

漢磊科技股份有限公司 (股票代號 3707)

115 年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一五年六月十一日(星期四)上午九時整

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：396,474,402 股 (無公司法 179 條規定之無表決權股數)

出席股東股份總數：240,983,956 股

出席股數占全部已發行股數：60.78%

出席董事：徐建華、范桂榮、顏志達(審計委員會召集人)、陳其賢、鄧茂松，共 5 位，出席率 55.55%。

列席人員：劉燦文總經理。資誠聯合會計師事務所 李典易會計師。

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 114 年度營業報告(如附件一)。(洽悉)
- (2) 審計委員會查核 114 年度各項表冊報告(如附件二)。(洽悉)
- (3) 本公司私募普通股辦理情形報告。(洽悉)
- (4) 本公司轉換公司債執行情形報告(如附件五)。(洽悉)

發言摘要：

股東提問：(戶號:58767) 詢問公司虧損原因及改善措施。

主席及主席指定之相關人員回覆：公司近年積極推動 SiC 及 GaN 業務轉型，惟受中國大陸第三代半導體產業擴產及市場競爭加劇影響，導致獲利承受壓力。公司現階段以提升產能利用率及現金流為優先目標，同時持續推動產品及客戶結構優化，以掌握未來 AI、電動車及工業應用等市場成長機會。另公司虧損主要係固定成本及折舊費用攤提增加所致，另各項投資方面，各項資產及負債評價均依相關會計準則及會計師查核要求辦理認列與評價。

股東提問：(戶號:2)請問公司引進策略夥伴的考量，以及 SiC 八吋產線布局與未來發展規劃。

主席回覆：漢磊主要以六吋產線為主，若要單獨建置八吋 SiC 產能並不容易。世界先進擁有完整八吋晶圓製造能力且深耕半導體領域，2 家公司策略合作，不僅有助於漢磊技術提升，並有利於未來拓展更多客戶。

股東提問：(戶號: 223112) 詢問公司毛利率表現、產品售價策略及未來獲利改善措施。

主席回覆：近年第三代半導體市場受中國大幅擴產及價格競爭影響，產業整體獲

利能力受到挑戰。公司將持續提升產能利用率、優化產品組合及強化產品技術等措施，以因應市場變化。另折舊費用確實為現階段財務壓力，但經營團隊將持續秉持品質改善與成本控制，致力於營收獲利的良好表現。

肆、承認事項

第一案

案由：承認114年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：一、本公司114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 240,983,956 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數 233,070,869 權 (含電子投票 16,273,364 權)	96.71%
反對權數 173,320 權 (含電子投票 173,320 權)	0.07%
無效權數 0 權	0.00%
棄權及未投票權數 7,739,767 權 (含電子投票 6,594,925 權)	3.21%

本案照原案表決通過。

第二案

案由：承認 114 年度虧損撥補案。（董事會提）

說明：一、本公司114年度虧損撥補表，業經本公司第四屆第十七次董事會決議通過，並送請審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。

二、本公司114年度虧損撥補表如下：

漢磊科技股份有限公司
114 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

摘 要	金 額
期初未分配盈餘	26,824,759
減：114 年度稅後淨損	(757,493,734)
加：確定福利計畫之再衡量數	6,349,534
待彌補虧損合計	(724,319,441)
彌補虧損項目	0
法定盈餘公積	122,373,413
特別盈餘公積	99,122,294
資本公積	502,823,734
期末未分配盈餘	0

註：截至 114 年 12 月 31 日流通在外股本 383,222,653 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 240,983,956 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數 233,135,345 權 (含電子投票 16,337,840 權)	96.74
反對權數 252,463 權 (含電子投票 252,463 權)	0.10%
無效權數 0 權	0.00%
棄權及未投票權數 7,596,148 權 (含電子投票 6,451,306 權)	3.15%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項

第一案

案由：討論本公司私募發行普通股案。(董事會提)。

說明：一、因應公司購置資本支出、償還借款、充實營運資金等，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(如附件六)。

二、本次發行新股如有相關未盡事宜，或因法令變更、主管機關意見或客觀環境改變而有修正之必要，擬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 240,983,956 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數 232,919,834 權 (含電子投票 16,122,329 權)	96.65%
反對權數 452,249 權 (含電子投票 452,249 權)	0.18%
無效權數 0 權	0.00%
棄權及未投票權數 7,611,873 權 (含電子投票 6,467,031 權)	3.15%

本案照原案表決通過。

陸、選舉事項

第一案

案由：董事9席(含獨立董事3席)選舉案(董事會提)。

說明：一、本公司第四屆董事(含獨立董事)任期於115年6月13日屆滿，擬提請115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115年6月11日起至118年6月10日止，任期三年。

