

股票代號：3515

Graphics Card  
series



Motherboard  
series



Mini PC  
series



Monitor  
series



華擎科技  
**ASRock**

# 113年股東常會議事手冊

日期：113年5月29日（星期三）上午九點

地點：天母沃田酒店202會議室(台北市士林區中山北路七段127號)

# 目 錄

頁次

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 壹、開會程序 .....                  | 1  |
| 貳、開會議程 .....                  | 3  |
| 【報告事項】 .....                  | 5  |
| 【承認事項】 .....                  | 28 |
| 【討論暨選舉事項】 .....               | 29 |
| 【臨時動議】 .....                  | 36 |
| 參、附錄 .....                    | 37 |
| 附錄一、民國一一二年度盈餘分配表.....         | 38 |
| 附錄二、「董事會議事規範」修訂條文對照表.....     | 39 |
| 附錄三、修訂後董事會議事規範.....           | 40 |
| 附錄四、「股東會議事規則」修訂條文對照表.....     | 44 |
| 附錄五、修訂前股東會議事規則.....           | 46 |
| 附錄六、「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表..... | 48 |
| 附錄七、修訂前取得或處分資產處理程序.....       | 51 |
| 附錄八、第 113 年度限制員工權利新股發行辦法..... | 66 |
| 附錄九、公司章程 .....                | 69 |
| 附錄十、董事選舉辦法.....               | 73 |
| 附錄十一、董事持股情形.....              | 74 |
| 附錄十二、其他說明資料.....              | 75 |

# 壹、開會程序

# 華擎科技股份有限公司

## 一一三年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致開會詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論暨選舉事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

## 貳、開會議程

# 華擎科技股份有限公司

## 一一三年股東常會議程

一、召開方式：實體股東常會

二、時間：一一三年五月二十九日(星期三)上午九時

三、地點：天母沃田旅店 202 會議室  
(台北市士林區中山北路七段 127 號)

四、主席致開會詞

五、報告事項：

第一案：本公司一一二年度營業報告。

第二案：審計委員會審查一一二年度決算表冊報告。

第三案：本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

第四案：本公司一一二年度盈餘分派現金股利情形報告。

第五案：本公司「董事會議事規範」修訂報告。

六、承認事項：

第一案：本公司一一二年度決算表冊承認案。(董事會提)

第二案：本公司一一二年度盈餘分配承認案。(董事會提)

七、討論暨選舉事項：

第一案：本公司「股東會議事規則」修訂案。(董事會提)

第二案：本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。(董事會提)

第三案：本公司發行 113 年限制員工權利新股案。(董事會提)

第四案：全面改選董事案。(董事會提)

第五案：解除新任董事競業禁止之限制案。(董事會提)

八、臨時動議

九、散會

# 【報告事項】

## 一、本公司一一二年度營業報告

華擎科技股份有限公司

一一二年度營業報告書

非常感謝各位股東參加本公司民國 113 年股東常會。2023 年受地緣政治、通膨攀升及大幅升息影響，造成全球 PC 市場受到嚴重衝擊，根據研究機構 Gartner 研究報告，2023 年全球 PC 出貨下滑高達 14.8%，連續兩年出現雙位數跌幅。諸多負面因素，也使企業對資本支出及存貨備貨持保守謹慎態度，故工業用電腦及伺服器等商用需求因此受到明顯影響。

全球 PC 市場大幅下滑及商用需求保守，對公司有明顯影響，但藉由多元化產品/市場策略，使營收仍繳出雙位數成長，惟因存貨備抵提列及商用產品比重下滑，故毛利率及全年淨利下滑，使原目標讓營運及獲利重回成長動能目標未能達成，表現不盡理想。

### 財務及業務表現

公司 2023 年合併營業收入為新台幣 189.9 億元，較 2022 年合併營業收入新台幣 171.2 億元成長 10.9%。受存貨及產品組合影響，使 2023 年毛利率下降至 20.2%，較 2022 年毛利率 21.6% 下滑 1.4 個百分點，而 2023 年合併稅後淨利新台幣 9.2 億元，較 2022 年 10.7 億元減少 14%。合併財務資訊如下表：

單位：新台幣億元

| 項目          | 2023 年(合併) |        | 2022 年(合併) |        |
|-------------|------------|--------|------------|--------|
|             | 金額         | %      | 金額         | %      |
| 營業收入        | 189.9      | 100.0% | 171.2      | 100.0% |
| 營業毛利        | 38.3       | 20.2%  | 37.0       | 21.6%  |
| 營業費用        | 26.8       | 14.1%  | 25.2       | 14.7%  |
| 營業淨利        | 11.5       | 6.1%   | 11.9       | 6.9%   |
| 稅前淨利        | 12.2       | 6.4%   | 14.3       | 8.4%   |
| 稅後淨利(母公司業主) | 9.2        | 4.9%   | 10.7       | 6.2%   |
| 稅後 EPS(元)   | 7.54       |        | 8.69       |        |

註：2023 年度未公開財務預測，故無預算達成情形

## 技術發展與營運重點

人工智慧(AI)技術的進步，已成為 IT 產業不可或缺的技术發展重心，不論消費型 PC 或商用市場需求，都正積極開發新硬體和應用，配合已蓬勃發展的雲端應用和邊緣運算，可望顯著提升使用者的工作效率，公司也以此為重心，將陸續推出一系列相關新產品。

公司在消費型產品，近年以電競主軸為核心，已穩健成功開拓數個新產品，未來也將持續秉持此營運重點，積極開發新產品，提供消費者全套專業電競品牌產品，讓與眾不同及勇於創新的品牌特性深植於不同領域消費者。

## 未來展望

產品/品牌/市場的多元化發展策略，為公司長期營運發展主軸，並以穩健方式開拓商用及消費性產品，除增加新成長動能，亦可降低特定產品線造成營運波動。雖展望 2024 年全球景氣仍受高利率/地緣政策等負面影響，但 PC 市場在經過連續兩年的大幅調整後，加上 AI 需求帶動下，不論消費型和商用市場都可望重回成長軌道，故公司也將抱持審慎樂觀態度，積極為股東創造更高價值。

敬祝各位

身體健康 萬事如意

華擎科技股份有限公司



董事長 童旭田



總經理 許隆倫



會計主管 李蕙如





## 會計師查核報告

華擎科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

華擎科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達華擎科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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會計師職業道德規範，與華擎科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對華擎科技股份有限公司民國一一二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。

#### 採用權益法之投資—子公司存貨

華擎科技股份有限公司其採用權益法之投資—子公司存貨，對於財務報表係屬重大，且該集團主要業務之主機板產品銷售受市場需求及變化影響，管理階層針對存貨呆滯或過時之備抵跌價評估係考量各應用市場需求所作之判斷，而此項評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於了解估計存貨備抵呆滯/跌價損失流程之設計，並測試攸關控制之有效性。針對原料及商品部分，分別抽選樣本，檢視相關憑證，以確認其管理階層所使用之淨變現價值之正確性。此外，取得並檢視原料及商品全年度之進銷存明細及相關異動日之庫齡表，針對不常領用之原料及銷售量較低之商品，參考產業資訊與管理階層討論其存貨跌價及呆滯損失估列合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及六中有關存貨揭露的適當性。

## 收入認列

華擎科技股份有限公司主要收入來源為主機板之銷售，由於銷售產品之訂價方式多元，訂單內容及實務慣例隱含之項目通常亦包括數量折扣及產品維修保固，因此，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，故本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於了解銷貨收入流程之設計，測試攸關控制之有效性，並由銷貨明細抽選樣本執行交易細項測試，包括檢查合約是否經合約各方之核准、辨認合約內所含之履約義務、評估合約所含之交易價格組成，是否適當決定單獨售價為基礎將交易價格分攤至每一履約義務，並確認滿足履約義務時點之正確性。本會計師亦考量個體財務報表附註四、附註五及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

## **其他事項—提及其他會計師之查核**

列入華擎科技股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為 255,269 千元及 862,918 千元，分別占資產總額之 2.10%及 7.67%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為 132,322 千元及(55,567)千元，分別占稅前淨利之 12.37%及(4.82)%。

## **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華擎科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華擎科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華擎科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對華擎科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使華擎科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致華擎科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。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，決定對華擎科技股份有限公司民國一一二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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第1030025503號

金管證審字第1050043324號

余倩如

會計師：

余倩如



王瑄瑄

王瑄瑄



中華民國一一三年三月六日



華豐建設股份有限公司

民國一十二年三月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                     | 附註             | 民國一十二年三月三十一日 |     | 民國一十一年十二月三十一日 |     |
|------|--------------------------|----------------|--------------|-----|---------------|-----|
|      |                          |                | 金額           | %   | 金額            | %   |
|      | 流動資產                     |                |              |     |               |     |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六.1          | \$1,677,840  | 14  | \$1,757,489   | 16  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動         | 四、六.3及六.15     | 970,000      | 8   | 90,000        | 1   |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四、五、六.4及六.15   | 577,828      | 5   | 410,094       | 4   |
| 1180 | 應收帳款－關係人淨額               | 四、五、六.4、六.15及七 | 1,940,562    | 16  | 2,243,759     | 20  |
| 130x | 存貨淨額                     | 四、五及六.5        | 1,389,644    | 12  | 1,097,109     | 10  |
| 1410 | 預付款項                     | 七              | 30,347       | -   | 40,139        | -   |
| 1470 | 其他流動資產                   | 七              | 34,045       | -   | 180,545       | 1   |
| 11xx | 流動資產合計                   |                | 6,620,266    | 55  | 5,819,135     | 52  |
|      | 非流動資產                    |                |              |     |               |     |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 四及六.2          | 20,000       | -   | -             | -   |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四及六.6          | 5,163,315    | 43  | 5,040,294     | 45  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四、六.7及七        | 165,147      | 1   | 244,897       | 2   |
| 1755 | 使用權資產                    | 四及六.16         | 45,993       | -   | 22,877        | -   |
| 1780 | 無形資產                     | 四及六.8          | 12,030       | -   | 2,305         | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四、五及六.20       | 111,899      | 1   | 99,793        | 1   |
| 1920 | 存出保證金                    |                | 17,155       | -   | 16,974        | -   |
| 1990 | 其他非流動資產                  |                | 3,980        | -   | -             | -   |
| 15xx | 非流動資產合計                  |                | 5,539,519    | 45  | 5,427,140     | 48  |
| Ixxx | 資產總計                     |                | \$12,159,785 | 100 | \$11,246,275  | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：董旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如







華聯利豐(股)有限公司  
 個體財務報表(續)  
 民國一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目        | 附註          | 民國一一年十二月三十一日 |     | 民國一一年十二月三十一日 |     |
|------|-------------|-------------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |             |             | 金額           | %   | 金額           | %   |
|      | 流動負債        |             |              |     |              |     |
| 2100 | 短期借款        | 六.10        | \$-          | -   | \$625,000    | 6   |
| 2170 | 應付帳款        | 七           | 64,644       | 1   | 56,228       | -   |
| 2180 | 應付帳款－關係人    | 六.9及七       | 2,925,807    | 24  | 986,480      | 9   |
| 2200 | 其他應付款       | 四、五及六.20    | 456,379      | 4   | 416,524      | 4   |
| 2230 | 本期所得稅負債     | 四、六.16及六.18 | 239,771      | 2   | 267,233      | 2   |
| 2280 | 租賃負債－流動     | 七           | 18,449       | -   | 9,998        | -   |
| 2300 | 其他流動負債      |             | 278,431      | 2   | 662,373      | 6   |
| 21xx | 流動負債合計      |             | 3,983,481    | 33  | 3,023,836    | 27  |
|      | 非流動負債       |             |              |     |              |     |
| 2570 | 遞延所得稅負債     | 四、五及六.20    | 4,797        | -   | -            | -   |
| 2580 | 租賃負債－非流動    | 四、六.16及六.18 | 27,997       | -   | 13,057       | -   |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動 | 四、五及六.11    | 20,606       | -   | 17,047       | -   |
| 25xx | 非流動負債合計     |             | 53,400       | -   | 30,104       | -   |
| 2xxx | 負債總計        |             | 4,036,881    | 33  | 3,053,940    | 27  |
|      | 權益          |             |              |     |              |     |
| 3100 | 股本          |             |              |     |              |     |
| 3110 | 普通股股本       | 六.12        | 1,216,408    | 10  | 1,219,930    | 11  |
| 3200 | 資本公積        | 六.12及六.13   | 3,187,635    | 26  | 3,252,907    | 29  |
| 3300 | 保留盈餘        |             |              |     |              |     |
| 3310 | 法定盈餘公積      | 六.12        | 1,691,849    | 14  | 1,582,928    | 14  |
| 3320 | 特別盈餘公積      | 六.12        | 165,345      | 1   | 581,757      | 5   |
| 3350 | 未分配盈餘       | 六.12及六.13   | 2,028,400    | 17  | 1,772,619    | 16  |
|      | 保留盈餘合計      |             | 3,885,594    | 32  | 3,937,304    | 35  |
| 3400 | 其他權益        | 四及六.13      | (166,682)    | (1) | (217,794)    | (2) |
| 3500 | 庫藏股票        | 四及六.12      | (51)         | -   | (12)         | -   |
| 3xxx | 權益總計        |             | 8,122,904    | 67  | 8,192,335    | 73  |
|      | 負債及權益總計     |             | \$12,159,785 | 100 | \$11,246,275 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：董旭田

