---|----|---|
| 資 產   |                 |        | 附註  |            | 金 額 |    | %         |     | 金 額 |   | %  |   |    |   |
| 流動資產  |                 |        |     |            |     |    |           |     |     |   |    |   |    |   |
| 1100  | 現金及約當現金         | 六(一)   | \$  | 4,734,214  | 37  | \$ | 2,401,367 | 24  |     |   |    |   |    |   |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流 | 六(一)   |     |            |     |    |           |     |     |   |    |   |    |   |
|       | 動               |        |     | -          | -   |    | 400,000   | 4   |     |   |    |   |    |   |
| 1150  | 應收票據淨額          | 六(三)   |     | 44,420     | -   |    | 66,875    | 1   |     |   |    |   |    |   |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(三)   |     | 1,350,757  | 11  |    | 1,520,630 | 16  |     |   |    |   |    |   |
| 1180  | 應收帳款—關係人淨額      | 七      |     | 310        | -   |    | -         | -   |     |   |    |   |    |   |
| 1200  | 其他應收款           |        |     | 58,145     | 1   |    | 33,558    | -   |     |   |    |   |    |   |
| 1210  | 其他應收款—關係人       | 七      |     | -          | -   |    | 196       | -   |     |   |    |   |    |   |
| 1220  | 本期所得稅資產         |        |     | 888        | -   |    | 476       | -   |     |   |    |   |    |   |
| 130X  | 存貨              | 六(四)   |     | 1,839,778  | 14  |    | 1,455,166 | 15  |     |   |    |   |    |   |
| 1410  | 預付款項            |        |     | 162,746    | 1   |    | 119,512   | 1   |     |   |    |   |    |   |
| 1470  | 其他流動資產          |        |     | 11,952     | -   |    | 13,449    | -   |     |   |    |   |    |   |
| 11XX  | 流動資產合計          |        |     | 8,203,210  | 64  |    | 6,011,229 | 61  |     |   |    |   |    |   |
| 非流動資產 |                 |        |     |            |     |    |           |     |     |   |    |   |    |   |
| 1517  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 | 六(二)   |     |            |     |    |           |     |     |   |    |   |    |   |
|       | 之金融資產—非流動       |        |     | 10,782     | -   |    | 40,486    | -   |     |   |    |   |    |   |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非 | 六(一)及八 |     |            |     |    |           |     |     |   |    |   |    |   |
|       | 流動              |        |     | 198,591    | 2   |    | 62,526    | 1   |     |   |    |   |    |   |
| 1550  | 採用權益法之投資        | 六(五)   |     | 187,436    | 1   |    | 185,501   | 2   |     |   |    |   |    |   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(六)及八 |     | 3,439,130  | 27  |    | 2,690,844 | 27  |     |   |    |   |    |   |
| 1755  | 使用權資產           | 六(七)   |     | 477,517    | 4   |    | 493,323   | 5   |     |   |    |   |    |   |
| 1760  | 投資性不動產淨額        | 六(九)   |     | 141,751    | 1   |    | 150,385   | 2   |     |   |    |   |    |   |
| 1780  | 無形資產            | 六(十)   |     | 57,025     | -   |    | 46,917    | -   |     |   |    |   |    |   |
| 1840  | 遞延所得稅資產         | 六(二十八) |     | 131,228    | 1   |    | 133,146   | 1   |     |   |    |   |    |   |
| 1900  | 其他非流動資產         | 七      |     | 1,836      | -   |    | 66,354    | 1   |     |   |    |   |    |   |
| 15XX  | 非流動資產合計         |        |     | 4,645,296  | 36  |    | 3,869,482 | 39  |     |   |    |   |    |   |
| 1XXX  | 資產總計            |        | \$  | 12,848,506 | 100 | \$ | 9,880,711 | 100 |     |   |    |   |    |   |

(續次頁)

漢磊科技股份有限公司及子公司  
(原名：漢磊先進投資控股股份有限公司)  
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

| 負債及權益       |                 | 附註     | 111 年 12 月 31 日 | 110 年 12 月 31 日  |
|-------------|-----------------|--------|-----------------|------------------|
|             |                 |        | 金 額 %           | 金 額 %            |
| 流動負債        |                 |        |                 |                  |
| 2100        | 短期借款            | 六(十一)  | \$ 178,624      | 2 \$ 663,793     |
| 2130        | 合約負債－流動         | 六(二十一) | 330,389         | 3 272,432        |
| 2170        | 應付帳款            | 六(十二)  | 553,853         | 4 635,864        |
| 2180        | 應付帳款－關係人        | 七      | 1,074           | - 27             |
| 2200        | 其他應付款           | 六(十三)  | 1,103,601       | 9 604,547        |
| 2220        | 其他應付款項－關係人      | 七      | 31,663          | - 22,581         |
| 2230        | 本期所得稅負債         |        | 121,876         | 1 96,408         |
| 2280        | 租賃負債－流動         |        | 21,282          | - 21,434         |
| 2320        | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十四)  | -               | - 46,878         |
| 2399        | 其他流動負債－其他       |        | 167,032         | 1 94,552         |
| 21XX        | 流動負債合計          |        | 2,509,394       | 20 2,458,516     |
| 非流動負債       |                 |        |                 |                  |
| 2527        | 合約負債－非流動        | 六(二十一) | 77,065          | 1 95,297         |
| 2530        | 應付公司債           | 六(十四)  | 1,555,791       | 12 112,703       |
| 2570        | 遞延所得稅負債         | 六(二十八) | 36,148          | - 36,549         |
| 2580        | 租賃負債－非流動        |        | 474,969         | 4 486,633        |
| 2640        | 淨確定福利負債－非流動     | 六(十五)  | 189,577         | 1 256,169        |
| 2645        | 存入保證金           |        | 16,907          | - 47,413         |
| 2670        | 其他非流動負債－其他      |        | -               | - 18,067         |
| 25XX        | 非流動負債合計         |        | 2,350,457       | 18 1,052,831     |
| 2XXX        | 負債總計            |        | 4,859,851       | 38 3,511,347     |
| 歸屬於母公司業主之權益 |                 |        |                 |                  |
| 股本          |                 | 六(十七)  |                 |                  |
| 3110        | 普通股股本           |        | 3,332,035       | 26 3,306,664     |
| 資本公積        |                 | 六(十八)  |                 |                  |
| 3200        | 資本公積            |        | 1,538,222       | 12 955,567       |
| 保留盈餘        |                 | 六(十九)  |                 |                  |
| 3310        | 法定盈餘公積          |        | 30,356          | - 7,120          |
| 3320        | 特別盈餘公積          |        | 72,140          | 1 43,947         |
| 3350        | 未分配盈餘           |        | 903,127         | 7 232,359        |
| 其他權益        |                 | 六(二十)  |                 |                  |
| 3400        | 其他權益            |        | ( 101,816 )     | ( 1 ) ( 72,140 ) |
| 31XX        | 歸屬於母公司業主之權益合計   |        | 5,774,064       | 45 4,473,517     |
| 36XX        | 非控制權益           |        | 2,214,591       | 17 1,895,847     |
| 3XXX        | 權益總計            |        | 7,988,655       | 62 6,369,364     |
| 重大承諾事項及或有事項 |                 | 九      |                 |                  |
| 重大之期後事項     |                 | 十一     |                 |                  |
| 3X2X        | 負債及權益總計         |        | \$ 12,848,506   | 100 \$ 9,880,711 |