二、依公司章程第十二條規定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	姓名	學歷	經歷	持有股數
董事	勝璽投資(股)公司 代表人：徐建華	國立成功大學化學 工程碩士	漢磊科技(股)公司董事長	16,294,539股
董事	勝璽投資(股)公司 代表人：許金榮	國立交通大學 光電所碩士	禾榮科技(股)公司董事長 漢民測試系統(股)公司董事長	16,294,539股
董事	漢民科技(股)公司 代表人：陳其賢	美國新澤西州立羅 格斯大學材料科學 與工程博士	台灣積體電路(股)公司技術處 長	18,160,870股

董事	漢民科技(股)公司 代表人:范桂榮	英國萊斯特大學 企管碩士	漢磊科技(股)公司副總經理	18,160,870股
董事	世界先進積體電路 (股)公司 代表人:吳育慶	中正大學會計與資 訊科技研究所碩士	世界先進積體電路(股)公司 財務處處長	50,000,000股
董事	世界先進積體電路 (股)公司 代表人:邱建維	台灣大學電子所博 士	世界先進積體電路(股)公司 業務開發部資深處長	50,000,000股
獨立 董事	曾漢良	成功大學電機工程 碩士	弘富投資股份有限公司董事長	0股
獨立 董事	楊千	美國華盛頓大學計 算機科學博士	國立交通大學教授	0股
獨立 董事	徐碩鴻	美國密西根大學安 娜堡分校 電機工程博士	國立清華大學電資學院院長	0股

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 代表人：徐建華	318,434,276權
董事	57718	勝璽投資(股)公司 代表人：許金榮	267,078,993權
董事	2	漢民科技(股)公司 代表人:陳其賢	266,772,278權
董事	2	漢民科技(股)公司 代表人:范桂榮	265,269,618權
董事	327608	世界先進積體電路(股)公司 代表人:吳育慶	264,239,365權
董事	327608	世界先進積體電路(股)公司 代表人:邱建維	263,188,673權
獨立董事	F103802879	楊千	144,796,444權
獨立董事	E121088714	曾漢良	143,847,464權
獨立董事	D120030400	徐碩鴻	142,940,297權

柒、其他議案

第一案

案由：解除新任董事競業之限制案(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 威鈦淨材(股)公司法人董事長 誠治生醫(股)公司法人董事長 雲行至善(股)公司法人董事長 碩禾電子材料(股)公司法人董事 恆達智能(股)公司法人董事長 為同科技(股)公司董事長
	代表人：徐建華	嘉晶電子(股)公司法人代表董事長暨策略長 威諾投資(股)公司法人代表董事長 晶宏半導體(股)公司獨立董事
	代表人：許金榮	漢特科技(股)公司董事長 禾榮科技(股)公司法人代表董事長 軒豐(股)公司法人代表董事長 鉉享捷悅(股)公司董事長 漢民科技(股)公司董事 漢信(股)公司董事 漢辰科技(股)公司董事 碩禾電子材料(股)公司法人代表董事
董事	漢民科技(股)公司	漢民原醫(股)公司法人董事長
	代表人：陳其賢	光鉉科技(股)公司法人代表董事 嘉晶電子(股)公司法人代表董事
	代表人：范桂榮	嘉晶電子(股)公司法人代表董事 上海漢磊電子貿易有限公司董事長 CT Micro International Corporation 法人監察人代表人
董事	世界先進積體電路(股)公司	益芯科技股份有限公司法人董事 嘉晶電子股份有限公司法人董事 深圳市穩先微電子有限公司法人董事 Qromis, Inc. 法人董事 VIS Associates Inc. 法人董事 VIS Investment Holding, Inc. 法人董事 VIS Micro, Inc. 法人董事

職稱	姓 名	解除董事競業限制內容
		世积集成电路(上海)有限公司法人董事 Vanguard International Semiconductor Singapore Pte. Ltd. 法人董事 VisionPower Semiconductor Manufacturing Company Pte. Ltd. 法人董事
獨立董事	楊千	嘉彰股份有限公司董事 禾榮科技股份有限公司獨立董事 朋億股份有限公司獨立董事 政美應用股份有限公司獨立董事

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 240,983,956 權

表決結果	占出席股東總表決權數%
贊成權數 232,426,460 權 (含電子投票 15,628,955 權)	96.44%
反對權數 691,276 權 (含電子投票 691,276 權)	0.28%
無效權數 0 權	0.00%
棄權及未投票權數 7,866,220 權 (含電子投票 6,721,378 權)	3.26%

本案照原案表決通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散會：上午九時五十三分。

註 1:本議事錄依規定載明要旨，會議進行之內容、程序及發言以會議影音記錄為準。

註 2:本次股東會投票結果贊成、反對、無效、棄權/未投票權數之比例，係採無條件捨去至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。