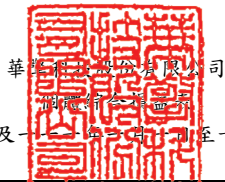


經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如





華新水泥股份有限公司  
民國一十二年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                                             | 附註                        | 一一二年度        |      | 一一一年度        |      |
|------|--------------------------------------------------|---------------------------|--------------|------|--------------|------|
|      |                                                  |                           | 金額           | %    | 金額           | %    |
| 4000 | 營業收入                                             | 四、五、六.14及七                | \$14,344,522 | 100  | \$12,753,815 | 100  |
| 5000 | 營業成本                                             | 六.5及七                     | (12,509,349) | (87) | (10,658,798) | (84) |
| 5900 | 營業毛利                                             |                           | 1,835,173    | 13   | 2,095,017    | 16   |
| 5910 | 未實現銷貨利益                                          |                           | (298,998)    | (2)  | (403,549)    | (3)  |
| 5920 | 已實現銷貨利益                                          |                           | 403,549      | 2    | 108,835      | 1    |
| 5950 | 營業毛利淨額                                           |                           | 1,939,724    | 13   | 1,800,303    | 14   |
| 6000 | 營業費用                                             | 六.8、六.11、六.13、六.16、六.17及七 |              |      |              |      |
| 6100 | 推銷費用                                             |                           | (418,407)    | (3)  | (354,954)    | (3)  |
| 6200 | 管理費用                                             |                           | (177,690)    | (1)  | (224,055)    | (2)  |
| 6300 | 研究發展費用                                           |                           | (459,170)    | (3)  | (486,227)    | (4)  |
| 6450 | 預期信用減損(損失)利益<br>營業費用合計                           | 六.15                      | (3,177)      | -    | 2,728        | -    |
|      |                                                  |                           | (1,058,444)  | (7)  | (1,062,508)  | (9)  |
| 6900 | 營業利益                                             |                           | 881,280      | 6    | 737,795      | 5    |
| 7000 | 營業外收入及支出                                         | 六.18及七                    |              |      |              |      |
| 7100 | 利息收入                                             |                           | 70,339       | -    | 13,321       | -    |
| 7010 | 其他收入                                             |                           | 19,267       | -    | 66,779       | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失                                          |                           | (65,834)     | -    | 136,033      | 1    |
| 7050 | 財務成本                                             |                           | (3,465)      | -    | (10,427)     | -    |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業<br>及合資損益之份額<br>營業外收入及支出合計       | 四及六.6                     | 168,219      | 1    | 209,830      | 2    |
|      |                                                  |                           | 188,526      | 1    | 415,536      | 4    |
| 7900 | 稅前淨利                                             |                           | 1,069,806    | 7    | 1,153,331    | 9    |
| 7950 | 所得稅費用                                            | 四、五及六.20                  | (150,765)    | (1)  | (87,087)     | (1)  |
| 8000 | 繼續營業單位本期淨利                                       |                           | 919,041      | 6    | 1,066,244    | 8    |
| 8200 | 本期淨利                                             |                           | 919,041      | 6    | 1,066,244    | 8    |
| 8300 | 其他綜合損益                                           | 四、六.9及六.19                |              |      |              |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                                       |                           |              |      |              |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                                      |                           | (2,784)      | -    | 13,534       | -    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                                   |                           | 557          | -    | (2,707)      | -    |
| 8360 | 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<br>及合資之其他綜合損益之份額—<br>可能重分類至損益之項目 |                           | (940)        | -    | 416,413      | 3    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                                   |                           | (3,167)      | -    | 427,240      | 3    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                                         |                           | \$915,874    | 6    | \$1,493,484  | 11   |
|      | 每股盈餘(元)                                          | 六.21                      |              |      |              |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                                           |                           |              |      |              |      |
| 9710 | 繼續營業單位淨利                                         |                           | \$7.54       |      | \$8.69       |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                                           | 六.21                      |              |      |              |      |
| 9810 | 繼續營業單位淨利                                         |                           | \$7.52       |      | \$8.65       |      |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如



華新資訊股份有限公司  
民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼  | 項 目            | 股 本                 | 資 本 公 積             | 法 定 盈 餘 公 積         | 特 別 盈 餘 公 積       | 未 分 配 盈 餘           | 其 他 權 益 項 目                       |                     |             | 庫 藏 股 票             | 權 益 總 額 |
|-----|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------|
|     |                |                     |                     |                     |                   |                     | 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 | 員 工 未 賺 得 酬 勞       | 保 留 盈 餘     |                     |         |
| A1  | 民國111年1月1日餘額   | 3100<br>\$1,229,254 | 3200<br>\$3,332,351 | 3310<br>\$1,345,085 | 3320<br>\$472,656 | 3350<br>\$2,628,386 | 3410<br>\$(581,758)               | 3491<br>\$(154,834) | 3500<br>\$- | 3XXX<br>\$8,271,140 |         |
| B1  | 110年度盈餘指撥及分配   | -                   | -                   | 237,843             | -                 | (237,843)           | -                                 | -                   | -           | -                   |         |
| B3  | 提列法定盈餘公積       | -                   | -                   | -                   | 109,101           | (109,101)           | -                                 | -                   | -           | -                   |         |
| B5  | 提列特別盈餘公積       | -                   | -                   | -                   | -                 | (1,598,031)         | -                                 | -                   | -           | (1,598,031)         |         |
| D1  | 普通股現金股利        | -                   | -                   | -                   | -                 | 1,066,244           | -                                 | -                   | -           | 1,066,244           |         |
| D3  | 111年度淨利        | -                   | -                   | -                   | -                 | 10,827              | 416,413                           | -                   | -           | 427,240             |         |
| D5  | 111年度其他綜合損益    | -                   | -                   | -                   | -                 | 1,077,071           | 416,413                           | -                   | -           | 1,493,484           |         |
| D5  | 111年度綜合損益總額    | -                   | -                   | -                   | -                 | -                   | -                                 | -                   | -           | -                   |         |
| L3  | 庫藏股註銷          | (9,324)             | -                   | -                   | -                 | -                   | -                                 | -                   | 9,324       | -                   |         |
| M7  | 對子公司所有權權益變動    | -                   | (2,218)             | -                   | -                 | -                   | -                                 | -                   | -           | (2,218)             |         |
| N1  | 對子公司所有權權益變動    | -                   | (77,226)            | -                   | -                 | 12,137              | -                                 | 102,385             | (9,336)     | 27,960              |         |
| N1  | 股份基礎給付交易       | -                   | -                   | -                   | -                 | -                   | -                                 | -                   | -           | -                   |         |
| Z1  | 民國111年12月31日餘額 | \$1,219,930         | \$3,252,907         | \$1,582,928         | \$581,757         | \$1,772,619         | \$(165,345)                       | \$(52,449)          | \$(12)      | \$8,192,335         |         |
| A1  | 民國112年1月1日餘額   | \$1,219,930         | \$3,252,907         | \$1,582,928         | \$581,757         | \$1,772,619         | \$(165,345)                       | \$(52,449)          | \$(12)      | \$8,192,335         |         |
| B1  | 111年度盈餘指撥及分配   | -                   | -                   | 108,921             | -                 | (108,921)           | -                                 | -                   | -           | -                   |         |
| B5  | 提列法定盈餘公積       | -                   | -                   | -                   | -                 | (975,934)           | -                                 | -                   | -           | -                   |         |
| B5  | 普通股現金股利        | -                   | -                   | -                   | (416,412)         | 416,412             | -                                 | -                   | -           | (975,934)           |         |
| B17 | 特別盈餘公積迴轉       | -                   | -                   | -                   | -                 | -                   | -                                 | -                   | -           | -                   |         |
| D1  | 112年度淨利        | -                   | -                   | -                   | -                 | 919,041             | -                                 | -                   | -           | 919,041             |         |
| D3  | 112年度其他綜合損益    | -                   | -                   | -                   | -                 | (2,227)             | (940)                             | -                   | -           | (3,167)             |         |
| D5  | 112年度綜合損益總額    | -                   | -                   | -                   | -                 | 916,814             | (940)                             | -                   | -           | 915,874             |         |
| L3  | 庫藏股註銷          | (3,522)             | -                   | -                   | -                 | -                   | -                                 | -                   | 3,522       | -                   |         |
| M7  | 對子公司所有權權益變動    | -                   | 4,657               | -                   | -                 | -                   | -                                 | -                   | -           | 4,657               |         |
| N1  | 對子公司所有權權益變動    | -                   | (69,929)            | -                   | -                 | 7,410               | -                                 | 52,052              | (3,561)     | (14,028)            |         |
| N1  | 股份基礎給付交易       | -                   | -                   | -                   | -                 | -                   | -                                 | -                   | -           | -                   |         |
| Z1  | 民國112年12月31日餘額 | \$1,216,408         | \$3,187,635         | \$1,691,849         | \$165,345         | \$2,028,400         | \$(166,285)                       | \$(397)             | \$(51)      | \$8,122,904         |         |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：童旭田



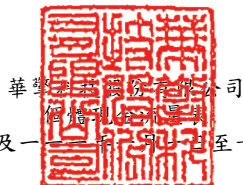
經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如







華豐證券股份有限公司

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼     | 項 目                      | 一一二年度       | 一一一年度       |
|--------|--------------------------|-------------|-------------|
| AAAA   | 營業活動之現金流量：               |             |             |
| A10000 | 本期稅前淨利                   | \$1,069,806 | \$1,153,331 |
| A20000 | 調整項目：                    |             |             |
| A20010 | 收益費損項目：                  |             |             |
| A20100 | 折舊費用                     | 104,521     | 52,444      |
| A20200 | 攤銷費用                     | 3,317       | 2,252       |
| A20300 | 預期信用減損損失(利益)數            | 3,177       | (2,728)     |
| A20900 | 利息費用                     | 3,465       | 10,427      |
| A21200 | 利息收入                     | (70,339)    | (13,321)    |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本               | (10,853)    | 37,015      |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | (168,219)   | (209,830)   |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備損失         | 3,994       | -           |
| A22600 | 不動產、廠房及設備轉列費用數           | 1           | 15          |
| A23900 | 未實現銷貨利益                  | 298,998     | 403,549     |
| A24000 | 已實現銷貨利益                  | (403,549)   | (108,835)   |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：        |             |             |
| A31150 | 應收帳款(增加)減少               | (170,911)   | 413,260     |
| A31160 | 應收帳款－關係人減少(增加)           | 303,197     | (1,364,626) |
| A31200 | 存貨(增加)減少                 | (292,251)   | 97,301      |
| A31230 | 預付款項減少                   | 9,792       | 799,782     |
| A31240 | 其他流動資產減少(增加)             | 153,085     | (127,335)   |
| A32150 | 應付帳款增加(減少)               | 8,416       | (16,159)    |
| A32160 | 應付帳款－關係人增加               | 1,939,327   | 458,510     |
| A32180 | 其他應付款增加(減少)              | 39,855      | (274,649)   |
| A32230 | 其他流動負債(減少)增加             | (383,942)   | 130,886     |
| A32240 | 淨確定福利負債增加(減少)            | 775         | (11,447)    |
| A33000 | 營運產生之現金流入                | 2,441,662   | 1,429,842   |
| A33500 | 支付之所得稅                   | (184,979)   | (327,813)   |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入               | 2,256,683   | 1,102,029   |
| BBBB   | 投資活動之現金流量：               |             |             |
| B00010 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資   | (20,000)    | -           |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產          | (880,000)   | -           |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產          | -           | 770,000     |
| B01800 | 取得採用權益法之投資               | -           | (113,438)   |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備              | (9,308)     | (55,282)    |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備              | -           | 195         |
| B03700 | 存出保證金增加                  | (181)       | (2,977)     |
| B04500 | 取得無形資產                   | (13,042)    | (3,013)     |
| B06700 | 其他非流動資產增加                | (3,980)     | -           |
| B07500 | 收取之利息                    | 63,754      | 13,764      |
| B07600 | 收取之股利                    | 153,466     | 23,897      |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流(出)入            | (709,291)   | 633,146     |
| CCCC   | 籌資活動之現金流量：               |             |             |
| C00100 | 短期借款增加                   | -           | 625,000     |
| C00200 | 短期借款減少                   | (625,000)   | -           |
| C04020 | 租賃本金償還                   | (20,257)    | (16,692)    |
| C04500 | 發放現金股利                   | (975,934)   | (1,598,031) |
| C05600 | 支付之利息                    | (2,675)     | (10,208)    |
| C09900 | 其他                       | (3,175)     | (9,055)     |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出               | (1,627,041) | (1,008,986) |
| EEEE   | 本期現金及約當現金(減少)增加數         | (79,649)    | 726,189     |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額              | 1,757,489   | 1,031,300   |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額              | \$1,677,840 | \$1,757,489 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如