董事長：徐建華



經理人：劉燦文



會計主管：鍾嘉祺



  
 漢磊科技股份有限公司及子公司  
 (原名：漢磊先進材料股份有限公司)  
 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  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                        | 附註        | 111 年 度            | 110 年 度            |
|---------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
|                           |           | 金 額 %              | 金 額 %              |
| 4000 營業收入                 | 六(二十一)及七  | \$ 8,879,881 100   | \$ 7,269,400 100   |
| 5000 營業成本                 | 六(四)(二十六) |                    |                    |
|                           | (二十七)及七   | ( 7,143,887) ( 81) | ( 6,279,477) ( 86) |
| 5900 營業毛利                 |           | 1,735,994 19       | 989,923 14         |
| 營業費用                      | 六(二十六)    |                    |                    |
|                           | (二十七)及七   |                    |                    |
| 6100 推銷費用                 |           | ( 107,148) ( 1)    | ( 91,537) ( 1)     |
| 6200 管理費用                 |           | ( 382,102) ( 4)    | ( 288,363) ( 4)    |
| 6300 研究發展費用               |           | ( 144,188) ( 2)    | ( 124,353) ( 2)    |
| 6000 營業費用合計               |           | ( 633,438) ( 7)    | ( 504,253) ( 7)    |
| 6900 營業利益                 |           | 1,102,556 12       | 485,670 7          |
| 營業外收入及支出                  |           |                    |                    |
| 7100 利息收入                 | 六(二十二)    | 22,791 -           | 6,131 -            |
| 7010 其他收入                 | 六(二十三)    | 41,135 -           | 39,277 -           |
| 7020 其他利益及損失              | 六(二十四)    | 150,406 2          | ( 14,767) -        |
| 7050 財務成本                 | 六(二十五)    | ( 32,696) -        | ( 29,412) -        |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 六(五)      | 2,346 -            | 1,098 -            |
| 7000 營業外收入及支出合計           |           | 183,982 2          | 2,327 -            |
| 7900 稅前淨利                 |           | 1,286,538 14       | 487,997 7          |
| 7950 所得稅費用                | 六(二十八)    | ( 180,451) ( 2)    | ( 100,518) ( 2)    |
| 8200 本期淨利                 |           | \$ 1,106,087 12    | \$ 387,479 5       |

(續次頁)

漢磊科技股份有限公司及子公司  
(原名：漢磊先進電子股份有限公司)  
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  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目            | 附註                                                | 111<br>金 | 年<br>額 | 度<br>%    | 110<br>金 | 年<br>額 | 度<br>%  |   |
|---------------|---------------------------------------------------|----------|--------|-----------|----------|--------|---------|---|
| 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(十五)    | \$     | 21,721    | -        | (\$    | 334)    | - |
| 8316          | 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之權益工具投資未實現評<br>價損益             | 六(二)     | (      | 31,204)   | -        |        | 3,835   | - |
| 8320          | 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資之其他綜合損益之份額—<br>不重分類至損益之項目      |          |        | 5         | -        | (      | 83)     | - |
| 8310          | 不重分類至損益之項目總<br>額                                  |          | (      | 9,478)    | -        |        | 3,418   | - |
| 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<br>之兌換差額                             |          |        | 391       | -        | (      | 1,555)  | - |
| 8370          | 採用權益法認列之關聯企業<br>及合資之其他綜合損益之份<br>額—可能重分類至損益之項<br>目 |          |        | 1,037     | -        | (      | 577)    | - |
| 8360          | 後續可能重分類至損益之<br>項目總額                               |          |        | 1,428     | -        | (      | 2,132)  | - |
| 8300          | 其他綜合損益(淨額)                                        |          | (\$    | 8,050)    | -        | \$     | 1,286   | - |
| 8500          | 本期綜合損益總額                                          |          | \$     | 1,098,037 | 12       | \$     | 388,765 | 5 |
| 本期淨利歸屬於：      |                                                   |          |        |           |          |        |         |   |
| 8610          | 母公司業主                                             |          | \$     | 820,995   | 9        | \$     | 232,035 | 3 |
| 8620          | 非控制權益                                             |          |        | 285,092   | 3        |        | 155,444 | 2 |
|               | 合計                                                |          | \$     | 1,106,087 | 12       | \$     | 387,479 | 5 |
| 綜合損益總額歸屬於：    |                                                   |          |        |           |          |        |         |   |
| 8710          | 母公司業主                                             |          | \$     | 808,254   | 9        | \$     | 234,619 | 3 |
| 8720          | 非控制權益                                             |          |        | 289,783   | 3        |        | 154,146 | 2 |
|               | 合計                                                |          | \$     | 1,098,037 | 12       | \$     | 388,765 | 5 |
| 基本每股盈餘        |                                                   |          |        |           |          |        |         |   |
| 9750          | 基本每股盈餘                                            | 六(二十九)   | \$     | 2.47      | \$       | 0.73   |         |   |
| 稀釋每股盈餘        |                                                   |          |        |           |          |        |         |   |
| 9850          | 稀釋每股盈餘                                            | 六(二十九)   | \$     | 2.44      | \$       | 0.73   |         |   |