民國114年全球經濟仍受地緣政治緊張與高利率尾隨影響，市場能見度持續低迷，特別是漢磊科技所聚焦服務的車用工控市場而言，仍舊處於庫存調整期；尤其是歐美電動車市場需求放緩，對於化合物半導體的需求不如預期，加上中國碳化矽（SiC）產能正處於爆發性擴張的階段，價格競爭激烈，行業嚴重內卷。在此嚴峻的競爭環境下，漢磊科技民國114年營收較前一年下滑約0.87%，基本持平。

面對新的一年，隨著AI數據中心對高效能電源管理需求爆發，以及電動車800V高壓平台滲透率提升，帶動化合物半導體（SiC/GaN）重回高成長軌道。漢磊在過去一年除了積極投入下一代技術開發，另外特別是8吋（200mm）SiC產線與世界先進（VIS）的策略合作已進入關鍵佈建期。經營團隊將持續秉持品質改善與成本控制，致力於展現營收獲利之良好表現。

營業計畫實施成果：

-營運執行情形：

本公司114年度合併營業收入為新台幣57.65億元，較113年的58.16億元，減少0.87%；在本期損益方面，淨損新台幣7.49億元，與113年的淨損新台幣4.14億元相比，淨損增加80.99%。

114年度合併營業執行情形如下：

單位：新台幣仟元

項目	114年度	113年度
營業收入	5,765,972	5,816,920
營業毛利(毛損)	(190,447)	42,101
稅後淨利(淨損)	(748,891)	(413,784)
每股盈餘(虧損)	(1.97)元	(1.51)元

-研究發展狀況：

1. 利基產品持續量產：除FRED、FRMOS、TVS及ATV產品持續擴大應用場景外，積極將利基型產品導入AI伺服器供應鏈，提升毛利率。

2. 化合物半導體元件技術突破：

- 碳化矽（SiC）：平面式第四代高規格MOSFET已進入量產；平面式第五代技

術開發進度符合預期。與國外大廠合作開發之SiC溝槽式（Trench）MOSFET技術，預計於民國115年下半年進入量產階段。除了技術的向下迭代，也開始佈局更多樣的元件開發，如SiC-JFET與SiC BJT。

- 氮化鎵（GaN）：新世代G6產品出貨量持續攀升，憑藉縮小一半晶片面積之成本優勢，已廣泛應用於高階電源適配器與車載充電器。

3. 下一代製程佈建：正式啟動與世界先進合作之 8 吋 SiC 生產線設備安裝與製程驗證，為民國116年的大規模量產奠定基礎。

未來展望

根據世界半導體貿易統計組織 WSTS 所公布的民國115年市場展望，全球半導體市場將成長26.3%，達9754億美元的規模。其中功率器件市場將回到成長軌跡，預計成長8.2%。全球化合物功率半導體的市場亦呈現大幅成長態勢，其中預測SiC市場民國113年至民國119年的年複合成長率達20.3%，預估民國119年達100億美元市場規模。

市場機會：SiC 市場至民國118年之年複合成長率達24%，漢磊將鎖定汽車、綠能及AI 伺服器產品需求，滿足客戶對高效能功率元件的渴望。

全球佈局：利用地緣政治優勢，漢磊將持續深耕歐美及日系客戶，並藉由 VDA 6.3 品質系統 A 級認證優勢，全力拓展車用電子產品線。

長期目標：持續擴大6吋 GaN 及 SiC 產能，同時加速8吋 SiC 試產，俾能為客戶、股東及全體員工創造長期創新價值。

董事長：徐建華



經理人：劉燦文



主辦會計：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114年度營業報告書、財務報表(含合併)及虧損撥補議案等，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)及虧損撥補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二百十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

漢磊科技股份有限公司



審計委員會召集人：顏志達

顏志達

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 5 日



會計師查核報告

(115)財審報字第 25003559 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及子公司(以下簡稱「漢磊集團」)民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與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 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

漢磊集團民國 114 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)。

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 114 年度及 113 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對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 114 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易

李典易



會計師

謝智政

謝智政



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

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

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 5 日

漢磊科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

			114	年	12	月	31	日		113	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)	\$		4,005,711		31		\$		5,545,353		40		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(一)及八													
	動				14,231		-				160,000		1		
1150	應收票據淨額	六(三)			9,235		-				9,473		-		
1170	應收帳款淨額	六(三)			945,296		7				888,649		7		
1180	應收帳款－關係人淨額	七			151,986		1				137,283		1		
1200	其他應收款				44,268		-				34,495		-		
1210	其他應收款－關係人	七			5,953		-				-		-		
1220	本期所得稅資產				16,631		-				6,411		-		
130X	存貨	六(四)			958,647		8				1,233,618		9		
1410	預付款項				176,040		2				162,614		1		
1470	其他流動資產				17,728		-				10,628		-		
11XX	流動資產合計				6,345,726		49				8,188,524		59		
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				756		-				8,551		-		
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(一)及八													
	流動				22,429		-				36,348		-		
1600	不動產、廠房及設備	六(六)			5,680,296		44				4,796,121		35		
1755	使用權資產	六(七)			519,840		4				569,420		4		
1760	投資性不動產淨額	六(九)			127,196		1				133,156		1		
1780	無形資產				37,917		1				48,761		-		
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)			142,687		1				131,357		1		
1900	其他非流動資產				2,867		-				2,366		-		
15XX	非流動資產合計				6,533,988		51				5,726,080		41		
1XXX	資產總計		\$		12,879,714		100		\$		13,914,604		100		