## 聲 明 書

本公司民國一一二年度(自民國一一二年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：華擎科技股份有限公司



負 責 人：童 旭 田



中華民國一一三年三月六日

## 會計師查核報告

華擎科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

華擎科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達華擎科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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會計師職業道德規範，與華擎科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對華擎科技股份有限公司及其子公司民國一一二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。

## 存貨評價

華擎科技股份有限公司及其子公司截至民國一一二年十二月三十一日存貨淨額為6,376,125千元，其佔合併資產總額約44%，對於財務報表係屬重大，且該集團主要業務之主機板產品銷售受市場需求及變化影響，管理階層針對存貨呆滯或過時之備抵跌價評估係考量各應用市場需求所作之判斷，而此項評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於了解估計存貨備抵呆滯/跌價損失流程之設計，並測試攸關控制之有效性。針對原料及商品部分，分別抽選樣本，檢視相關憑證，以確認其管理階層所使用之淨變現價值之正確性。此外，取得並檢視原料及商品全年度之進銷存明細及相關異動日之庫齡表，針對不常領用之原料及銷售量較低之商品，參考產業資訊與管理階層討論其存貨跌價及呆滯損失估列合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及六中有關存貨揭露的適當性。

## 收入認列

華擎科技股份有限公司及其子公司主要收入來源為主機板之銷售，由於銷售產品之訂價方式多元，訂單內容及實務慣例隱含之項目通常亦包括數量折扣及產品維修保固，因此，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，故本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於了解銷貨收入流程之設計，測試攸關控制之有效性，並由銷貨明細抽選樣本執行交易細項測試，包括檢查合約是否經合約各方之核准、辨認合約內所含之履約義務、評估合約所含之交易價格組成，是否適當決定單獨售價為基礎將交易價格分攤至每一履約義務，並確認滿足履約義務時點之正確性。本會計師亦考量合併財務報表附註四、附註五及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

## **其他事項-提及其他會計師之查核**

列入華擎科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之資產總額分別為1,834,048千元及2,656,279千元，分別占合併資產總額之12.76%及17.99%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為5,124,647千元及6,656,063千元，分別占合併營業收入之26.98%及38.88%。

## **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、國際財務報導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華擎科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華擎科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

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

### 會計師查核合併財務報表之責任

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



5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對華擎科技股份有限公司及其子公司民國一一二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。

## 其他

華擎科技股份有限公司已編製民國一一二年度及民國一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證審字第1030025503號  
金管證審字第1050043324號

余倩如

會計師：

余倩如



王瑄瑄

王瑄瑄



中華民國一一三年三月六日

華學科排印有限公司  
子公司

民國一〇一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目                     | 附註           | 一一二〇一二年十二月三十一日 |     | 一一〇一一年十二月三十一日 |     |
|------|--------------------------|--------------|----------------|-----|---------------|-----|
|      |                          |              | 金額             | %   | 金額            | %   |
|      | 流動資產                     |              |                |     |               |     |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六.1        | \$3,046,270    | 21  | \$3,588,129   | 24  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動         | 四、六.3及六.14   | 1,874,659      | 13  | 339,151       | 2   |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四、六.4及六.14   | 1,925,911      | 14  | 1,606,534     | 11  |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額               | 四、六.4、六.14及七 | 24,176         | -   | 26,411        | -   |
| 130x | 存貨淨額                     | 四及六.5        | 6,376,125      | 44  | 8,010,393     | 54  |
| 1470 | 其他流動資產                   | 七            | 305,384        | 2   | 422,975       | 3   |
| 11xx | 流動資產合計                   |              | 13,552,525     | 94  | 13,993,593    | 94  |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 四及六.2        | 20,000         | -   | -             | -   |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動        | 四、六.3、六.14及八 | 2,937          | -   | 2,436         | -   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四及六.6        | 351,146        | 3   | 461,869       | 3   |
| 1755 | 使用權資產                    | 四及六.15       | 141,144        | 1   | 71,384        | 1   |
| 1780 | 無形資產                     | 四、六.7及七      | 24,930         | -   | 7,411         | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四、五及六.19     | 232,773        | 2   | 192,186       | 2   |
| 1920 | 存出保單金                    |              | 26,961         | -   | 26,861        | -   |
| 1990 | 其他非流動資產                  |              | 22,908         | -   | 12,074        | -   |
| 15xx | 非流動資產合計                  |              | 822,799        | 6   | 774,221       | 6   |
| 1xxx | 資產總計                     |              | \$14,375,324   | 100 | \$14,767,814  | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如



華學科  
子(有)限(公)司

民國一〇一二年十二月三十一日



| 代碼   | 負債及權益會計項目         | 附註             | 一一二二年十二月三十一日 |     | 一一一一年十二月三十一日 |     |
|------|-------------------|----------------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |                   |                | 金額           | %   | 金額           | %   |
| 2100 | 流動負債              |                |              |     |              |     |
| 2170 | 短期借款              | 六.9            | \$-          | -   | \$625,000    | 4   |
| 2180 | 應付帳款              | 七              | 3,214,973    | 22  | 2,934,118    | 20  |
| 2200 | 其他應付帳款            | 六.8及七          | 348          | -   | 68,657       | -   |
| 2230 | 本期所得稅負債           | 四、五及六.19       | 1,408,608    | 10  | 1,292,812    | 9   |
| 2280 | 租賃負債-流動           | 四、六.15及六.17    | 342,752      | 2   | 418,015      | 3   |
| 2300 | 其他流動負債            | 七              | 60,125       | -   | 31,896       | -   |
| 21xx | 流動負債合計            |                | 353,569      | 3   | 443,194      | 3   |
|      |                   |                | 5,380,375    | 37  | 5,813,692    | 39  |
| 2570 | 非流動負債             |                |              |     |              |     |
| 2580 | 遞延所得稅負債           | 四、五及六.19       | 7,852        | -   | 2,159        | -   |
| 2640 | 租賃負債-非流動          | 四、六.15及六.17    | 81,988       | 1   | 39,873       | -   |
| 2670 | 淨確定福利負債-非流動       | 四、五及六.10       | 20,606       | -   | 17,047       | -   |
| 25xx | 其他非流動負債-其他非流動負債合計 |                | 1,379        | -   | 1,116        | -   |
|      |                   |                | 111,825      | 1   | 60,195       | -   |
| 2xxx | 負債總計              |                | 5,492,200    | 38  | 5,873,887    | 39  |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益       |                |              |     |              |     |
| 3100 | 股本                | 六.11           | 1,216,408    | 9   | 1,219,930    | 8   |
| 3110 | 普通股股本             | 六.11、六.12及六.21 | 3,187,635    | 22  | 3,252,907    | 22  |
| 3200 | 資本公積              |                |              |     |              |     |
| 3300 | 保留盈餘              |                |              |     |              |     |
| 3310 | 法定盈餘公積            | 六.11           | 1,691,849    | 12  | 1,582,928    | 11  |
| 3320 | 特別盈餘公積            | 六.11           | 165,345      | 1   | 581,757      | 4   |
| 3350 | 未分配盈餘             | 六.11及六.12      | 2,028,400    | 14  | 1,772,619    | 12  |
|      | 保留盈餘合計            |                | 3,885,594    | 27  | 3,937,304    | 27  |
| 3400 | 其他權益              | 四              | (166,682)    | (1) | (217,794)    | (1) |
| 3500 | 庫藏股票              | 四及六.11         | (51)         | -   | (12)         | -   |
| 36xx | 非控制權益             | 六.11及六.21      | 760,220      | 5   | 701,592      | 5   |
| 3xxx | 權益總計              |                | 8,883,124    | 62  | 8,893,927    | 61  |
|      | 負債及權益總計           |                | \$14,375,324 | 100 | \$14,767,814 | 100 |

單位：新台幣千元

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如







單位：新台幣千元

| 代碼   | 會計項目              | 附註                                         | 一一二年度        |         | 一一一年度        |        |
|------|-------------------|--------------------------------------------|--------------|---------|--------------|--------|
|      |                   |                                            | 金額           | %       | 金額           | %      |
| 4000 | 營業收入              | 四、五、六.13及七<br>六.5、六.6、六.10、<br>六.15、六.16及七 | \$18,991,845 | 100     | \$17,120,919 | 100    |
| 5000 | 營業成本              |                                            | (15,162,327) | (80)    | (13,420,362) | (78)   |
| 5900 | 營業毛利              |                                            | 3,829,518    | 20      | 3,700,557    | 22     |
| 6000 | 營業費用              | 六.6、六.10、六.12、<br>六.15、六.16及七              |              |         |              |        |
| 6100 | 推銷費用              |                                            | (902,760)    | (5)     | (807,777)    | (5)    |
| 6200 | 管理費用              |                                            | (440,476)    | (2)     | (450,019)    | (3)    |
| 6300 | 研究發展費用            |                                            | (1,323,891)  | (7)     | (1,260,277)  | (7)    |
| 6450 | 預期信用減損(損失)利益      | 六.14                                       | (15,220)     | -       | 2,566        | -      |
|      | 營業費用合計            |                                            | (2,682,347)  | (14)    | (2,515,507)  | (15)   |
| 6900 | 營業利益              |                                            | 1,147,171    | 6       | 1,185,050    | 7      |
| 7000 | 營業外收入及支出          | 六.17及七                                     |              |         |              |        |
| 7100 | 利息收入              |                                            | 126,769      | -       | 33,350       | -      |
| 7010 | 其他收入              |                                            | 43,608       | -       | 40,891       | -      |
| 7020 | 其他利益及損失           |                                            | (94,274)     | -       | 183,101      | 1      |
| 7050 | 財務成本              |                                            | (5,369)      | -       | (11,704)     | -      |
|      | 營業外收入及支出合計        |                                            | 70,734       | -       | 245,638      | 1      |
| 7900 | 稅前淨利              |                                            | 1,217,905    | 6       | 1,430,688    | 8      |
| 7950 | 所得稅費用             | 四、五及六.19                                   | (240,351)    | (1)     | (203,888)    | (1)    |
| 8200 | 本期淨利              |                                            | 977,554      | 5       | 1,226,800    | 7      |
| 8300 | 其他綜合損益(淨額)        | 四及六.18                                     |              |         |              |        |
| 8310 | 不重分類至損益之項目        |                                            |              |         |              |        |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數       |                                            | (2,784)      | -       | 13,534       | -      |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅    |                                            | 557          | -       | (2,707)      | -      |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目     |                                            |              |         |              |        |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 |                                            | (940)        | -       | 416,413      | 2      |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)    | (3,167)                                    | -            | 427,240 | 2            |        |
| 8500 | 本期綜合損益總額          |                                            | \$974,387    | 5       | \$1,654,040  | 9      |
| 8600 | 淨利歸屬於：            |                                            |              |         |              |        |
| 8610 | 母公司業主             |                                            | \$919,041    |         | \$1,066,244  |        |
| 8620 | 非控制權益             |                                            | 58,513       |         | 160,556      |        |
|      |                   |                                            | \$977,554    |         | \$1,226,800  |        |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：        |                                            |              |         |              |        |
| 8710 | 母公司業主             |                                            | \$915,874    |         | \$1,493,484  |        |
| 8720 | 非控制權益             |                                            | 58,513       |         | 160,556      |        |
|      |                   |                                            | \$974,387    |         | \$1,654,040  |        |
|      | 每股盈餘(元)           | 六.20                                       |              |         |              |        |
| 9750 | 基本每股盈餘            |                                            |              | \$7.54  |              | \$8.69 |
| 9710 | 繼續營業單位淨利          |                                            |              |         |              |        |
|      |                   |                                            |              | \$7.52  |              | \$8.65 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如