董事長：徐建華



經理人：劉燦文



會計主管：鍾嘉祺



漢磊科技(原)及子公司  
(原名: 漢磊科技股份有限公司)

民國111年12月31日

單位: 新台幣仟元

| 附註                    | 歸屬        | 於            | 母            | 公         |           | 業          | 主        | 之         | 權            | 益            |
|-----------------------|-----------|--------------|--------------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|--------------|--------------|
|                       |           |              |              | 保         | 留         |            |          |           |              |              |
| 110 年 度               |           |              |              |           |           |            |          |           |              |              |
| 110 年 1 月 1 日         |           | \$ 3,121,877 | \$ 550,158   | \$ 7,120  | \$ 43,947 | \$ 516,091 | \$ 4,793 | \$ 69,605 | \$ 3,132,613 | \$ 1,625,248 |
| 本期淨利                  |           | -            | -            | -         | -         | 232,035    | -        | -         | 232,035      | 155,444      |
| 本期其他綜合損益              |           | -            | -            | -         | -         | 326        | (1,577)  | 3,835     | 2,584        | (1,298)      |
| 本期綜合損益總額              |           | -            | -            | -         | -         | 232,361    | (1,577)  | 3,835     | 234,619      | 154,146      |
| 資本公積彌補虧損              |           | -            | -            | -         | -         | 516,089    | -        | -         | -            | -            |
| 認列對子公司所有權變動數          | 六(十八)(十九) | -            | (516,089)    | -         | -         | -          | -        | -         | -            | -            |
| 現金增資                  | 六(十八)     | -            | 108,907      | -         | -         | -          | -        | -         | 108,907      | 148,253      |
| 股份基礎給付酬勞成本-現金增資保留員工認購 | 六(十七)(十八) | 60,000       | 321,294      | -         | -         | -          | -        | -         | 381,294      | -            |
| 可轉換公司債轉換              | 六(十六)     | 124,787      | 5,617        | -         | -         | -          | -        | -         | 5,617        | 13           |
| 資本公積-可轉換公司債認股權        | 六(十七)(十八) | -            | 471,076      | -         | -         | -          | -        | -         | 595,863      | -            |
| 子公司合併之股權價格與帳面價值差額     | 六(十八)     | -            | 14,895       | -         | -         | -          | -        | -         | 14,895       | -            |
| 子公司發放現金股利予非控制權益       | 六(十八)     | -            | (291)        | -         | -         | -          | -        | -         | (291)        | (3,278)      |
| 110 年 12 月 31 日       |           | \$ 3,306,664 | \$ 955,567   | \$ 7,120  | \$ 43,947 | \$ 232,359 | \$ 6,370 | \$ 65,770 | \$ 4,473,517 | \$ 1,895,847 |
| 111 年 度               |           |              |              |           |           |            |          |           |              |              |
| 111 年 1 月 1 日         |           | \$ 3,306,664 | \$ 955,567   | \$ 7,120  | \$ 43,947 | \$ 232,359 | \$ 6,370 | \$ 65,770 | \$ 4,473,517 | \$ 1,895,847 |
| 本期淨利                  |           | -            | -            | -         | -         | 820,995    | -        | -         | 820,995      | 285,092      |
| 本期其他綜合損益              |           | -            | -            | -         | -         | 16,935     | 1,528    | (31,204)  | (12,741)     | 4,691        |
| 本期綜合損益總額              |           | -            | -            | -         | -         | 837,930    | 1,528    | (31,204)  | 808,254      | 289,783      |
| 110 年盈餘分派及指撥          | 六(十九)     | -            | -            | -         | -         | -          | -        | -         | -            | -            |
| 提列法定盈餘公積              |           | -            | -            | 23,236    | -         | (23,236)   | -        | -         | -            | -            |
| 提列特別盈餘公積              |           | -            | -            | -         | 28,193    | (28,193)   | -        | -         | -            | -            |
| 普通股現金股利               |           | -            | -            | -         | -         | (115,733)  | -        | -         | (115,733)    | -            |
| 認列對子公司所有權變動數          | 六(十八)     | -            | 31,312       | -         | -         | -          | -        | -         | 31,312       | 37,414       |
| 現金增資                  | 六(十七)(十八) | 22,000       | 184,186      | -         | -         | -          | -        | -         | 206,186      | -            |
| 股份基礎給付酬勞成本-現金增資保留員工認購 | 六(十六)     | -            | 5,338        | -         | -         | -          | -        | -         | 5,338        | 2,082        |
| 可轉換公司債轉換              | 六(十七)(十八) | 3,371        | 21,017       | -         | -         | -          | -        | -         | 24,388       | -            |
| 資本公積-可轉換公司債認股權        | 六(十八)     | -            | 267,416      | -         | -         | -          | -        | -         | 267,416      | -            |
| 非控制權益增資               | 六(三十)     | -            | 73,386       | -         | -         | -          | -        | -         | 73,386       | -            |
| 子公司發放現金股利予非控制權益       |           | -            | -            | -         | -         | -          | -        | -         | -            | -            |
| 111 年 12 月 31 日       |           | \$ 3,332,035 | \$ 1,538,222 | \$ 30,356 | \$ 72,140 | \$ 903,127 | \$ 4,842 | \$ 96,974 | \$ 5,774,064 | \$ 2,214,591 |