(續次頁)

漢磊科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	六(十)	\$ 493,192 4	\$ 45,159 -
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十一)	1,358 -	- -
2130	合約負債—流動	六(十九)	58,302 1	87,857 1
2170	應付帳款		424,644 3	426,739 3
2180	應付帳款—關係人	七	297 -	286 -
2200	其他應付款	六(十二)	777,682 6	743,278 5
2220	其他應付款項—關係人	七	809 -	4,315 -
2230	本期所得稅負債		4,837 -	27,218 -
2280	租賃負債—流動		36,656 -	16,802 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)	- -	1,495,970 11
2399	其他流動負債—其他		130,469 1	198,717 2
21XX	流動負債合計		1,928,246 15	3,046,341 22
非流動負債				
2530	應付公司債	六(十三)	1,118,833 9	468,868 4
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	32,362 -	33,723 -
2580	租賃負債—非流動		513,996 4	578,891 4
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)	89,676 1	126,994 1
2645	存入保證金		8,095 -	8,095 -
2670	其他非流動負債—其他		22,849 -	25,771 -
25XX	非流動負債合計		1,785,811 14	1,242,342 9
2XXX	負債總計		3,714,057 29	4,288,683 31
歸屬於母公司業主之權益				
股本		六(十五)		
3110	普通股股本		3,901,453 30	3,832,227 28
資本公積		六(十六)		
3200	資本公積		3,818,053 30	3,538,625 25
保留盈餘		六(十七)		
3310	法定盈餘公積		122,373 1	122,373 1
3320	特別盈餘公積		99,123 1	99,123 1
3350	(累積虧損)未分配盈餘		(724,320) (6)	26,823 -
其他權益		六(十八)		
3400	其他權益		(112,242) (1)	(104,110) (1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		7,104,440 55	7,515,061 54
36XX	非控制權益	四(三)	2,061,217 16	2,110,860 15
3XXX	權益總計		9,165,657 71	9,625,921 69
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		\$ 12,879,714 100	\$ 13,914,604 100

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
合併綜合損益表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	114 金	年 額	度 %	113 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十九)及七	\$	5,765,972	100	\$	5,816,920	100
5000 營業成本	六(四)(二十三) (二十四)及七	(	5,956,419)	(103)	(	5,774,819)	(99)
5900 營業(毛損)毛利		(	190,447)	(3)		42,101	1
營業費用	六(二十三) (二十四)及七						
6100 推銷費用		(	84,678)	(1)	(	79,733)	(2)
6200 管理費用		(	383,063)	(7)	(	368,218)	(6)
6300 研究發展費用		(	211,010)	(4)	(	232,311)	(4)
6450 預期信用減損損失	十二(二)		-	-	(	36,866)	(1)
6000 營業費用合計		(	678,751)	(12)	(	717,128)	(13)
6900 營業損失		(	869,198)	(15)	(	675,027)	(12)
營業外收入及支出							
7100 利息收入			74,547	1		62,449	1
7010 其他收入	六(二十)		50,479	1		38,997	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(	4,558)	-		254,626	5
7050 財務成本	六(二十二)	(	43,690)	(1)	(	36,495)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(五)		54,147	1	(	4,269)	-
7000 營業外收入及支出合計			130,925	2		315,308	6
7900 稅前淨損		(	738,273)	(13)	(	359,719)	(6)
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	10,618)	-	(	54,065)	(1)
8200 本期淨損		(\$	748,891)	(13)	(\$	413,784)	(7)
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)	\$	9,086	-	\$	19,012	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(二)	(	7,795)	-	(	6,291)	-
8320 採用權益法認列之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			-	-		1,737	-
8310 不重分類至損益之項目總額			1,291	-		14,458	-
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		(	528)	-	(	176)	-
8370 採用權益法認列之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			-	-		1,304	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(	528)	-		1,128	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	763	-	\$	15,586	-
8500 本期綜合損益總額		(\$	748,128)	(13)	(\$	398,198)	(7)
本期淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$	757,494)	(13)	(\$	525,290)	(9)
8620 非控制權益			8,603	-		111,506	2
合計		(\$	748,891)	(13)	(\$	413,784)	(7)
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$	759,275)	(13)	(\$	511,328)	(9)
8720 非控制權益			11,147	-		113,130	2
合計		(\$	748,128)	(13)	(\$	398,198)	(7)
基本每股虧損	六(二十六)						
9750 基本每股虧損		(\$	1.97)		(\$	1.51)	
稀釋每股虧損	六(二十六)						
9850 稀釋每股虧損		(\$	1.97)		(\$	1.51)	