華翠利  
外資股份有限公司

民國一十二年及  
民國一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代碼  | 項 | 目              | 歸屬於母公司業主之權益 |             |             |           |             |                   |              |         |             |              | 非控制權益       | 權益總額 |  |
|-----|---|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------------|--------------|---------|-------------|--------------|-------------|------|--|
|     |   |                | 股本          | 資本公積        | 法定盈餘公積      | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘       | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 其他權益項目       | 員工未賺得酬勞 | 庫藏股票        | 歸屬於母公司業主權益總額 |             |      |  |
| A1  |   | 民國111年1月1日餘額   | 3,100       | 3,200       | 33,10       | 3320      | 3350        | 3410              | 3491         | 3500    | 31XX        | 36XX         | 3XXX        |      |  |
|     |   |                | \$1,229,254 | \$3,332,351 | \$1,345,085 | \$472,656 | \$2,628,386 | \$ (581,758)      | \$ (154,834) | \$-     | \$8,271,140 | \$517,704    | \$8,788,844 |      |  |
| B1  |   | 110年度盈餘指撥及分配   | -           | -           | 237,843     | -         | (237,843)   | -                 | -            | -       | -           | -            | -           |      |  |
| B3  |   | 提列法定盈餘公積       | -           | -           | -           | 109,101   | (109,101)   | -                 | -            | -       | -           | -            | -           |      |  |
| B5  |   | 提列特別盈餘公積       | -           | -           | -           | -         | (1,598,031) | -                 | -            | -       | (1,598,031) | -            | (1,598,031) |      |  |
|     |   | 普通股現金股利        | -           | -           | -           | -         | -           | -                 | -            | -       | -           | -            | -           |      |  |
| D1  |   | 111年度淨利        | -           | -           | -           | -         | 1,066,244   | -                 | -            | -       | 1,066,244   | 160,556      | 1,226,800   |      |  |
| D3  |   | 111年度其他綜合損益    | -           | -           | -           | -         | 10,827      | -                 | -            | -       | 416,413     | -            | 427,240     |      |  |
| D5  |   | 111年度綜合損益總額    | -           | -           | -           | -         | 1,077,071   | -                 | -            | -       | 416,413     | 160,556      | 1,654,040   |      |  |
| L3  |   | 庫藏股註銷          | (9,324)     | -           | -           | -         | -           | -                 | -            | 9,324   | -           | -            | -           |      |  |
| M7  |   | 對子公司所有權權益變動    | -           | (2,218)     | -           | -         | -           | -                 | -            | -       | (2,218)     | 2,218        | -           |      |  |
| N1  |   | 對子公司基礎給付交易     | -           | (77,226)    | -           | -         | -           | -                 | 102,385      | (9,336) | 27,960      | 6,849        | 34,809      |      |  |
| O1  |   | 非控制權益增減        | -           | -           | -           | -         | -           | -                 | -            | -       | -           | 14,265       | 14,265      |      |  |
| Z1  |   | 民國111年12月31日餘額 | \$1,219,930 | \$3,252,907 | \$1,582,928 | \$581,757 | \$1,772,619 | \$ (165,345)      | \$ (52,449)  | \$ (12) | \$8,192,335 | \$701,592    | \$8,893,927 |      |  |
| A1  |   | 民國112年1月1日餘額   | \$1,219,930 | \$3,252,907 | \$1,582,928 | \$581,757 | \$1,772,619 | \$ (165,345)      | \$ (52,449)  | \$ (12) | \$8,192,335 | \$701,592    | \$8,893,927 |      |  |
| B1  |   | 111年度盈餘指撥及分配   | -           | -           | 108,921     | -         | (108,921)   | -                 | -            | -       | -           | -            | -           |      |  |
| B5  |   | 提列法定盈餘公積       | -           | -           | -           | -         | (975,934)   | -                 | -            | -       | -           | -            | -           |      |  |
| B17 |   | 普通股現金股利        | -           | -           | -           | -         | 416,412     | -                 | -            | -       | -           | -            | -           |      |  |
|     |   | 特別盈餘公積迴轉       | -           | -           | -           | (416,412) | -           | -                 | -            | -       | -           | -            | -           |      |  |
| D1  |   | 112年度淨利        | -           | -           | -           | -         | 919,041     | -                 | -            | -       | 919,041     | 58,513       | 977,554     |      |  |
| D3  |   | 112年度其他綜合損益    | -           | -           | -           | -         | (2,227)     | (940)             | -            | -       | (3,167)     | -            | (3,167)     |      |  |
| D5  |   | 112年度綜合損益總額    | -           | -           | -           | -         | 916,814     | (940)             | -            | -       | 915,874     | 58,513       | 974,387     |      |  |
| L3  |   | 庫藏股註銷          | (3,522)     | -           | -           | -         | -           | -                 | -            | 3,522   | -           | -            | -           |      |  |
| M7  |   | 對子公司所有權權益變動    | -           | 4,657       | -           | -         | -           | -                 | -            | -       | 4,657       | (4,657)      | -           |      |  |
| N1  |   | 對子公司基礎給付交易     | -           | (69,929)    | -           | -         | 7,410       | -                 | 52,052       | (3,561) | (14,028)    | 18,356       | 4,328       |      |  |
| O1  |   | 非控制權益增減        | -           | -           | -           | -         | -           | -                 | -            | -       | -           | (13,584)     | (13,584)    |      |  |
| Z1  |   | 民國112年12月31日餘額 | \$1,216,408 | \$3,187,655 | \$1,691,849 | \$165,345 | \$2,028,400 | \$ (166,285)      | \$ (397)     | \$ (51) | \$8,122,904 | \$760,220    | \$8,883,124 |      |  |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：董旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如





單位：新台幣千元

| 代碼     | 項 目                    | 一一二年度       | 一一一年度       |
|--------|------------------------|-------------|-------------|
| AAAA   | 營業活動之現金流量：             |             |             |
| A10000 | 本期稅前淨利                 | \$1,217,905 | \$1,430,688 |
| A20000 | 調整項目：                  |             |             |
| A20010 | 收益費損項目：                |             |             |
| A20100 | 折舊費用                   | 178,668     | 126,571     |
| A20200 | 攤銷費用                   | 12,540      | 7,898       |
| A20300 | 預期信用減損損失(利益)數          | 15,220      | (2,566)     |
| A20900 | 利息費用                   | 5,369       | 11,704      |
| A21200 | 利息收入                   | (126,769)   | (33,350)    |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本             | 7,503       | 43,864      |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備損失       | 4,677       | -           |
| A22600 | 不動產、廠房及設備轉列費用數         | 5           | 15          |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：      |             |             |
| A31150 | 應收帳款(增加)減少             | (334,467)   | 252,840     |
| A31160 | 應收帳款—關係人減少             | 2,235       | 11,231      |
| A31200 | 存貨減少                   | 1,635,490   | 1,515,559   |
| A31240 | 其他流動資產減少(增加)           | 135,241     | (84,937)    |
| A32150 | 應付帳款增加(減少)             | 280,855     | (1,455,483) |
| A32160 | 應付帳款—關係人(減少)增加         | (68,309)    | 1,420       |
| A32180 | 其他應付款增加(減少)            | 115,796     | (126,532)   |
| A32230 | 其他流動負債減少               | (89,625)    | (112,634)   |
| A32240 | 淨確定福利負債增加(減少)          | 775         | (11,447)    |
| A32250 | 其他非流動負債增加              | 263         | 1,116       |
| A33000 | 營運產生之現金流入              | 2,993,372   | 1,575,957   |
| A33500 | 支付之所得稅                 | (357,075)   | (435,128)   |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入             | 2,636,297   | 1,140,829   |
| BBBB   | 投資活動之現金流量：             |             |             |
| B00010 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 | (20,000)    | -           |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產        | (1,536,014) | -           |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產        | -           | 939,755     |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備            | (16,395)    | (87,770)    |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備            | 162         | -           |
| B03800 | 存出保證金增加                | (100)       | (4,267)     |
| B04500 | 取得無形資產                 | (30,056)    | (9,526)     |
| B06800 | 其他非流動資產增加              | (10,834)    | (655)       |
| B07500 | 收取之利息                  | 116,141     | 31,245      |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流(出)入          | (1,497,096) | 868,782     |
| CCCC   | 籌資活動之現金流量：             |             |             |
| C00100 | 短期借款增加                 | -           | 625,000     |
| C00200 | 短期借款減少                 | (625,000)   | -           |
| C04020 | 租賃本金償還                 | (59,566)    | (50,838)    |
| C04500 | 發放現金股利                 | (1,080,596) | (1,611,203) |
| C05600 | 支付之利息                  | (2,675)     | (10,211)    |
| C05800 | 非控制權益變動                | 91,078      | 27,437      |
| C09900 | 其他                     | (3,175)     | (9,055)     |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出             | (1,679,934) | (1,028,870) |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響        | (1,126)     | 393,399     |
| EEEE   | 本期現金及約當現金(減少)增加數       | (541,859)   | 1,374,140   |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額            | 3,588,129   | 2,213,989   |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額            | \$3,046,270 | \$3,588,129 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：童旭田



經理人：許隆倫



會計主管：李蕙如



## 二、審計委員會審查一一二年度決算表冊報告。

華擎科技股份有限公司  
審計委員會審查報告書

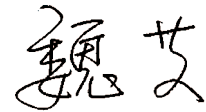
茲准

董事會造送民國一一二年度營業報告書、年度財務報表(含個體及合併財務報表)，以及盈餘分派議案等，其中年度財務報表業經董事會委託安永聯合會計師事務所余倩如會計師及王瑄瑄會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符。爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上。

此致

華擎科技股份有限公司股東常會

審計委員會召集人：魏 艾



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 六 日

### 三、本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

- 說明：1. 依本公司章程第 24 條規定，本公司應以年度獲利(扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益)，預先保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於 5%及董事酬勞不高於 1%。
2. 擬按本公司章程分派一一二年度員工酬勞及董事酬勞如下：
- (1) 員工酬勞：新台幣 88,849,855 元。
  - (2) 董事酬勞：新台幣 8,884,986 元。
  - (3) 上述金額全數以現金發放，與 112 年度認列費用金額無差異。

### 四、本公司一一二年度盈餘分派現金股利情形報告。

- 說明：1. 依本公司章程第 24 條之 1 規定，授權董事會決議以發放現金分派股東紅利計新台幣 839,286,531 元，每股配發現金 6.9 元。
2. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入，配息基準日等配發相關事宜由董事會另訂之。
3. 本次配發股利，嗣後如因本公司流通在外股數發生變動，致股東配息比例發生變動而需修正時，擬由董事會於上述分派金額之範圍內全權處理之。

### 五、本公司「董事會議事規範」修訂報告。

- 說明：依據金管證發字第 1120383996 號公告，修訂本公司「董事會議事規範」，檢附修訂條文對照表。(詳本手冊附錄二&附錄三第 39 至第 43 頁)

## 【承認事項】

第一案：〔董事會提〕

案由：本公司一一二年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：本公司一一二年度財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所余倩如、王瑄瑄會計師查核完竣，連同一一二年度營業報告書送請審計委員會審查竣事，營業報告書、會計師查核報告及上述表冊，請參閱本手冊第 7 至第 26 頁。

決議：

第二案：〔董事會提〕

案由：本公司一一二年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1. 本公司一一二年度稅後純益新台幣 919,040,557 元，擬按本公司章程分派。  
2. 一一二年度盈餘分配表(詳本手冊附錄一第 38 頁)。

決議：

## 【討論暨選舉事項】

第一案：〔董事會提〕

案由：本公司「股東會議事規則」修訂案，提請 公決。

說明：依金融監督管理委員會 111 年 3 月 7 日發布之金管證發字第 1110133385 號令修訂「股東會議事規則」部分條文，擬修訂本公司「股東會議事規則」相關條文，檢附修訂條文對照表。(詳本手冊附錄四&附錄五第 44 頁至 47 頁)

決議：

第二案：〔董事會提〕

案由：本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案，提請 公決。

說明：配合本公司實際運作需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」相關條文，檢附修訂條文對照表。(詳本手冊附錄六&附錄七第 48 頁至 65 頁)

決議：

第三案：〔董事會提〕

案由：本公司發行 113 年限制員工權利新股案，提請 公決。

說明：1. 本公司為吸引及留任公司所需之專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益，依據公司法第 267 條第 9 及第 10 項及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」(以下簡稱「募發準則」)等相關規定，發行 113 年限制員工權利新股。

2. 依募發準則第 60-2 條規定說明如下：

一、預計發行總額:普通股 2,300,000 股，每股面額 10 元，共計\$23,000,000 元。  
本次無償發行。

二、發行條件：

(1) 既得條件:

(一) 公司整體績效:

(1)公司前一年度 EPS 優於 10 元，整體權重 100%。

(2)公司前一年度 EPS 介於 7.5~10 元，整體權重 50%。

(3)公司前一年度 EPS 低於 7.5 元，整體權重 0%。

(二) 個人績效:

(1)年中考核 A 以上(含 A)，個人權重 100%。

(2)年中考核介於 B+~A 間(不含 A)，個人權重 80%。

(3)年中考核介於 B~B+間(不含 B+)，個人權重 60%。

(4)年中考核 C，個人權重 0%。

(三) 於認購限制員工權利新股後在職期滿一年，第一年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 40% 股份乘以整體權重乘以個人權重。