董事長: 徐建華



經理人: 劉燦文



會計主管: 鍾嘉祺

  
 漢磊科技股份有限公司及子公司  
 (原名：漢磊先進投資控股股份有限公司)  
 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

|                    | 附註        | 111年1月1日<br>至12月31日 | 110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             |           | \$ 1,286,538        | \$ 487,997          |
| 調整項目               |           |                     |                     |
| 收益費損項目             |           |                     |                     |
| 折舊費用               | 六(二十六)    | 637,240             | 640,520             |
| 攤銷費用               | 六(十)(二十六) | 9,042               | 8,503               |
| 處分不動產、廠房及設備利益      | 六(二十四)    | ( 81,378 )          | -                   |
| 採用權益法認列之關聯企業損(益)份額 | 六(五)      | ( 2,346 )           | ( 1,098 )           |
| 處分採用權益法之投資損失       |           | 78                  | -                   |
| 利息費用               | 六(二十五)    | 26,601              | 26,710              |
| 利息收入               | 六(二十二)    | ( 22,791 )          | ( 6,131 )           |
| 股利收入               | 六(二十三)    | ( 1 )               | ( 1 )               |
| 股份基礎給付酬勞成本         | 六(十六)     | 7,420               | 5,630               |
| 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               |           | 22,455              | 31,366              |
| 應收帳款               |           | 169,873             | ( 299,525 )         |
| 應收帳款-關係人           | (         | 310 )               | -                   |
| 其他應收款              | (         | 23,939 )            | ( 9,429 )           |
| 其他應收款-關係人          |           | 196                 | 186                 |
| 存貨                 | (         | 384,612 )           | ( 173,972 )         |
| 預付款項               | (         | 43,234 )            | ( 9,739 )           |
| 其他流動資產             |           | 1,497               | ( 5,586 )           |
| 與營業活動相關之負債之淨變動     |           |                     |                     |
| 合約負債               |           | 39,725              | 120,228             |
| 應付帳款               | (         | 82,011 )            | 71,979              |
| 應付帳款-關係人           |           | 1,047               | ( 108 )             |
| 其他應付款              |           | 296,488             | 96,373              |
| 其他應付款-關係人          |           | 9,082               | 1,259               |
| 其他流動負債             |           | 72,480              | 25,275              |
| 其他非流動負債            | (         | 18,067 )            | 18,067              |
| 應計退休金負債            | (         | 44,873 )            | ( 36,866 )          |
| 營運產生之現金流入          |           | 1,876,200           | 991,638             |
| 收取之利息              |           | 22,143              | 5,965               |
| 收取之股利              |           | 1                   | 1                   |
| 支付之利息              | (         | 19,915 )            | ( 21,049 )          |
| 支付之所得稅             | (         | 153,484 )           | 44,277              |
| 營業活動之淨現金流入         |           | 1,724,945           | 1,020,832           |

(續次頁)

漢磊科技股份有限公司及子公司  
(原名：漢磊先進投資控股股份有限公司)  
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

| 附註                     | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 110 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <u>投資活動之現金流量</u>       |                              |                              |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產        | (\$ 429,100 )                | (\$ 705,194 )                |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產        | 693,035                      | 326,397                      |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 六(五)                         |                              |
| 融資產                    | ( 1,500 )                    | ( 5,776 )                    |
| 處分採用權益法之投資價款           | 1,375                        | -                            |
| 取得不動產、廠房及設備            | 六(三十) ( 1,143,353 )          | ( 317,403 )                  |
| 處分不動產、廠房及設備價款          | 81,512                       | -                            |
| 取得無形資產                 | 六(十) ( 18,865 )              | ( 11,755 )                   |
| 存出保證金減少                | 64,518                       | 179                          |
| 投資活動之淨現金流出             | ( 752,378 )                  | ( 713,552 )                  |
| <u>籌資活動之現金流量</u>       |                              |                              |
| 短期借款舉借數                | 六(三十二) 1,709,868             | 3,314,779                    |
| 短期借款償還數                | 六(三十二) ( 2,195,037 )         | ( 3,395,895 )                |
| 長期借款償還數                | 六(三十二) -                     | ( 333,323 )                  |
| 存入保證金減少                | 六(三十二) ( 30,506 )            | ( 7,523 )                    |
| 租賃負債本金償還               | 六(三十二) ( 22,104 )            | ( 21,291 )                   |
| 發行可轉換公司債               | 六(三十二) 1,745,060             | 601,770                      |
| 現金增資                   | 206,186                      | 381,294                      |
| 子公司增資非控制權益現金投入數        | 206,280                      | -                            |
| 償還公司債                  | ( 300 )                      | -                            |
| 發放現金股利                 | ( 115,733 )                  | -                            |
| 發放現金股利予非控制權益           | ( 143,429 )                  | ( 28,535 )                   |
| 籌資活動之淨現金流入             | 1,360,285                    | 511,276                      |
| 匯率影響數                  | ( 5 )                        | 408                          |
| 本期現金及約當現金增加數           | 2,332,847                    | 818,964                      |
| 期初現金及約當現金餘額            | 六(一) 2,401,367               | 1,582,403                    |
| 期末現金及約當現金餘額            | 六(一) \$ 4,734,214            | \$ 2,401,367                 |

董事長：徐建華



經理人：劉燦文



會計主管：鍾嘉祺





會計師查核報告

(112)財審報字第 22004140 號

漢磊科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

漢磊科技股份有限公司(原名：漢磊先進投資控股股份有限公司；以下簡稱「漢磊科技」)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、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，足以允當表達漢磊科技民國 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 日之個體財務績效及個體現金流量。

**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，與漢磊科技保持超然獨立，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，對漢磊科技民國 111 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。

漢磊科技民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨評價

### 事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳個體財務報表附註六(三)。

漢磊科技及子公司(表列採用權益法之投資)嘉晶電子股份有限公司(以下簡稱「嘉晶電子」)主要業務係磊晶、矽晶片、混合型積體電路、線性積體電路等之研發、產製及銷售，因產業快速變遷且易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。漢磊科技及嘉晶電子之存貨評價係以成本與淨變現價值孰低者衡量，對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時陳舊之存貨淨變現價值常涉及主觀判斷，且上述存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，本會計師將漢磊科技及嘉晶電子存貨之備抵跌價損失評價列為本年度查核重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對於貨齡超過特定期間及個別過時陳舊存貨之備抵跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估漢磊集團存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 驗證用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 抽查個別存貨料號用以核對存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊，輔以比較本期提列之備抵跌價損失其評估之合理性。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估漢磊科技繼續經營之能力、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漢磊科技或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