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其子公司

合併損益表

民國114年12月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬	於	母	保	盈	司	業	主	之	權	益	總	計	非	控	制	權	益	總	額
資本	實	公	積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他	之	權	益	總	計	非	控	制	權	益	總	額
113 年 度																				
113 年 1 月 1 日	\$3,332,157	\$1,538,468	\$114,149	\$101,815	\$538,696	(\$6,209)	(\$92,914)	\$5,526,162	\$2,043,342	\$7,569,504										
本期淨損	-	-	-	-	(525,290)	-	-	(525,290)	111,506	(413,784)										
本期其他綜合損益	-	-	-	-	18,949	1,304	(6,291)	13,962	1,624	15,586										
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(506,341)	1,304	(6,291)	511,328	113,130	(398,198)										
112 年盈餘分派及指撥	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
提列法定盈餘公積	-	-	8,224	-	(8,224)	-	-	-	-	-										
提列特別盈餘公積	-	-	-	(2,692)	2,692	-	-	-	-	-										
認列對子公司所有權變動數	-	20,840	-	-	-	-	-	20,840	15,177	36,017										
認列對關係企業所有權變動數	-	(1,114)	-	-	-	-	-	(1,114)	-	(1,114)										
現金增資	500,000	1,980,000	-	-	-	-	-	2,480,000	-	2,480,000										
可轉換公司債轉換	70	431	-	-	-	-	-	501	-	501										
子公司發放現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	(60,789)	(60,789)										
113 年 12 月 31 日	\$3,832,227	\$3,538,625	\$122,373	\$99,123	\$26,823	(\$4,905)	(\$99,205)	\$7,515,061	\$2,110,860	\$9,625,921										
114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日																				
114 年 1 月 1 日	\$3,832,227	\$3,538,625	\$122,373	\$99,123	\$26,823	(\$4,905)	(\$99,205)	\$7,515,061	\$2,110,860	\$9,625,921										
本期淨損	-	-	-	-	(757,494)	-	-	(757,494)	8,603	(748,891)										
本期其他綜合損益	-	-	-	-	6,351	(337)	(7,795)	(1,781)	2,544	763										
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(751,143)	(337)	(7,795)	(759,275)	11,147	(748,128)										
發行可轉換公司債	-	-	-	-	-	-	-	98,786	-	98,786										
可轉換公司債轉換	69,226	180,642	-	-	-	-	-	249,868	-	249,868										
子公司發放現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	(60,790)	(60,790)										
114 年 12 月 31 日	\$3,901,453	\$3,818,053	\$122,373	\$99,123	\$724,320	(\$5,242)	(\$107,000)	\$7,104,440	\$2,061,217	\$9,165,657										



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
合併現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 738,273)	(\$ 359,719)
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失	-	36,866
折舊費用	六(二十三) 824,432	699,527
攤銷費用	六(二十三) 12,847	11,421
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一) (992)	(223,171)
採用權益法認列之關聯企業(益)損份額	六(五) (54,147)	4,269
透過損益按公允價值衡量之金融資產/負債		
利益	(6,800)	-
利息收入	(74,547)	(62,449)
利息費用	六(二十二) 41,778	29,163
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	238 (4,729)	
應收帳款	(56,647)	217,392
應收帳款-關係人	(14,703)	(133,677)
其他應收款	(2,474)	12,954
其他應收款-關係人	(5,953)	-
存貨	274,971	359,923
預付款項	(15,258)	(27,252)
其他流動資產	(7,100)	960
與營業活動相關之負債之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產/負債	8,158	-
合約負債	(29,555)	(69,147)
應付帳款	(2,095)	72,783
應付帳款-關係人	11 (1,612)	
其他應付款	(25,225)	(2,595)
其他應付款-關係人	(3,506)	(24,426)
其他流動負債	(68,248)	(94,010)
其他非流動負債	(2,922)	(33,506)
淨確定福利負債	(28,232)	(20,279)
營運產生之現金流入	25,758	388,686
收取之股利	22,019	-
收取之利息	67,248	60,918
支付之利息	(40,837)	(31,281)
支付之所得稅	(54,078)	(82,203)
營業活動之淨現金流入	20,110	336,120

(續次頁)

漢磊科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
----	------------------------------	------------------------------

投資活動之現金流量

取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(\$ 1,878,267)	(\$ 15,906)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		2,037,955	17,820
取得採用權益法之投資	六(五)	-	(17,867)
採用權益法之被投資公司減資退回股款		32,128	204,055
取得不動產、廠房及設備	六(二十七)	(1,591,968)	(1,400,498)
處分不動產、廠房及設備價款		1,826	310,473
取得無形資產	六(十)	(2,003)	(5,480)
存出保證金增加		(501)	(158)
投資活動之淨現金流出		(1,400,830)	(907,561)