(四) 於認購限制員工權利新股後在職期滿二年，第二年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 30% 股份乘以整體權重乘以個人權重。

(五) 於認購限制員工權利新股後在職期滿三年，第三年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 30% 股份乘以整體權重乘以個人權重。

(2) 公司整體績效及員工個人績效未達成既得條件之處理:

依本辦法認購之限制員工權利新股，當期公司整體績效未達既得條件，當期既得期間屆滿之股份，公司全數以發行價格買回並予以註銷。員工個人績效未達既得條件者，其股份本公司全數以發行價格買回並予以註銷。

(3) 員工離職、退休、受職業災害殘疾、死亡或一般死亡、轉任關係企業、留職停薪等之處理：

(一) 自請離職、不能勝任工作之資遣、解雇、退休、非職業災害之死亡者，於離職、退休或死亡當日視為喪失達成既得條件之資格，就未達既得條件之股份由本公司以發行價格全數買回。

(二) 不能勝任工作以外之資遣者，如資遣當年度符合本辦法第七條第一款及第二款規定之既得條件，則按其當年度在職天數之比例乘以本辦法第七條約定當年度得既得之股數，視為達成既得條件之股份。其餘未達既得條件之股份，於離職當日視為喪失達成既得條件之資格，由本公司以發行價格全數買回。

(三) 因職業災害而殘疾或死亡者：

因職業災害致身體殘疾而無法繼續任職或死亡者，如離職或死亡當年度符合本辦法第七條第一款及第二款規定之既得條件，則視為於當年度既得期間屆滿日達成當年度之既得條件，但喪失達成下年度或下下年度既得條件之資格。就未達既得條件之股份，由本公司以發行價格全數買回。

(四) 轉任關係企業：

因本公司營運所需，本公司之員工經本公司之要求並核定須轉任本公司關係企業者，於任職關係企業期間，比照本公司要求核定其既得條件。

(五) 留職停薪：

經本公司核准辦理留職停薪者，如留職停薪生效日之當年度符合本辦法第七條第一款及第二款規定之既得條件，依本辦法第七條所訂之留任年資，其尚未既得之限制員工權利新股，依實際留職停薪天數順延



計算本辦法第七條所訂之留任年資。

(六) 本公司依本辦法買回之限制員工權利新股，將予註銷。

三、員工資格條件及得獲配或認購之股數：

- (1) 以限制員工權利新股授予日當日已到職之本公司正式編制內之全職員工為限。實際得為認購之員工及得認購之數量，將參酌年資、職等級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上所需之條件等因素，由董事長核定，提報董事會同意，惟具經理人身份及具員工身份董事者應先經薪資報酬委員會同意及董事會同意。
- (2) 本公司給與單一員工依募發準則第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計得認購股數，加計累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依募發準則第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給與單一員工得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。

四、辦理本次限制型股票員工權益新股之必要理由：

本公司為吸引及留任公司所需之專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益。

五、可能費用化金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

(1) 可能費用化之金額：

若以本公司普通股股票 113 年 2 月 15 日之收盤價 245 元擬制估算，每年分攤之費用化金額，於 113、114、115 及 116 年度費用化金額分別約為 55,751 仟元、36,728 仟元、16,855 仟元及 1,799 仟元。

(2) 對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

以所訂既得條件及以本公司目前流通在外股數計算，此費用化金額對公司每股盈餘稀釋情形，於 113、114、115 及 116 年度分別為 0.45 元、0.30 元、0.13 元及 0.01 元，對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

3. 其他重要約定事項：員工依本辦法認購之限制員工權利新股，須於既得條件達成前，交付股票信託保管。
4. 本案於股東會決議日起一年內，一次或分次向主管機關申報辦理，並自主管機關核准申報生效通知到達日起二年內，得視實際需求，一次或分次發行，實際發行日期授權由董事會訂定之。
5. 本次發行之限制員工權利新股所訂定之各項條件，如經主管機關指示、相關法令規則修正、或因應金融市場狀況或客觀環境需修訂或修正時，擬提請股東會授權董事會或其授權之人全權處理。
6. 本次發行之限制員工權利新股，相關限制及重要約定事項或未盡事宜，悉依相關法令及發行辦法辦理。

決 議：

第四案：〔董事會提〕

案由：全面改選董事案，提請 選任。

說明：1. 本屆董事任期至 113 年 8 月 19 日即將屆滿，並依公司章程第十六條之規定，提請一一三年股東常會全面改選董事七人(含獨立董事三人)。

2. 新任董事任期自一一三年股東常會結束後就任，任期三年，自 113 年 5 月 29 日起至 116 年 5 月 28 日止，原任董事任期至新任董事就任後止。

3. 依據本公司章程之規定，本公司董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單選任之，茲將候選人相關資料載明如下。

董事候選人名單(共 4 位)

| 姓名                            | 學歷                                                          | 主要經歷                                                   | 目前任職                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 持有持份       |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 童旭田                           | 臺灣大學<br>電機工程系                                               | 華碩電腦(股)公司協理                                            | <p>董事暨資深副總經理：和碩聯合科技(股)公司<br/>執行董事：旭碩科技(重慶)有限公司</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0          |
| <p>華瑋投資股份有限<br/>公司代表人：童子賢</p> | <p>臺北科技大<br/>學榮譽工學<br/>博士<br/>臺北科技大<br/>學電腦通訊<br/>與控制碩士</p> | <p>華碩電腦(股)公司副董事長<br/>景碩科技(股)公司董事長<br/>晶碩光學(股)公司董事長</p> | <p>董事長：和碩聯合科技(股)公司(暨策略長)、<br/>景碩投資(股)公司、捷揚光電(股)公司、<br/>華瑋投資(股)公司、華毓投資(股)公司、<br/>華旭投資(股)公司、日冠金屬(股)公司、<br/>晶澈科技(股)公司、美彤生醫(股)公司、<br/>目宿媒體(股)公司</p> <p>副董事長：新境界文教基金會</p> <p>董事：景碩科技(股)公司、<br/>晶碩光學(股)公司、華永投資有限公司、<br/>華翔旅行社有限公司、華維投資有限公司、<br/>華惟國際有限公司、<br/>Casetek Holdings Limited(Cayman)、<br/>Pegatron Holding Ltd.、<br/>UniHan Holding Ltd.、<br/>Magnificent Brightness Limited、<br/>Casetek Holdings Ltd.、<br/>Protek Global Holdings Ltd.、<br/>Digitek Global Holdings Ltd.、<br/>Kinsus Corp. (USA)、<br/>Pegatron Holland Holding B.V.、<br/>Powtek Holdings Limited、<br/>Cotek Holdings Limited、<br/>Grand Upright Technology Limited、<br/>Aslink Precision Co., Ltd.、<br/>好風光創意執行(股)公司、<br/>公益平臺文化基金會、漢光教育基金會、</p> | 57,217,754 |

| 姓名                | 學歷                       | 主要經歷                                                    | 目前任職                                                                                                                                                                                                                                              | 持有持份       |
|-------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                   |                          |                                                         | <p>龍應台文化基金會、黃達夫醫學教育促進基金會、長風文教基金會、兩岸發展研究基金會、財團法人澧益飲食文化教育基金會、財團法人布拉瑞揚舞團文化基金會、財團法人雲門文化藝術基金會、台灣好基金會、醫療財團法人辜公亮基金會、振興醫療財團法人振興醫院、劉國松基金會</p> <p>獨立董事：網路家庭國際資訊(股)公司<br/>理事長：台灣隱形眼鏡產業協會、台灣玉山科技協會<br/>副理事長：台灣氣候聯盟<br/>常務理事：台北市電腦公會<br/>理事：國家生技醫療產業策進會</p>    |            |
| 華瑋投資股份有限公司代表人：鄭光志 | 淡江大學資訊工程碩士<br>淡江大學電子工程學士 | 華碩電腦(股)公司協理<br>和碩聯合科技(股)公司研發副總經理<br>和碩聯合科技(股)公司董事長室特別助理 | <p>總管理暨執行長：和碩聯合科技(股)公司、海華科技(股)公司</p> <p>董事：海華科技(股)公司、景碩科技(股)公司<br/>理事：台北市電腦公會、台灣隱形眼鏡產業發展協會</p>                                                                                                                                                    | 57,217,754 |
| 華瑋投資股份有限公司代表人：許隆倫 | 臺灣大學電機系<br>臺灣大學電機研究所     | 華碩電腦研發部課長                                               | <p>總經理：華擎科技(股)公司</p> <p>董事長：華玉科技(股)公司、華玉科技日本株式會社<br/>董事長暨策略略長：永擎電子(股)公司<br/>董事：亞柏貿易有限公司</p> <p>ASIAROCK TECHNOLOGY LTD.<br/>LEADER INSIGHT HOLDINGS LTD.<br/>FIRSTPLACE INTERNATIONAL LTD.<br/>CALROCK HOLDINGS, LLC<br/>ASRock America, Inc.</p> | 57,217,754 |

獨立董事候選人名單(共 3 位)

| 姓名  | 學歷                                                             | 主要經歷                                                                                                                     | 目前任職                                                                           | 持有華學股數 |
|-----|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 蘇艷雪 | 美國卡內基梅隆大學工業管理碩士                                                | 和碩聯合科技(股)公司投資長<br>華碩電腦(股)公司投資長<br>瑞士銀行董事總經理<br>中揚光電獨立董事<br>景碩科技(股)公司法人代表人<br>永裕投資負責人<br>財團法人誠品文化藝術基金會董事<br>友達光電(股)公司獨立董事 | 法人代表人：光點影業(股)公司<br>獨立董事：誠品生活(股)公司、<br>高偉電子控(股)有限公司、<br>台灣晶技(股)公司、<br>環球水泥(股)公司 | 0      |
| 譚旦旭 | 國立交通大學電子研究所博士<br>國立清華大學電機研究所碩士                                 | 臺北科技大學電機系教授<br>鎧勝控股份有限公司獨立董事<br>臺北科技大學教務處副院長暨教學資源中心主任<br>臺北科技大學電資學院特助<br>臺北科技大學電機系副主任                                    | 主任：前瞻總部暨創新學院人才培育中心<br>教授：臺北科技大學創新學院                                            | 0      |
| 歐陽明 | 美國北卡大學電腦科學(Computer Science)博士<br>臺灣大學電機研究所計算機組碩士<br>臺灣大學電機系學士 | 臺灣大學資訊工程系主任、所長<br>臺灣大學電機資訊學院副院長<br>美國貝爾實驗室研究員 MTS, AT&T Bell Laboratory<br>N. J. USA                                     | 兼任教授：臺灣大學資訊工程學系、<br>臺灣大學資訊網路與多媒體研究所                                            | 0      |

4. 請依本公司「董事選舉辦法」進行選任。

選舉結果：

第五案：〔董事會提〕

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請公決。

說明：1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

2. 擬依法提請解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止之限制，董事(含獨立董事)候選人兼任職務情形。

董事(含獨立董事)候選人兼任職務情形

| 董事候選人名單 |            |                                                                                                                    |
|---------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         | 姓名         | 兼任職務                                                                                                               |
| 董事      | 童旭田        | 董事暨資深副總經理：和碩聯合科技(股)公司<br>執行董事：旭碩科技(重慶)有限公司                                                                         |
| 法人董事    | 華瑋投資股份有限公司 |                                                                                                                    |
| 法人代表    | 童子賢        | 董事長：和碩聯合科技(股)公司(暨策略長)、景碩投資(股)公司、捷揚光電(股)公司<br>董事：景碩科技(股)公司、Kinsus Corp. (USA)                                       |
| 法人代表    | 鄭光志        | 總經理暨執行長：和碩聯合科技(股)公司、海華科技(股)公司<br>董事：海華科技(股)公司、景碩科技(股)公司                                                            |
| 法人代表    | 許隆倫        | 總經理：華擎科技(股)公司<br>董事長：華玉科技(股)公司、華玉科技日本株式会社<br>董事長暨策略長：永擎電子(股)公司<br>董事：ASIAROCK TECHNOLOGY LTD.、ASRock America, Inc. |

| 獨立董事候選人名單 |     |                           |
|-----------|-----|---------------------------|
|           | 姓名  | 兼任職務                      |
| 獨立董事      | 蘇艷雪 | 獨立董事：高偉電子控股有限公司、台灣晶技(股)公司 |