漢磊科技之治理單位(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，惟其目的非對漢磊科技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，以及使漢磊科技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漢磊科技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. 對於漢磊科技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，決定對漢磊科技民國 111 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

謝智政

會計師

林玉寬

謝智政  
林玉寬



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042599 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日

  
 漢磊科技投資股份有限公司  
 (原名：漢磊先進投資控股股份有限公司)  
 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

| 資 產   |                   |        | 附 註 | 111 年 12 月 31 日 | 金 額 | %  | 110 年 12 月 31 日 | 金 額 | % |
|-------|-------------------|--------|-----|-----------------|-----|----|-----------------|-----|---|
| 流動資產  |                   |        |     |                 |     |    |                 |     |   |
| 1100  | 現金及約當現金           | 六(一)   | \$  | 1,749,040       | 21  | \$ | 655,892         | 11  |   |
| 1150  | 應收票據淨額            | 六(二)   |     | 27,324          | -   |    | 27,752          | -   |   |
| 1170  | 應收帳款淨額            | 六(二)   |     | 317,780         | 4   |    | 370,999         | 6   |   |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額        | 六(二)及七 |     | 7,035           | -   |    | 46,195          | 1   |   |
| 1200  | 其他應收款             |        |     | 30,237          | -   |    | 13,148          | -   |   |
| 1210  | 其他應收款－關係人         | 七      |     | 5,028           | -   |    | 16,187          | -   |   |
| 1220  | 本期所得稅資產           |        |     | 871             | -   |    | 449             | -   |   |
| 130X  | 存貨                | 六(三)   |     | 892,702         | 10  |    | 586,706         | 10  |   |
| 1410  | 預付款項              |        |     | 68,003          | 1   |    | 62,066          | 1   |   |
| 1470  | 其他流動資產            |        |     | 2,186           | -   |    | 7,563           | -   |   |
| 11XX  | 流動資產合計            |        |     | 3,100,206       | 36  |    | 1,786,957       | 29  |   |
| 非流動資產 |                   |        |     |                 |     |    |                 |     |   |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | 六(一)及八 |     | 185,026         | 2   |    | 54,668          | 1   |   |
| 1550  | 採用權益法之投資          | 六(四)   |     | 3,344,756       | 40  |    | 2,987,730       | 48  |   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備         | 六(五)   |     | 1,410,184       | 17  |    | 870,512         | 14  |   |
| 1755  | 使用權資產             | 六(六)   |     | 338,626         | 4   |    | 359,360         | 6   |   |
| 1760  | 投資性不動產淨額          | 六(八)   |     | 1,968           | -   |    | 2,070           | -   |   |
| 1780  | 無形資產              | 六(九)   |     | 23,180          | -   |    | 12,344          | -   |   |
| 1840  | 遞延所得稅資產           | 六(二十七) |     | 99,133          | 1   |    | 99,133          | 2   |   |
| 1900  | 其他非流動資產           |        |     | 726             | -   |    | 218             | -   |   |
| 15XX  | 非流動資產合計           |        |     | 5,403,599       | 64  |    | 4,386,035       | 71  |   |
| 1XXX  | 資產總計              |        | \$  | 8,503,805       | 100 | \$ | 6,172,992       | 100 |   |

(續次頁)

  
 漢磊科技股份有限公司  
 (原名：漢磊先進投資控股股份有限公司)  
 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

| 負債及權益              |                | 附註      | 111 年 12 月 31 日   |                      | 110 年 12 月 31 日 |                      |
|--------------------|----------------|---------|-------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
|                    |                |         | 金                 | 額 %                  | 金               | 額 %                  |
| <b>流動負債</b>        |                |         |                   |                      |                 |                      |
| 2100               | 短期借款           | 六(十)    | \$                | -                    | \$              | 217,510 4            |
| 2130               | 合約負債—流動        | 六(二十)   |                   | 207,250 2            |                 | 125,525 2            |
| 2170               | 應付帳款           | 六(十一)   |                   | 134,702 2            |                 | 152,750 3            |
| 2180               | 應付帳款—關係人       | 七       |                   | 181,084 2            |                 | 152,760 2            |
| 2200               | 其他應付款          | 六(十二)   |                   | 481,478 6            |                 | 250,230 4            |
| 2220               | 其他應付款項—關係人     | 七       |                   | 35,805 -             |                 | 51,106 1             |
| 2280               | 租賃負債—流動        |         |                   | 18,490 -             |                 | 18,734 -             |
| 2399               | 其他流動負債         |         |                   | 144,602 2            |                 | 74,557 1             |
| 21XX               | <b>流動負債合計</b>  |         |                   | <u>1,203,411 14</u>  |                 | <u>1,043,172 17</u>  |
| <b>非流動負債</b>       |                |         |                   |                      |                 |                      |
| 2530               | 應付公司債          | 六(十三)   |                   | 1,071,621 13         |                 | 112,703 2            |
| 2580               | 租賃負債—非流動       |         |                   | 332,470 4            |                 | 350,376 6            |
| 2640               | 淨確定福利負債—非流動    | 六(十四)   |                   | 122,239 1            |                 | 175,157 3            |
| 2670               | 其他非流動負債—其他     |         |                   | - -                  |                 | 18,067 -             |
| 25XX               | <b>非流動負債合計</b> |         |                   | <u>1,526,330 18</u>  |                 | <u>656,303 11</u>    |
| 2XXX               | <b>負債總計</b>    |         |                   | <u>2,729,741 32</u>  |                 | <u>1,699,475 28</u>  |
| <b>權益</b>          |                |         |                   |                      |                 |                      |
| <b>股本</b>          |                |         |                   |                      |                 |                      |
| 3110               | 普通股股本          | 六(十六)   |                   | 3,332,035 39         |                 | 3,306,664 53         |
| <b>資本公積</b>        |                |         |                   |                      |                 |                      |
| 3200               | 資本公積           | 六(十七)   |                   | 1,538,222 18         |                 | 955,567 15           |
| <b>保留盈餘</b>        |                |         |                   |                      |                 |                      |
| 3310               | 法定盈餘公積         | 六(十八)   |                   | 30,356 -             |                 | 7,120 -              |
| 3320               | 特別盈餘公積         |         |                   | 72,140 1             |                 | 43,947 1             |
| 3350               | 待彌補虧損          |         |                   | 903,127 11           |                 | 232,359 4            |
| <b>其他權益</b>        |                |         |                   |                      |                 |                      |
| 3400               | 其他權益           | 六(十九)   | ( 101,816 ) ( 1 ) | ( 72,140 ) ( 1 )     |                 |                      |
| 3XXX               | <b>權益總計</b>    |         |                   | <u>5,774,064 68</u>  |                 | <u>4,473,517 72</u>  |
| <b>重大承諾事項及或有事項</b> |                |         |                   |                      |                 |                      |
| <b>重大之期後事項</b>     |                |         |                   |                      |                 |                      |
| 3X2X               | <b>負債及權益總計</b> | 九<br>十一 | \$                | <u>8,503,805 100</u> | \$              | <u>6,172,992 100</u> |