籌資活動之現金流量

短期借款舉借數	六(二十八)	4,344,167	1,047,246
短期借款償還數	六(二十八)	(3,896,134)	(1,269,037)
租賃負債本金償還	六(二十八)	(24,618)	(23,762)
現金增資	六(十五)	-	2,480,000
發行可轉換公司債	六(十三)		
	(二十八)	991,666	499,755
償還公司債	六(十三)		
	(二十八)	(1,512,685)	(88,600)
發放現金股利予非控制權益		(60,790)	(60,789)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(158,394)	2,584,813
匯率影響數		(528)	475
本期現金及約當現金(減少)增加數		(1,539,642)	2,013,847
期初現金及約當現金餘額	六(一)	5,545,353	3,531,506
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 4,005,711	\$ 5,545,353

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

(115)財審報字第 25003561 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(以下簡稱「漢磊科技」)民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達漢磊科技民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與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 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

漢磊科技民國 114 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. 瞭解及評估漢磊科技及嘉晶電子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 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易

會計師

李典易



謝智政

謝智政



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

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

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 5 日

漢磊科技股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,641,264	18	\$ 2,795,477	29
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	八	14,231	-	150,000	1
1150	應收票據淨額	六(二)	9,235	-	9,473	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	297,949	4	263,044	3
1180	應收帳款—關係人淨額	六(二)及七	1,676	-	6,268	-
1200	其他應收款		23,249	-	15,177	-
1210	其他應收款—關係人	七	6,571	-	4,616	-
1220	本期所得稅資產		5,609	-	4,544	-
130X	存貨	六(三)	368,620	4	449,783	5
1410	預付款項		120,756	2	66,326	1
1470	其他流動資產		13,565	-	3,025	-
11XX	流動資產合計		<u>2,502,725</u>	<u>28</u>	<u>3,767,733</u>	<u>39</u>
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	2,628	-	16,858	-
1550	採用權益法之投資	六(四)	2,951,683	32	3,021,686	32
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	3,249,774	36	2,410,848	25
1755	使用權資產	六(六)	250,331	3	281,283	3
1760	投資性不動產淨額	六(八)	-	-	1,764	-
1780	無形資產		2,425	-	9,239	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	99,133	1	99,133	1
1900	其他非流動資產		711	-	1,088	-
15XX	非流動資產合計		<u>6,556,685</u>	<u>72</u>	<u>5,841,899</u>	<u>61</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 9,059,410</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,609,632</u>	<u>100</u>

(續次頁)

漢磊科技股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(九)	\$	195,980	2	\$ - -
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動			1,358	-	- -
2130	合約負債—流動	六(十七)		54,022	1	55,988 1
2170	應付帳款			121,513	1	120,492 1
2180	應付帳款—關係人	七		67,616	1	51,228 -
2200	其他應付款	六(十)		421,476	5	282,822 3
2220	其他應付款項—關係人	七		51,689	-	55,403 1
2280	租賃負債—流動			17,648	-	15,561 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債			-	-	998,053 10
2399	其他流動負債			66,119	1	151,079 2
21XX	流動負債合計			<u>997,421</u>	<u>11</u>	<u>1,730,626</u> <u>18</u>
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十一)		651,136	7	- -
2580	租賃負債—非流動			250,507	3	281,895 3
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十二)		51,954	1	76,816 1
2670	其他非流動負債—其他			3,952	-	5,234 -
25XX	非流動負債合計			<u>957,549</u>	<u>11</u>	<u>363,945</u> <u>4</u>
2XXX	負債總計			<u>1,954,970</u>	<u>22</u>	<u>2,094,571</u> <u>22</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十三)		3,901,453	43	3,832,227 40
資本公積						
3200	資本公積	六(十四)		3,818,053	42	3,538,625 37
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十五)		122,373	1	122,373 1
3320	特別盈餘公積			99,122	1	99,122 1
3350	未分配盈餘		(	724,319)	(8)	26,824 -
其他權益						
3400	其他權益	六(十六)	(	112,242)	(1)	104,110) (1)
3XXX	權益總計			<u>7,104,440</u>	<u>78</u>	<u>7,515,061</u> <u>78</u>
重大承諾事項及或有事項						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>9,059,410</u>	<u>100</u>	\$ <u>9,609,632</u> <u>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
個體綜合損益表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	114 年 度	113 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 2,226,703 100	\$ 2,089,335 100
5000 營業成本	六(三)(二十)及七	(2,722,625) (122)	(2,428,623) (116)
5900 營業毛損		(495,922) (22)	(339,288) (16)
營業費用	六(二十)(二十一)及七		
6100 推銷費用		(39,521) (2)	(32,024) (2)
6200 管理費用		(193,518) (9)	(175,940) (8)
6300 研究發展費用		(154,231) (7)	(160,167) (8)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	- -	(36,866) (2)
6000 營業費用合計		(387,270) (18)	(404,997) (20)
6900 營業損失		(883,192) (40)	(744,285) (36)
營業外收入及支出			
7100 利息收入		40,165 2	24,434 1
7010 其他收入		17,705 1	5,217 -
7020 其他利益及損失	六(十八)	25,273 1	57,175 3
7050 財務成本	六(十九)	(20,646) (1)	(14,300) -
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)	63,201 3	146,469 7
7000 營業外收入及支出合計		125,698 6	218,995 11
7900 稅前淨損		(757,494) (34)	(525,290) (25)
7950 所得稅費用	六(二十二)	- -	- -
8200 本期淨損		(\$ 757,494) (34)	(\$ 525,290) (25)
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 2,592 -	\$ 14,735 1
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)	(4,036) -	(2,077) -
8310 不重分類至損益之項目總額		(1,444) -	12,658 1
後續可能重分類至損益之項目			
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(四)	(337) -	1,304 -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(337) -	1,304 -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,781) -	\$ 13,962 1
8500 本期綜合損益總額		(\$ 759,275) (34)	(\$ 511,328) (24)
基本每股虧損	六(二十二)		
9750 基本每股虧損		(\$ 1.97)	(\$ 1.51)
稀釋每股虧損	六(二十二)		
9850 稀釋每股虧損		(\$ 1.97)	(\$ 1.51)