決議：

## 【臨時動議】

## 參、附錄

附錄一、民國一一二年度盈餘分配表

華擎科技股份有限公司



民國一一二年度

單位：新台幣元

| 科 目                   | 金 額             | 備註        |
|-----------------------|-----------------|-----------|
| 期初未分配盈餘               | \$1,104,176,458 |           |
| 一一二年度可分配盈餘：           |                 |           |
| 一一二年稅後淨利              | 919,040,557     |           |
| 加(減)：確定福利計劃之再衡量數本期變動數 | (2,227,278)     |           |
| 限制員工權利股票酬勞成本          | 7,410,900       |           |
| 提列/迴轉項目：              |                 |           |
| 提列法定盈餘公積              | (92,422,418)    |           |
| 提列特別盈餘公積              | (939,892)       |           |
| 一一二年度可分配盈餘小計          | 830,861,869     |           |
| 分配項目：                 |                 |           |
| 股東紅利—現金               | (839,286,531)   | 每股 6.90 元 |
| 期末未分配盈餘               | 1,095,751,796   |           |

附註：本次分配股東紅利，優先以 112 年度可分配盈餘（年度稅後淨利依法提撥法定盈餘公積、迴轉特別盈餘公積及調整未分配盈餘之餘額）分派之，不足數再分派期初未分配盈餘。

現金股利分派盈餘年度：

| 盈餘年度      | 金額          |
|-----------|-------------|
| 112 年度    | 830,861,869 |
| 87-111 年度 | 8,424,662   |
| 合計        | 839,286,531 |

董事長：



經理人：



主辦會計：





附錄二、「董事會議事規範」修訂條文對照表

| 現行條文                                                                                                                          | 修正條文                                                                                                                             | 說明                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第十二條：<br/>董事會之主席於已屆開會時間，且出席董事已達法定人數時，應即宣布開會；若出席董事不足法定人數時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。<br/>第二項略。</p> | <p>第十二條：<br/>董事會之主席於已屆開會時間，且出席董事已達法定人數時，應即宣布開會；若出席董事不足法定人數時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。<br/>第二項略。</p> | <p>一、為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時限以當日為限。</p>                                                                                 |
| <p>第十三條<br/>第一至三項略。</p>                                                                                                       | <p>第十三條<br/>第一至三項略。<br/>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第十條第三項規定。</p>                                                 | <p>為避免影響董事會運作，爰增訂第四項，明定代理人選任方式準用第十條第三項規定，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</p> |
| <p>第二十條<br/>餘略。</p>                                                                                                           | <p>第二十條<br/>餘略。<br/><u>本規範第九次修訂通過於中華民國 113 年 03 月 06 日。</u></p>                                                                  | <p>增列本次修訂日期。</p>                                                                                                                             |

## 附錄三、修訂後董事會議事規範

### 華擎科技股份有限公司

#### 董事會議事規範

- 第一條：本公司董事會議事規範除相關法令及本公司章程另有規定外，應依本規範辦理。
- 第二條：本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規範之規定辦理。
- 第三條：本公司董事會應至少每季召開一次。  
董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事，但有緊急情事時，得隨時召集之。  
前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。  
本規範第七條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 第四條：本公司董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。
- 第五條：本公司董事會指定之辦理議事事務單位為總管理處。  
議事單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。  
董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。
- 第六條：本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列各事項：  
一、報告事項：  
（一）上次會議紀錄及執行情形。  
（二）重要財務業務報告。  
（三）內部稽核業務報告。  
（四）其他重要報告事項。  
二、討論事項：  
（一）上次會議保留之討論事項。  
（二）本次會議預定討論事項。  
三、臨時動議。
- 第七條：本公司對於下列事項應提董事會討論：  
一、本公司之營運計畫。  
二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。  
三、依證券交易法（以下簡稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。  
四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。  
五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。  
六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。  
七、財務、會計或內部稽核主管之任免。  
八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。  
九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。

前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。

前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。

外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。

公司設有獨立董事者，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第八條：除前條第一項應提董事會討論事項外，其授權內容應依本公司相關規章辦法及董事會、股東會決議或相關法令規定辦理。

第九條：召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。  
董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。  
董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。  
第二項代理人，以受一人之委託為限。

第十條：本公司董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。  
依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。  
董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

第十一條：本公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。  
必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。

第十二條：董事會之主席於已屆開會時間，且出席董事已達法定人數時，應即宣布開會；若出席董事不足法定人數時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。  
前項及第十七條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第十三條：本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。  
非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。  
董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條規定。  
董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第十條第三項規定。

- 第十四條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過，其效力與表決通過同。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決，其表決方式得由主席決定以舉手方式或投票方式表決。議案之表決如有設置監票及計票人員之必要時，由主席指定之，惟監票人員應具董事身分。表決之結果，應當場由主席報告並紀錄之。第二項所稱出席董事全體不包括依第十六條第一項規定不得行使表決權之董事。
- 第十五條：董事會議案之決議，除公司法、證交法及公司章程另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。若其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。
- 第十六條：董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。本公司董事會之決議，對依前二項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第四項準用第一百八十條第二項規定辦理。
- 第十七條：本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：
- 一、會議屆次（或年次）及時間地點。
  - 二、主席之姓名。
  - 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。
  - 四、列席者之姓名及職稱。
  - 五、記錄之姓名。
  - 六、報告事項。
  - 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第七條第五項規定出具之書面意見。
  - 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
  - 九、其他應記載事項。
- 董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報：
- 一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
  - 二、未經本公司審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意通過。
- 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。
- 第十八條：本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。

以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

第十九條：本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。

第二十條：本議事規範經董事會決議通過後自中華民國 96 年 01 月 01 日施行。

本規範第一次修定通過於中華民國 95 年 12 月 25 日。

本規範第二次修訂通過於中華民國 97 年 03 月 26 日。

本規範第三次修訂通過於中華民國 101 年 05 月 02 日。

本規範第四次修訂通過於中華民國 101 年 12 月 17 日。

本規範第五次修訂通過於中華民國 106 年 10 月 25 日。

本規範第六次修訂通過於中華民國 109 年 08 月 04 日。

本規範第七次修訂通過於中華民國 110 年 02 月 24 日。

本規範第八次修訂通過於中華民國 112 年 01 月 11 日。

本規範第九次修訂通過於中華民國 113 年 03 月 06 日。

附錄四、「股東會議事規則」修訂條文對照表

| 現行條文                                                                     | 修正條文                                                                                                                                                        | 說明                     |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 第一條：<br>本公司股東會除法令另有規定外，應依本規則 <u>辦理</u> 。                                 | 第一條<br>本公司股東會之 <u>議事規則</u> ，除法令或章程另有規定外，應依本規則之 <u>規定</u> 。                                                                                                  | 配合公開發行公司股東會議事規則修正條文內容。 |
| 第二條：<br>股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。              | 第二條<br>股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。<br><u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</u><br><u>股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</u> | 配合公開發行公司股東會議事規則修正條文內容。 |
| 第三條：<br>股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。                                             | 第三條<br>股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。<br><u>出席股數依簽名簿或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。</u>                                                                     | 配合公開發行公司股東會議事規則修正條文內容。 |
| 第四條：<br>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。     | 第四條<br>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><u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u>                                                      | 配合公開發行公司股東會議事規則修正條文內容。 |
| 第七條：<br>公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。                                     | 第七條<br>公司應於受理股東報到時起將 <u>股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程</u> 全程 <u>連續不間斷</u> 錄音及錄影。 <u>前項影音資料應至少保存一年。</u>                                                               | 配合公開發行公司股東會議事規則修正條文內容。 |
| 第十一條：<br>同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。 | 第十一條<br>同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。<br><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</u>                             | 配合公開發行公司股東會議事規則修正條文內容。 |

| 現行條文                                                                        | 修正條文                                                                                                                             | 說明                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                             | <u>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。</u>                                                                                     |                                                       |
| <p>第十六條：<br/>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份。表決之結果，<u>應當場報告，並做成記錄。</u></p> | <p>第十六條<br/>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份。表決之結果，<u>應當場報告，並做成記錄。</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></p> | <p>配合公開發行公司股東會議事規則修正條文內容。</p>                         |
| <p>第二十二條：<br/>本辦法第一次訂定通過於中華民國95年06月19日。</p>                                 | <p>第二十二條<br/>本規則訂定通過於中華民國95年06月19日。<br/><u>本規則第一次修訂通過於中華民國113年05月29日。</u></p>                                                    | <p>1. 配合公開發行公司股東會議事規則調整條號並做文字修正。<br/>2. 增列本次修訂日期。</p> |

## 附錄五、修訂前股東會議事規則

### 華擎科技股份有限公司

#### 股東會議事規則

- 第一條：本公司股東會除法令另有規定外，應依本規則辦理。
- 第二條：股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 第三條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第四條：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。
- 第五條：股東會如由董事會召開者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召開者，其主席由該召集權人擔任之。
- 第六條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第七條：公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條：已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。  
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第九條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。  
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。  
會議散會後，股東不得另行推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第十條：出席股東發言時，須先填具發言條載明發言主旨、股東戶號(或出席證號碼)及戶名，由主席定其發言順序。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。
- 第十一條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第十二條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。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。
- 第十三條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。



- 第十四條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 第十五條：開會時，主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 第十六條：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份。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。
- 第十七條：會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 第十八條：議案之表決，除公司法及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。
- 第十九條：同一議案有修正案或代替案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第二十條：主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 第二十一條：本規則經股東會決議通過後實行，修改時亦同。第二十一條：本規則經股東會決議通過後實行，修改時亦同。
- 第二十二條：本辦法第一次訂定通過於中華民國 95 年 06 月 19 日。

附錄六、「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表

| 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                   | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                          | 說明                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <p>第五條：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<u>本法</u>、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>以下(略)</p>                                              | <p>第五條：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<u>證券交易法</u>、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>以下(略)</p>                                                  | <p>酌作文字修正。</p>                          |
| <p>第九條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)取得或處分設備，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，依據本公司核決權限之規定，由相關單位主管分層負責辦理外，其每筆交易金額達新台幣一千萬元以上者，應提報董事長同意後始得為之。每筆交易金額達本公司實收資本額百分之二十以上或新台幣二千萬元以上者，應提報董事會同意後始得為之。</p> <p>以下(略)</p> | <p>第九條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)取得或處分設備或其使用權資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，依據本公司核決權限之規定，由相關單位主管分層負責辦理外，其每筆交易金額達新台幣一千萬元以上者，應提報董事長同意後始得為之。每筆交易金額達本公司實收資本額百分之二十以上或新台幣二千萬元以上者，應提報董事會同意後始得為之。</p> <p>以下(略)</p> | <p>酌作文字修正。</p>                          |
| <p>第十條：取得或處分有價證券處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，</p>                                                                                           | <p>第十條：取得或處分有價證券處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，</p>                                                                                                  | <p>將從事附買回條件債券之交易訂定於第十條，並刪除第十五條重複文字。</p> |

| 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 說明                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| <p>考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，依據本公司核決權限之規定，由相關單位主管分層負責辦理，除債券型基金及附條件債券交易每筆交易金額達本公司淨值之百分之四十以上外，每筆交易金額達本公司淨值百分之二十以上者，應提報董事會同意後始得為之。</p> <p>以下(略)</p>                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，依據本公司核決權限之規定，由相關單位主管分層負責辦理，除債券型基金及附條件債券交易每筆交易金額達本公司淨值之百分之四十以上外，每筆交易金額達本公司淨值百分之二十以上者，應提報董事會同意後始得為之。<u>但若屬買賣附買回、賣回條件之債券得依核決權限規定辦理，不受前述條文限制。</u></p> <p>以下(略)</p>                                                                                                                                                                                                                                       |                                                             |
| <p>第十一條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在本公司實收資本額百分之一或新台幣參佰萬元以下，應呈請總經理核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)取得或處分無形資產或其使用權資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在本公司實收資本額百分之十或新台幣貳仟萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>三、(略)</p> <p>四、(略)</p> | <p>第十一條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在本公司實收資本額百分之一或新台幣<u>伍拾萬元以上、且參佰萬元</u>以下，應呈請總經理核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)取得或處分無形資產或其使用權資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在本公司實收資本額百分之十或新台幣<u>壹仟萬元以上、且貳仟萬元</u>以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>三、(略)</p> <p>四、(略)</p> | <p>增訂取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備之下限金額。</p> |
| <p>第十五條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一) 交易種類</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>第十五條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>二、交易原則與方針</p> <p>(一) 交易種類</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>從事附買回條件債券之交易訂定於第十條，刪除重複條文。</p>                           |

| 現行條文                                                                                                              | 修正條文                                                                                                                                                               | 說明               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <p>1. (略)</p> <p>2. 有關債券保證金交易之相關事宜，應比照本處理程序之相關規定辦理。<u>從事附買回條件之債券交易得不適用本處理之規定。</u></p> <p>以下(略)</p>                | <p>1. (略)</p> <p>2. 有關債券保證金交易之相關事宜，應比照本處理程序之相關規定辦理。</p> <p>以下(略)</p>                                                                                               |                  |
| <p>第二十一條：附則</p> <p>一、(略)</p> <p>二、本處理程序第一次修正通過於中華民國 92 年 05 月 30 日。</p> <p>本處理程序第八次修正通過於中華民國 111 年 05 月 25 日。</p> | <p>第二十一條：附則</p> <p>一、(略)</p> <p>二、本處理程序第一次修正通過於中華民國 92 年 05 月 30 日。</p> <p>本處理程序第八次修正通過於中華民國 111 年 05 月 25 日。</p> <p><u>本處理程序第九次修正通過於中華民國 113 年 05 月 29 日。</u></p> | <p>增列本次修訂日期。</p> |