董事長：徐建華



經理人：劉燦文



會計主管：鍾嘉祺



漢磊科技股份有限公司  
(原名：漢磊先進投資控股股份有限公司)

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  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                                             | 附註               | 111 年 度            | 110 年 度            |
|------------------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|                                                |                  | 金 額 %              | 金 額 %              |
| 4000 營業收入                                      | 六(二十)及七          | \$ 3,659,842 100   | \$ 2,697,074 100   |
| 5000 營業成本                                      | 六(三)(二十五)(二十六)及七 | ( 3,042,461) ( 83) | ( 2,438,749) ( 90) |
| 5900 營業毛利                                      |                  | 617,381 17         | 258,325 10         |
| 營業費用                                           | 六(二十五)(二十六)及七    |                    |                    |
| 6100 推銷費用                                      |                  | ( 45,154) ( 1)     | ( 36,226) ( 1)     |
| 6200 管理費用                                      |                  | ( 194,257) ( 6)    | ( 146,850) ( 6)    |
| 6300 研究發展費用                                    |                  | ( 74,097) ( 2)     | ( 55,833) ( 2)     |
| 6000 營業費用合計                                    |                  | ( 313,508) ( 9)    | ( 238,909) ( 9)    |
| 6900 營業利益                                      |                  | 303,873 8          | 19,416 1           |
| 營業外收入及支出                                       |                  |                    |                    |
| 7100 利息收入                                      | 六(二十一)           | 8,077 -            | 742 -              |
| 7010 其他收入                                      | 六(二十二)           | 5,908 -            | 8,591 -            |
| 7020 其他利益及損失                                   | 六(二十三)           | 108,871 3          | ( 8,044) -         |
| 7050 財務成本                                      | 六(二十四)           | ( 13,601) -        | ( 18,265) ( 1)     |
| 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(四)             | 407,867 11         | 229,595 9          |
| 7000 營業外收入及支出合計                                |                  | 517,122 14         | 212,619 8          |
| 7900 稅前淨利                                      |                  | 820,995 22         | 232,035 9          |
| 7950 所得稅費用                                     | 六(二十七)           | - -                | - -                |
| 8000 繼續營業單位本期淨利                                |                  | 820,995 22         | 232,035 9          |
| 8200 本期淨利                                      |                  | \$ 820,995 22      | \$ 232,035 9       |
| 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(十四)            | \$ 10,352 -        | \$ 1,457 -         |
| 8330 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-不重分類至損益之項目  | 六(四)             | ( 24,621) -        | 2,704 -            |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                              |                  | ( 14,269) -        | 4,161 -            |
| 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(四)             | 1,528 -            | ( 1,577) -         |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額                           |                  | 1,528 -            | ( 1,577) -         |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                                |                  | ( \$ 12,741) -     | \$ 2,584 -         |
| 8500 本期綜合損益總額                                  |                  | \$ 808,254 22      | \$ 234,619 9       |
| 基本每股盈餘                                         | 六(二十八)           |                    |                    |
| 9750 基本每股盈餘                                    |                  | \$ 2.47            | \$ 0.73            |
| 稀釋每股盈餘                                         | 六(二十八)           |                    |                    |
| 9850 稀釋每股盈餘                                    |                  | \$ 2.44            | \$ 0.73            |

董事長：徐建華

經理人：劉燦文

會計主管：鍾嘉祺



  
 漢磊科技股份有限公司  
 (原名：漢磊先進控資股份有限公司)  
 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

|                  | 附註     | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 110 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           |        | \$ 820,995                   | \$ 232,035                   |
| 調整項目             |        |                              |                              |
| 收益費損項目           |        |                              |                              |
| 折舊費用             | 六(二十五) | 191,684                      | 181,996                      |
| 攤銷費用             | 六(二十五) | 5,181                        | 4,984                        |
| 處分不動產、廠房及設備利益    | 六(二十三) | ( 81,378 )                   | -                            |
| 採權益法認列之投資損益份額    | 六(四)   | ( 407,867 )                  | ( 229,595 )                  |
| 利息費用             | 六(二十四) | 7,677                        | 15,656                       |
| 利息收入             | 六(二十一) | ( 8,077 )                    | ( 742 )                      |
| 股份基礎給付酬勞成本       | 六(十五)  | 2,420                        | 5,630                        |
| 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             |        | 428                          | ( 425 )                      |
| 應收帳款             |        | 53,219                       | ( 82,928 )                   |
| 應收帳款-關係人         |        | 39,160                       | 21,920                       |
| 其他應收款            |        | ( 16,680 )                   | 5,615                        |
| 其他應收款-關係人        |        | 11,159                       | -                            |
| 存貨               |        | ( 305,996 )                  | ( 120,717 )                  |
| 預付款項             |        | ( 6,359 )                    | ( 21,500 )                   |
| 其他流動資產           |        | 5,377                        | ( 5,950 )                    |
| 與營業活動相關之負債之淨變動   |        |                              |                              |
| 合約負債             |        | 81,725                       | 101,026                      |
| 應付帳款             |        | ( 18,048 )                   | 19,033                       |
| 應付帳款-關係人         |        | 28,324                       | 69,041                       |
| 其他應付款            |        | 195,387                      | ( 2,512 )                    |
| 其他應付款-關係人        |        | ( 15,301 )                   | 9,096                        |
| 其他流動負債           |        | 70,045                       | 18,316                       |
| 其他非流動負債          |        | ( 18,067 )                   | 18,067                       |
| 應計退休金負債          |        | ( 42,566 )                   | ( 21,884 )                   |
| 營運產生之現金流入        |        | 592,442                      | 216,162                      |
| 收取之股利            | 六(四)   | 197,823                      | 41,476                       |
| 收取之利息            |        | 7,668                        | 737                          |
| 支付之利息            |        | ( 7,592 )                    | ( 15,971 )                   |
| 營業活動之淨現金流入       |        | 790,341                      | 242,404                      |