董事長：徐建華

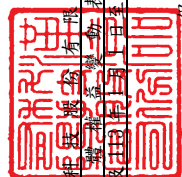


經理人：劉燦文



會計主管：鍾嘉祺





漢磊科股份有限公司

個體財務報表

民國114年12月31日



單位：新台幣仟元

附註	113 年 度	114 年 度	保	留	盈	餘	其	他	權	益	總	額
			資本	公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構財務 報表換算之兌換 金額	透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 金融資產未實現 損益			
六(十六)	\$ 3,332,157	\$ 1,538,468	\$ 114,149	\$ 101,815	\$ 538,696	\$ 6,209	\$ 92,914	\$ 5,526,162				
	-	-	-	-	(525,290)	-	-	(525,290)				
	-	-	-	-	18,949	1,304	6,291	13,962				
六(十五)	-	-	-	-	(506,341)	1,304	6,291	(511,328)				
	-	-	-	-	-	-	-	-				
	-	-	8,224	-	(8,224)	-	-	-				
	-	-	-	(2,693)	2,693	-	-	-				
六(十四)	-	20,840	-	-	-	-	-	20,840				
六(十四)	-	(1,114)	-	-	-	-	-	(1,114)				
六(十三)	500,000	1,980,000	-	-	-	-	-	2,480,000				
六(十一)(十三)(十四)	70	431	-	-	-	-	-	501				
	\$ 3,832,227	\$ 3,538,625	\$ 122,373	\$ 99,122	\$ 26,824	\$ 4,905	\$ 99,205	\$ 7,515,061				
	\$ 3,832,227	\$ 3,538,625	\$ 122,373	\$ 99,122	\$ 26,824	\$ 4,905	\$ 99,205	\$ 7,515,061				
六(十六)	-	-	-	-	(757,494)	-	-	(757,494)				
	-	-	-	-	6,351	337	7,795	1,781				
	-	-	-	-	(751,143)	337	7,795	(759,275)				
六(十一)(十三)(十四)	-	98,786	-	-	-	-	-	98,786				
	69,226	180,642	-	-	-	-	-	249,868				
	\$ 3,901,453	\$ 3,818,053	\$ 122,373	\$ 99,122	\$ 724,319	\$ 5,242	\$ 107,000	\$ 7,104,440				



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
個體現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前淨損	(\$ 757,494)	(\$ 525,290)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十) 434,835	272,749
攤銷費用	六(二十) 7,688	7,869
預期信用損失	十二(二) -	36,866
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(十八) 670 (	39,878)
採權益法認列之投資損益份額	六(四) (63,201) (	146,469)
Gain on financial assets/liabilities measured at fair value through profit or loss	六(十八) (6,800)	-
利息費用	六(十九) 18,921	7,198
利息收入	(40,165) (	24,434)
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	238 (	4,729)
應收帳款	(34,905) (	42,732)
應收帳款-關係人	4,592	5,282
其他應收款	(2,955)	4,716
其他應收款-關係人	(1,955) (	317)
存貨	81,163	224,040
預付款項	(55,495) (	9,795)
其他流動資產	(10,540)	4,183
與營業活動相關之負債之淨變動		
Financial assets/liabilities measured at fair value through profit or loss	8,158	-
合約負債	(1,966) (	97,635)
應付帳款	1,021	23,541
應付帳款-關係人	16,388 (	16,135)
其他應付款	34,918 (	88,773)
其他應付款-關係人	(3,714)	12,705
其他流動負債	(84,960) (	88,017)
其他非流動負債	(1,282) (	1,281)
淨確定福利負債	(22,270) (	16,773)
營運產生之現金流出	(479,110) (	503,109)
收取之股利	97,036	88,142
收取之利息	35,046	23,337
支付之利息	(16,128) (	6,870)
營業活動之淨現金流出	(363,156) (	398,500)