## 附錄七、修訂前取得或處分資產處理程序

### 華擎科技股份有限公司 取得或處分資產處理程序

#### 第一條：目的

為保障資產，落實資訊公開，特訂本處理程序。

#### 第二條：法令依據

本處理程序係依證券交易法第三十六條之一及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」相關規定訂定。

#### 第三條：資產範圍

- 一、有價證券：包括股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。
- 三、會員證。
- 四、無形資產：包括專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、使用權資產。
- 六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
- 七、衍生性商品。
- 八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 九、其他重要資產。

#### 第四條：名詞定義

- 一、衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
- 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。
- 三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
- 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
- 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
- 六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

- 七、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。
- 八、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。
- 九、所稱「最近期財務報表」係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。

第五條：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：

- 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。
- 二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。
- 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。

前述人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：

- 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。
- 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；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。
- 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。
- 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適當且合理及遵循相關法令等事項。

第六條：實施與修訂

本處理程序經審計委員會通過後送請董事會決議，並提報股東會同意，修正時亦同。

本公司依前項規定將本處理程序提報董事會討論時，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。

第一項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

本條文所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

第七條：投資非供營業用不動產及其使用權資產與有價證券額度

本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：

- 一、非供營業使用之不動產及其使用權資產，其總額不得高於本公司淨值之百分之二十。

- 二、投資有價證券之總額不得高於本公司淨值的百分之一百五十；且投資公平價值變動列入損益之金融資產、備供出售金融資產及以成本衡量之金融資產之總額不得高於本公司淨值的百分之一百。
- 三、投資個別有價證券之金額不得高於本公司淨值的百分之一百；且投資個別公平價值變動列入損益之金融資產、備供出售金融資產及以成本衡量之金融資產之金額不得高於本公司淨值的百分之五十。

第八條：本公司取得或處分資產依所定處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，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。

重大資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並報董事會決議，準用第六條第三項及第四項規定。

第九條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序

#### 一、評估及作業程序

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，悉依本公司內部控制制度不動產、廠房及設備循環程序辦理。

#### 二、交易條件及授權額度之決定程序

- (一)取得或處分不動產或其使用權資產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，依據本公司核決權限之規定，由相關單位主管分層負責辦理外，其每筆交易金額達本公司實收資本額百分之二十以上者，應提報董事會同意後始得為之。
- (二)取得或處分設備，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，依據本公司核決權限之規定，由相關單位主管分層負責辦理外，其每筆交易金額達新台幣一千萬元以上者，應提報董事長同意後始得為之。每筆交易金額達本公司實收資本額百分之二十以上或新台幣二千萬元以上者，應提報董事會同意後始得為之。

#### 三、執行單位

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產時，應依公司核決權限呈核決後，由使用部門及行政部門負責執行。

#### 四、不動產、設備或其使用權資產估價報告

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，交易金額達本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：

- (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。
- (二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
- (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，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：

1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
  2. 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者。
- (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者，得由原專業估價者出具意見書。
- (五)本公司係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

#### 第十條：取得或處分有價證券處理程序

##### 一、評估及作業程序

本公司有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。

##### 二、交易條件及授權額度之決定程序

- (一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，依據本公司核決權限之規定，由相關單位主管分層負責辦理外，其每筆交易金額達本公司淨值百分之二十以上者，應提報董事會同意後始得為之。
- (二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，依據本公司核決權限之規定，由相關單位主管分層負責辦理，除債券型基金及附條件債券交易每筆交易金額達本公司淨值之百分之四十以上外，每筆交易金額達本公司淨值百分之二十以上者，應提報董事會同意後始得為之。
- (三)投資採權益法之長期股權投資應提報董事會同意後始得為之。

##### 三、執行單位

本公司有價證券取得或處分時，應依公司核決權限呈核後，由財會部門負責執行。

##### 四、取得專家意見

- (一)本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另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，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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。
- (二)本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

#### 第十一條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序

##### 一、評估及作業程序

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，悉依本公司內部控制制度財產管理作業辦理。

##### 二、交易條件及授權額度之決定程序



- (一)取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報總經理，其金額在本公司實收資本額百分之一或新台幣參佰萬元以下者，應呈請總經理核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。
- (二)取得或處分無形資產或其使用權資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在本公司實收資本額百分之十或新台幣貳仟萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

### 三、執行單位

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門或行政部門負責執行。

### 四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告

- (一)本公司取得或處分會員證之交易金額達新臺幣參佰萬元以上者應請專家出具鑑價報告。
- (二)本公司取得或處分無形資產或其使用權資產之交易金額達新臺幣貳仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。
- (三)本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之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。

第十二條：前三條交易金額之計算，應依第十七條第一項第(七)款規定辦理，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，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

### 第十三條：關係人交易之處理程序

- 一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依前述相關規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。
- 二、前項交易金額之計算，應依第十二條規定辦理。另判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。
- 三、評估及作業程序

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或其使用權資產外之其他資產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台幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，經審計委員會通過，並送請董事會決議後，始得簽訂交易契約及支付款項：

- (一)取得或處分動產之目的、必要性及預計效益。
- (二)選定關係人為交易對象之原因。

- (三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第七項第(一)款至第(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
  - (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。
  - (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。
  - (六)依前二項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。
  - (七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。
- 四、本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第九條第二項第(二)款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：
- (一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
  - (二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。
- 五、本公司或非屬國內公開發行之子公司有本條第三項交易，交易金額達公司總資產百分之十以上者，應將本條第三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。但本公司與母公司、子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。
- 六、本條第三項及第五項交易金額之計算，應依第十七條第一項第(七)款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定經審計委員會通過後送請董事會決議，並提報股東會同意部分免再計入。
- 七、交易成本之合理性評估
- (一)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：
    1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
    2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。
  - (二)合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按本條第七項第(一)款所列任一方法評估交易成本。
  - (三)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第七項第(一)款及第(二)款規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。
  - (四)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第三項至第六項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第七項第(一)款至第(三)款有關交易成本合理性之評估規定：
    1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。

2. 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。
  3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。
  4. 本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。
- (五) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產依本條第七項第(一)款及第(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第七項第(六)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：
1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：
    - (1) 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
    - (2) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。
  2. 本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。
- (六) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第七項第(一)款至第(五)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。且本公司及對本公司之投資採權益法評價之公開發行公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。
1. 本公司應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。
  2. 審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。
  3. 應將本條第七項第(六)款第1點及第2點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。
- (七) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依本條第七項第(六)款規定辦理。

#### 第十四條：取得或處分金融機構之債權之處理程序

本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後若欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報董事會核准後再訂定其評估及作業程序。

#### 第十五條：取得或處分衍生性商品之處理程序

##### 一、交易原則與方針

##### (一)交易種類

1. 本公司從事之衍生性金融商品係指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
2. 有關債券保證金交易之相關事宜，應比照本處理程序之相關規定辦理。從事附買回條件之債券交易得不適用本處理之規定。

##### (二)經營(避險)策略

本公司從事衍生性金融商品交易，應以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，持有之幣別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以公司整體內部部位(只外幣收入及支出)自行軋平為原則，藉以降低公司整體之外匯風險，並節省外匯操作成本。其他特定用途之交易，須經謹慎評估，提報董事會核准後方可進行之。

##### (三)權責劃分

##### 1. 財會部門

##### (1)交易人員

- A. 負責整個公司金融商品交易之策略擬定。
- B. 交易人員應每二週定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。
- C. 依據授權權限及既定之策略執行交易。
- D. 金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由總經理核准後，作為從事交易之依據。

##### (2)會計人員

- A. 執行交易確認。
- B. 審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。
- C. 每月進行評價，評價報告呈核至總經理。
- D. 會計帳務處理。
- E. 依據金管會規定進行申報及公告。

(3)交割人員:執行交割任務。

(4)衍生性商品核決權限

A. 避險性交易之核決權限

| 核決權人 | 淨累積部位交易權限       |
|------|-----------------|
| 財會主管 | US\$1000萬元以下(含) |
| 總經理  | US\$2000萬元以下(含) |
| 董事會  | US\$2000萬元以上    |

B. 其他特定用途交易，提報董事會核准後方可進行之。

2. 稽核部門

應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

3. 績效評估

(1) 避險性交易

A. 以公司帳面上匯率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。

B. 為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。

C. 財務部門應提供外匯部位評價與外匯市場走勢及市場分析予總經理作為管理參考與指示。

(2) 特定用途交易

以實際所產生損益為績效評估依據，且會計人員須定期將部位編製報表以提供管理階層參考。

4. 契約總額及損失上限之訂定

(1) 契約總額

A. 避險性交易額度

財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司最近一季營業收入為限。

B. 特定用途交易

基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理、董事長核准後方可進行之。本公司特定用途之交易全公司淨累積部位之契約總額以不超過公司最近一季營業收入的5%為限。

(2) 損失上限之訂定

A. 有關於避險性交易乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。

B. 如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超

額損失。停損點之設定，以不超過 20 萬美金為上限，如損失超過 20 萬美金時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。

C. 個別契約損失金額以不超過美金五萬元為損失上限。

D. 本公司特定目的之交易性操作年度損失最高限額為美金 50 萬元。

## 二、風險管理措施

### (一)信用風險管理：

基於市場受各項因素變動，易造成衍生性金融商品之操作風險，故在市場風險管理，依下列原則進行：

交易對象：以國內外著名金融機構為主。

交易商品：以國內外著名金融機構提供之商品為限。

交易金額：同一交易對象之未沖銷交易金額，以不超過授權總額百分之十為限，但總經理核准者則不在此限。

### (二)市場風險管理：

以銀行提供之公開外匯交易市場為主，暫不考慮期貨市場。

### (三)流動性風險管理：

為確保市場流動性，在選擇金融產品時以流動性較高(即隨時可在市場上軋平)為主，受託交易的金融機構必須有充足的資訊及隨時可在任何市場進行交易的能力。

### (四)現金流量風險管理

為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。

### (五)作業風險管理

1. 應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險。
2. 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。
3. 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。
4. 衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員。

### (六)商品風險管理

內部交易人員對金融商品應具備完整及正確之專業知識，並要求銀行充分揭露風險，以避免誤用金融商品風險。

### (七)法律風險管理：

與金融機構簽署的文件應經過外匯及法務或法律顧問之專門人員檢視後，才可正式簽署，以避免法律風險。

### 三、定期評估方式

- (一)董事會應授權高階主管人員定期監督與評估從事衍生性商品交易是否確實依公司所定之交易程序辦理，及所承擔風險是否在容許承作範圍內、市價評估報告有異常情形時(如持有部位已逾損失受限)時，應立即向董事會報告，並採因應之措施。
- (二)衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員。

### 四、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則

- (一)董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：
  - 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所定之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
  - 2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，董事會應有獨立董事出席並表示意見。
- (二)定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。
- (三)本公司從事衍生性商品交易時，依所定從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。
- (四)本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條第三項第(二)款、第四項第(一)及第(二)款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

## 第十六條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序

### 一、評估及作業程序

- (一)本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。並應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。
- (二)本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併本條第一項第(一)款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。另外，參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對

外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

## 二、其他應行注意事項

- (一)董事會日期：參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。
- (二)參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：
  1. 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。
  2. 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
  3. 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。
- (三)參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起算二日內，將本條第二項第(二)款第1點及第2點資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。
- (四)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依本條第二項第(二)款及第(三)款規定辦理。
- (五)事前保密承諾：所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。
- (六)換股比例或收購價格之變更原則：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司應於雙方董事會前委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見並提報股東會。換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於契約中訂定得變更之情況：
  1. 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
  2. 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
  3. 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
  4. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
  5. 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
  6. 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。



- (七)契約應載內容：合併、分割、收購或股份受讓公司之契約除載明權利義務外，並應載明下列事項。
1. 違約之處理。
  2. 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
  3. 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
  4. 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
  5. 預計計畫執行進度、預計完成日程。
  6. 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。
- (八)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動時：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。
- (九)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二項第(一)款至第(五)款及第(八)款規定辦理。

#### 第十七條：資訊公開揭露程序

##### 一、應公告申報項目及公告申報標準

- (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台幣三億元以上。但買賣國內公債、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。
- (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。
- (三)從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- (四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：
  1. 實收資本額未達新台幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新台幣五億元以上。
  2. 實收資本額達新台幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新台幣十億元以上。
- (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台幣五億元以上。