(續次頁)

漢磊科技股份有限公司  
(原名：漢磊先進控資股份有限公司)  
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

|                  | 附註     | 111年1月1日<br>至12月31日 | 110年1月1日<br>至12月31日 |
|------------------|--------|---------------------|---------------------|
| <u>投資活動之現金流量</u> |        |                     |                     |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產  |        | (\$ 153,116 )       | (\$ 184,937 )       |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產  |        | 22,758              | 206,237             |
| 取得子公司股權          | 六(四)   | ( 62,458 )          | ( 50,000 )          |
| 取得不動產、廠房及設備      | 六(二十九) | ( 667,797 )         | ( 142,533 )         |
| 處分不動產、廠房及設備價款    |        | 81,512              | -                   |
| 取得無形資產           | 六(九)   | ( 16,017 )          | ( 10,088 )          |
| 存出保證金(增加)減少      |        | ( 508 )             | 97                  |
| 投資活動之淨現金流出       |        | ( 795,626 )         | ( 181,224 )         |
| <u>籌資活動之現金流量</u> |        |                     |                     |
| 短期借款舉借數          | 六(三十)  | 297,928             | 1,530,904           |
| 短期借款償還數          | 六(三十)  | ( 515,438 )         | ( 1,709,235 )       |
| 長期借款償還數          | 六(三十)  | -                   | ( 333,323 )         |
| 租賃負債本金償還         | 六(三十)  | ( 18,808 )          | ( 18,660 )          |
| 發行可轉換公司債         | 六(三十)  | 1,244,298           | 601,770             |
| 現金增資             |        | 206,186             | 381,294             |
| 發放現金股利           | 六(十八)  | ( 115,733 )         | -                   |
| 籌資活動之淨現金流入       |        | 1,098,433           | 452,750             |
| 本期現金及約當現金增加數     |        | 1,093,148           | 513,930             |
| 期初現金及約當現金餘額      |        | 655,892             | 141,962             |
| 期末現金及約當現金餘額      |        | \$ 1,749,040        | \$ 655,892          |

董事長：徐建華



經理人：劉燦文



會計主管：鍾嘉祺



## 附件五

### 漢磊科技股份有限公司 「公司章程」修正條文前後對照表

| 項次    | 原條文                                                                                    | 修正後條文                                                                                                          | 修正理由                   |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 第八條   | 股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。                               | 股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。<br><u>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</u>          | 配合公司法第一百七十二條之二規定增訂第二項。 |
| 第二十二條 | 本章程訂立於民國一百零三年六月六日。<br>第一次修正於民國一百零五年六月八日。<br>第二次修正於民國一百零八年六月十二日。<br>第三次修正於民國一百一十年八月二十日。 | 本章程訂立於民國一百零三年六月六日。<br>第一次修正於民國一百零五年六月八日。<br>第二次修正於民國一百零八年六月十二日。<br>第三次修正於民國一百一十年八月二十日。<br>第四次修正於民國一百一十二年六月十四日。 | 新增修訂日期                 |

## 附件六

漢磊科技股份有限公司  
「股東會議事規則」修正條文前後對照表

| 條文   | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                            | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                          | 修訂理由                               |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 第二條  | 出席股東應繳交簽到卡以代簽到。<br>出席股數一依繳交之簽到卡計算之。                                                                                                                                                                                                                            | 出席股東應繳交簽到卡以代簽到。<br>出席股數依繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。                                                                                                                                                                                               | 為因應本公司得以視訊方式召開股東會所需，擬增訂視訊股東會之相關規定。 |
| 第三條  | 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之。會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。                                                                                                                                                                                                   | 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之。會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。<br>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。                                                                                                                                                                       |                                    |
| 第五條  | 股東會之開會過程，應全程錄音或錄影，並至少保存一年。                                                                                                                                                                                                                                     | 股東會應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。<br>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影，於本公司存續期間妥善保存之。                                                                                |                                    |
| 第十一條 | 出席股東發言時，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反本項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。 | 出席股東發言時，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反本項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。 |                                    |

| 條文   | 原條文                                                                            | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                      | 修訂理由                   |
|------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|      |                                                                                | <u>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項之規定。</u>                                                                                                                                    |                        |
| 第十三條 | 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果， <del>應當場報告，並做成紀錄。</del>                | <u>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並做成紀錄。</u>                                                                                                                                                                        | 修改議案表決之文字說明。           |
| 第十四條 | 議案之表決，除公司法或公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。 <del>如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。</del> | <u>議案之表決，除公司法或本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決。</u><br><u>本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</u><br><u>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</u> | 修改議案表決方式及增訂視訊股東會之相關規定。 |
| 第十九條 | 本規則訂立於民國一〇三年六月六日。                                                              | 本規則訂立於民國一〇三年六月六日。<br><u>第一次修正於民國一一二年六月十四日。</u>                                                                                                                                                                                             | 增訂修訂日期                 |