(續次頁)

漢磊科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 149,999	\$ 17,820
取得不動產、廠房及設備	六(二十四) (1,142,636)	(576,335)
處分不動產、廠房及設備價款	-	40,249
取得無形資產	(874)	(2,259)
存出保證金增加	377	45
採用權益法之被投資公司退回股款	31,795	169,225
投資活動之淨現金流出	(961,339)	(351,255)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款舉借數	3,585,346	160,153
短期借款償還數	(3,389,366)	(160,153)
租賃負債本金償還	六(二十五) (17,364)	(18,371)
發行可轉換公司債	六(二十五) 991,666	-
現金增資	六(十三) -	2,480,000
償還公司債	六(二十五) (1,000,000)	(88,600)
籌資活動之淨現金流入	170,282	2,373,029
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,154,213)	1,623,274
期初現金及約當現金餘額	2,795,477	1,172,203
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,641,264	\$ 2,795,477

董事長：徐建華



經理人：劉燦文



會計主管：鍾嘉祺



附件五

本公司國內第五次無擔保轉換公司債發行主要條件、轉換情形及資金運用計畫執行情形，請詳下表：

債 券 種 類	國內第五次無擔保轉換公司債(漢磊五/代號 37075)
發 行 日 期	114 年 8 月 20 日。
發 行 面 額	每張新台幣壹拾萬元整
總 額	新臺幣壹拾億元整
利 率	票面利率 0%
期 限	五年期/到期日:民國 119 年 8 月 20 日
募 集 原 因	償還銀行借款
償 還 方 法	除本轉換公司債之持有人，依發行及轉換辦法第十條轉換為本公司普通股或依第十九條行使賣回權，或本公司依第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於轉換公司債到期時依債券面額以現金一次償還
未 償 還 本 金	新台幣 468,600,000 元。
贖回或提前清償之條	請參閱本公司國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。
轉 換 標 的	本公司普通股
轉 換 情 形	截至停止過戶日(115 年 4 月 13 日)已轉換 13,251,749 股
資金運用情形及計畫執行	本公司業已依原定資金運用進度償還銀行借款，實際資金運用進度為 100.00%，已全數執行完畢。

私募案之重要內容

(一)籌資額度

因應公司購置資本支出、償還借款、充實營運資金等，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於購置資本支出、償還借款、充實營運資金等。另各次私募預計將達成擴增生產事業、強化財務結構、降低營運風險、強化公司競爭力、提升營運效能及擴大市場等效益，以上各項對股東權益均有正面助益。

(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：

1. 本次應募人以符合證券交易法第43條之6規定之特定人為限，得為策略性投資人或公司內部人或關係人，有關應募名單洽定事宜，擬提請股東會授權董事會全權處理。
2. 應募人之選擇方式，係以對本公司營運或產業發展有相當瞭解，並對本公司未來營運有直接或間接助益者為主，目的為達強化公司競爭力、提升營運效能及擴大市場等諸效益。
3. 因本次私募普通股案之可能應募人擬包括公司內部人或關係人，可能應募名單及與本公司之關係等資訊，詳如下表：

可能 應募人	應募人與 本公司之 關係	應募人之前十名股東	持股 比例	與本公司 之關係
世界先進 積體電路 股份有限 公司	本公司董事	台灣積體電路製造股份有限公司	27.13%	
		行政院國家發展基金管理會	16.02%	
		群益台灣精選高息ETF基金專戶	8.66%	
		台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶	5.45%	
		台灣富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶	4.80%	
		富邦人壽保險股份有限公司	4.65%	
		南山人壽保險股份有限公司	2.15%	
		中華郵政股份有限公司	1.57%	
		中國信託商業銀行受託保管世界先進積體電路股份有限公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶	1.50%	
		凱基人壽保險股份有限公司	0.83%	
		英屬維京群島商吉興國際有限公司	69.13%	
		黃民奇	11.55%	本公司之股東
漢民科技 股份有限 公司	本公司董事	呂輝強	8.49%	本公司之股東
		林淑玲	4.57%	本公司之股東
		黃美雲	2.50%	本公司之股東
		鉉享捷悅股份有限公司	2.04%	
		維善投資股份有限公司	1.24%	本公司之股東
		捷悅群洋股份有限公司	0.48%	
策略性投 資人	待洽特定人			

- (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。