# 附件七

漢磊科技股份有限公司  
「取得或處分資產處理程序」修正條文前後對照表

| 條文  | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修訂理由                              |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 第八條 | <p>應辦理公告及申報之標準</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債或附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>(一) 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(二) 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>五、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣國內公債。</p> <p>(二) 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要，擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。(三) 買賣附買回、</p> | <p>應辦理公告及申報之標準</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債或附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>(一) 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(二) 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>五、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣國內公債或信用評等 不低於我國主權評等等級之外國公債。</p> <p>(二) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積) 同一開發計畫不動產或其使用權資產</p> | <p>配合法令修訂及本公司轉為產業公司刪除以投資為專業項目</p> |

| 條文  | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修訂理由   |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|     | <p>賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依公開發行公司取得或處分資產處理準則公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> | <p>之金額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依公開發行公司取得或處分資產處理準則公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>     |        |
| 第十條 | <p>本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基</p>                                                                                                                                                   | <p>本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>二、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師，對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> | 配合法令修訂 |

| 條文   | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修訂理由               |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|      | <p>金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理,並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見:</p> <p>(一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>(二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月,得由原專業估價者出具意見書。</p>                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>(一) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>(二) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月,得由原專業估價者出具意見書。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                    |
| 第十二條 | <p>本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者除與國內政府機關交易外,應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見,會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者除與國內政府機關交易外,應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 配合法令修訂刪除遵循審計公報相關文字 |
| 第十四條 | <p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書,該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定:</p> <p>一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法,或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為,受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者,不在此限。</p> <p>二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告,不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時,應依下列事項辦理:</p> <p>一、承接案件前,應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>二、查核案件時,應妥善規劃及執行適當作業流程,以形成結論並據以出具報告或意見書;並將所執行程序、蒐集資料及結論,詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等,</p> | <p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書,該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定:</p> <p>一、未曾因違反證券交易法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法,或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為,受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者,不在此限。</p> <p>二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告,不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時,應依下列事項辦理:</p> <p>一、承接案件前,應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>二、執行案件時,應妥善規劃及執行適當作業流程,以形成結論並據以出具報告或意見書;並將所執行程序、蒐集資料及結論,詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等,</p> | 配合法令修訂             |

| 條文   | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修訂理由   |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|      | 應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。<br>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 應逐項評估其 <u>適當性</u> 及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。<br>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為 <u>適當且</u> 合理及遵循相關法令等事項。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |
| 第十六條 | <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產外或其使用權資產之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第八條第二項，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依公開發行公司取得或處分資產處理準則規定提交董事會通過部分免再計入。</p> <p>若有設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>若有設置審計委員會者，依第一項規定應經審計委員會承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用公開發行公司取得或處分資產處理準則第六條第四項及第五項規定。</p> | <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產外或其使用權資產之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p><u>本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</u></p> <p><u>第一項及前項交易金額之計算，應依第八條第二項，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依公開發行公司取得或處分資產處理準則規定提交股東會、董事會通過部分免再計入。</u></p> <p>若有設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>若有設置審計委員會者，依第一項規定應經審計委員會承認事項，應先經審計委員會全</p> | 配合法令修訂 |

| 條文   | 原條文                                                                     | 修正後條文                                                                                                | 修訂理由   |
|------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|      |                                                                         | 體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用公開發行公司取得或處分資產處理準則第六條第四項及第五項規定。                                                 |        |
| 第廿六條 | 本取得或處分資產處理程序訂定於民國一〇三年六月六日。<br>第一次修正於民國一〇六年六月二十二日。<br>第二次修正於民國一〇八年六月十二日。 | 本取得或處分資產處理程序訂定於民國一〇三年六月六日。<br>第一次修正於民國一〇六年六月二十二日。<br>第二次修正於民國一〇八年六月十二日。<br><u>第三次修正於民國一一二年六月十四日。</u> | 增列修訂日期 |

## 附件八

### 私募案之重要內容

- (一)籌資額度  
因應公司未來發展及充實營運資金，擬於伍仟萬股範圍內，以私募現金增資發行普通股。本次私募發行普通股得於股東常會決議之日起一年內一次或分次（最多不超過3次）辦理。
- (二)價格訂定之依據及合理性：
  - 1. 以定價日前1、3或5個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前30個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者為參考價格，實際發行價格不得低於參考價格之8成。
  - 2. 考量私募有價證券之轉讓時點、對象及數量均有嚴格限制，且三年內不得洽辦上櫃掛牌，流動性較差等因素，訂定私募價格依據公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項規定，應屬合理。
  - 3. 實際定價日俟股東常會通過後，授權董事會視當時市場情形於參考價格80%以上訂定之。
- (三)辦理私募之必要理由：
  - 1. 不採公開募集之理由：考量募集資本之時效性、便利性、發行成本，故擬以私募方式辦理現金增資發行新股。
  - 2. 資金用途及預計達成效益：本公司將視市場及洽特定人之狀況，一次或分次（最多不超過3次）辦理，各分次私募募集資金將全數用以充實營運資金或償還銀行借款以強化財務結構。各次私募預計將有強化公司競爭力、提升營運效能及強化財務結構之效益，對股東權益有正面助益。
- (四)依證券交易法第43條之6規定，採私募方式辦理現金增資，排除原股東及員工優先認購權。
- (五)特定人之選擇方式：以符合證券交易法第43條之6第1項規定之資格條件，且能協助本公司提高技術品質、增進效率、擴大市場等效益之策略性投資人為限。洽符合前揭條件之策略性投資人之目的、必要性及預計效益，在於因應本公司長期發展所需，擬藉由該等策略性投資人之技術、知識或通路等，以協助本公司達成上揭之效益。洽定特定人之相關事宜擬提請股東會全權授權董事會為之。
- (六)本次私募新股之權利義務與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法規定，本次私募之普通股於交付後三年內不得自由轉讓，本公司於交付滿三年後，擬依證券交易法等相關規定向主管機關申請上櫃交易。
- (七)本次以私募方式辦理國內現增案實際之發行條件、計畫項目、預計進度及預計可能產生效益，擬提請股東常會授權董事會依當時公司營運狀況並謀求股東權益最大化下，全權處理之。