(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：

1. 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。
2. 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。

(七)前述交易金額之計算方式如下，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，已依規定公告部分免再計入。

1. 每筆交易金額。
2. 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。
3. 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。
4. 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。

## 二、辦理公告及申報之時限

本公司取得或處分資產，具有本條應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起算二日內依規定格式辦理公告申報，所有公告事宜，依相關法令之規定辦理之。

## 三、公告申報程序

- (一)本公司應將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。
- (二)本公司應按月將公司及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，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。
- (三)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，應於知悉之日起算二日內將全部項目重行公告申報。
- (四)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公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。
- (五)本公司依本條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：
  1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
  2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
  3. 原公告申報內容有變更。

第十八條：本公司之子公司應依下列規定辦理：

- 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報子公司股東會，修正時亦同。
- 二、子公司取得或處份資產時，除依所訂之處理程序辦理外，亦應依本公司規定辦理。

三、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所定公告申報標準者，本公司亦代該子公司辦理公告申報事宜。

四、子公司之公告申報標準中，所稱「實收資本額或總資產規定」係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。

第十九條：本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。

第二十條：罰則

本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法與員工手冊定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第二十一條：附則

一、本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。

二、本處理程序第一次修正通過於中華民國 92 年 05 月 30 日。

本處理程序第二次修正通過於中華民國 95 年 06 月 19 日。

本處理程序第三次修正通過於中華民國 96 年 06 月 26 日。

本處理程序第四次修正通過於中華民國 101 年 06 月 18 日。

本處理程序第五次修正通過於中華民國 103 年 06 月 11 日。

本處理程序第六次修正通過於中華民國 107 年 06 月 01 日。

本處理程序第七次修正通過於中華民國 108 年 06 月 12 日。

本處理程序第八次修正通過於中華民國 111 年 05 月 25 日。

## 附錄八、第 113 年度限制員工權利新股發行辦法

### 華擎科技股份有限公司

#### 第 113 年度限制員工權利新股發行辦法

##### 一、發行目的

本公司為吸引及留任公司所需之專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益，依據公司法第二六七條第九至十項及行政院金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱「募發準則」）等相關規定，訂定本公司第 113 年度限制員工權利新股發行辦法。

##### 二、發行期間

本公司於主管機關申報生效通知到達日起一年內，得視實際需求，一次或分次發行，實際發行日期授權董事會訂定之。

##### 三、發行股份之種類：

本辦法規定之限制員工權利新股一經發行後，除依本辦法交付信託保管及依本辦法規定未達既得條件前受限制之權利外，其他權利與本公司已發行之普通股股份相同。

##### 四、發行總額（股）：共計 2,300,000 股。

##### 五、發行價格：每股新台幣 0 元。

##### 六、得為認購員工之資格條件

(一) 以限制員工權利新股授予日當日已到職之本公司正式編制內之全職員工為限。實際得為認購之員工及得認購之數量，將參酌年資、職等級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上所需之條件等因素，由董事長核定，提報董事會同意，惟具經理人身分及具員工身分董事者應先經薪資報酬委員會同意及董事會同意。

(二) 本公司給與單一員工依募發準則第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計得認購股數，加計累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依募發準則第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給與單一員工得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。

##### 七、既得條件：

###### (一) 公司整體績效：

- (1)、公司前一年度 EPS 優於 10 元，整體權重 100%。
- (2)、公司前一年度 EPS 介於 7.5~10 元，整體權重 50%。
- (3)、公司前一年度 EPS 低於 7.5 元，整體權重 0%。

(二) 個人績效：

- (1)、年中考核 A 以上(含 A)，個人權重 100%。
- (2)、年中考核介於 B+~A 間(不含 A)，個人權重 80%。
- (3)、年中考核介於 B-~B+間(不含 B+)，個人權重 60%。
- (4)、年中考核 C，個人權重 0%。

(三)於認購限制員工權利新股後在職期滿一年，第一年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 40%股份乘以整體權重乘以個人權重。

(四)於認購限制員工權利新股後在職期滿二年，第二年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 30%股份乘以整體權重乘以個人權重。

(五)於認購限制員工權利新股後在職期滿三年，第三年度未曾有違反法令、公司工作規則、商業道德行為守則等相關規範及約定之情事，既得 30%股份乘以整體權重乘以個人權重。

八、公司整體績效及員工個人績效未達成既得條件之處理

依本辦法認購之限制員工權利新股，當期公司整體績效未達既得條件，當期既得期間屆滿之股份，公司全數以發行價格買回並予以註銷。員工個人績效未達既得條件者，其股份本公司全數以發行價格買回並予以註銷。

九、員工離職、退休、受職業災害殘疾、死亡或一般死亡、轉任關係企業、留職停薪等之處理：

(一)自請離職、不能勝任工作之資遣、解雇、退休、非職業災害之死亡者，於離職、退休或死亡當日視為喪失達成既得條件之資格，就未達既得條件之股份由本公司以發行價格全數買回。

(二)不能勝任工作以外之資遣者，如資遣當年度符合本辦法第七條第一款及第二款規定之既得條件，則按其當年度在職天數之比例乘以本辦法第七條約定當年度得既得之股數，視為達成既得條件之股份。其餘未達既得條件之股份，於離職當日視為喪失達成既得條件之資格，由本公司以發行價格全數買回。

(三)因職業災害而殘疾或死亡者：

因職業災害致身體殘疾而無法繼續任職或死亡者，如離職或死亡當年度符合本辦法第七條第一款及第二款規定之既得條件，則視為於當年度既得期間屆滿日達成當年度之既得條件，但喪失達成下年度或下下年度既得條件之資格。就未達既得條件之股份，由本公司以發行價格全數買回。

(四)轉任關係企業：

因本公司營運所需，本公司之員工經本公司之要求並核定須轉任本公司關係企業者，於任職關係企業期間，比照本公司要求核定其既得條件。

(五) 留職停薪：

經本公司核准辦理留職停薪者，如留職停薪生效日之當年度符合本辦法第七條第一款及第二款規定之既得條件，依本辦法第七條所訂之留任年資，其尚未既得之限制員工權利新股，依實際留職停薪天數順延計算本辦法第七條所訂之留任年資。

(六) 本公司依本辦法買回之限制員工權利新股，將予註銷。

十、認購新股後未達既得條件前受限制之權利：

(一) 員工將認購之限制員工權利新股交付信託保管，在未達既得條件前，不得出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。

(二) 股東會表決權及選舉權：由交付信託保管機關依相關法令規定執行之。

十一、其他重要約定事項

(一) 員工依本辦法認購之限制員工權利新股，須於既得條件達成前，交付信託保管。於既得條件成就之日起 1 個月內，將既得部分之股份自信託帳戶撥付至員工個人之集保帳戶。

(二) 簽約及保密：

1. 限制員工權利新股的發行總單位數、認股價格、分配原則、實際得為認股之員工名單等事項確定後，由本公司承辦單位通知員工簽署授與約定書、交付信託等相關文件。得為認股員工未簽署相關文件者，即喪失認購資格。

2. 得為認股員工均應遵守本公司保密規定，不探詢他人或洩漏被授予之限制員工權利新股相關內容及數量，若有違反之情事，本公司得依情節輕重懲處之。

3. 任何經本辦法認購限制員工權利新股及其衍生權益之持有人，均應遵守本辦法、授與約定書及信託相關規定。

(三) 稅捐：

1. 員工因認購限制員工權利新股而產生之各項稅賦，按當時中華民國法令規定辦理。

2. 本公司依本辦法買回限制員工權利新股時，如依中華民國法令規定須繳納證券交易稅，則由本公司負責繳納。

(四) 本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意且需取得股東會特別決議許可，並報經主管機關核准後生效，發行前修正時亦同。若於送件審核過程中，因主管機關審核之要求而須做修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。

(五) 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

## 附錄九、公司章程

### 華擎科技股份有限公司章程

#### 第一章 總 則

- 第一條：本公司依照公司法股份有限公司規定組織之，定名為華擎科技股份有限公司(ASROCK Incorporation)。
- 第二條：本公司所營事業項目如下：
- (1) CC01110 電腦及其週邊設備製造業
  - (2) F113050 電腦及事務性機器設備批發業
  - (3) F118010 資訊軟體批發業
  - (4) F213030 電腦及事務性機器設備零售業
  - (5) F401021 電信管制射頻器材輸入業
  - (6) I301010 資訊軟體服務業
  - (7) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條：本公司就業務上之需要得為對外保證。
- 第四條：本公司轉投資金額得超過實收資本額百分之四十，並授權董事會執行。
- 第五條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外適當地點設立分公司。
- 第六條：本公司之公告方法，依照公司法第廿八條規定辦理。

#### 第二章 股 份

- 第七條：資本總額定為新台幣壹拾伍億元整，分為壹億伍萬仟股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行，其中新台幣肆仟萬元，分為肆佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，係預留供發行員工認股權憑證使用。
- 第八條：本公司股票發行，依照公司法第一六一條之一規定辦理。
- 第九條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分配股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。上項期間，自開會日或基準日起算。
- 第九條之一：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司公開發行股票後，其發行之股份得免印製股票並洽證券集中保管事業機構登錄。

#### 第三章 股 東 會

- 第十條：股東會分常會及臨時會二種。常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開之。臨時會於必要時依相關法令召集之。
- 前項股東會除公司法另有規定外，均由董事會召集之。
- 第十條之一：本公司股東會開會時得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。

- 第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍。委託合法代理人出席，其代理出席之規範依照公司法第一七七條規定辦理。
- 第十二條：本公司股東每股有一表決權，但受限制或依公司法規定無表決權者，不在此限。
- 第十三條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十四條：股東會議之主席依照公司法第一八二條之一及第二〇八條第三項規定辦理。
- 第十五條：本公司股東僅為法人股東一人時，本公司股東會職權由董事會行使，不適用本章程有關股東會之規定。
- 第十五條之一：本公司日後若有撤銷公開發行之議案，應提為股東會決議之事項，且於興櫃期間或日後上市(櫃)掛牌期間均將不變動本條文。

#### 第四章 董事會及審計委員會

- 第十六條：本公司設董事七名，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，連選得連任。
- 第十六條之一：配合證券交易法第一百八十三條規定，本公司上述董事名額中，獨立董事名額不得少於三人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之任期、專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。
- 第十六條之二：本公司依法設置審計委員會，由全體獨立董事組成，並由其中一人擔任召集人，且至少一人具備會計或財務專長。審計委員會之職責、組織規章、職權行使及其他應遵行事項依主管機關之規定辦理。
- 第十七條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，董事長對外代表本公司。
- 第十七條之一：董事會之召集應載明事由於開會七日前以書面通知各董事；但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集通知得以電子郵件(E-mail)或傳真方式代替書面通知。
- 第十八條：董事會議應由本公司董事長擔任主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。
- 第十九條：董事得以書面授權其他董事代理出席董事會，但應於每次出具委託書，載明授權範圍，並以受一人委託為限。
- 第二十一條：本公司董事之報酬授權董事會依對本公司營運參與之程度及貢獻之價值議定報酬。
- 第二十一條之一：本公司得為公司董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。

#### 第五章 經理人

- 第二十二條：本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬，依照公司法第廿九條規定辦理。



## 第六章 會 計

第二十三條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書，(二)財務報表，(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，於股東常會開會三十日前交審計委員會查核，並依法提交股東常會，請求承認。

第二十四條：本公司年度結算如有獲利時，應提撥員工酬勞及董事酬勞如下，但公司尚有累積虧損時，應於獲利中預先保留彌補虧損數額後再行提撥：一、員工酬勞不低於百分之五，員工酬勞得以現金或股票支付之，分配員工股票酬勞時，得包括符合條件之從屬公司員工，該條件由董事會訂之。二、董事酬勞不高於百分之一。前述獲利係指扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利。員工酬勞及董事酬勞分派應提股東會報告。

本公司分派員工酬勞、發行限制員工權利新股、發給員工認股權憑證、發行新股承購股份之員工及收買股份轉讓之對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。

第二十四條之一：本公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），依法提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），由董事會擬具盈餘分配案分派之。若分派股息及紅利之全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會；其以股票股利發放部分則需提請股東會決議分派。

第二十四條之二：本公司股利之分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則；公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成長階段，為考量長期財務規劃及滿足股東對現金流入之需要，採行平衡股利政策，就第二十四條之一可分派之股東股利，應不低於當年度可分配盈餘之百分之十，每年發放之現金股利不得低於現金及股票股利合計數之百分之十。

## 第七章 附 則

第二十五條：本章程未盡事宜，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。

第二十六條：本章程訂立於中華民國九十一年五月六日。

第一次修正訂於中華民國九十二年六月五日。

第二次修正訂於中華民國九十三年六月三十日。

第三次修正訂於中華民國九十三年七月十二日。

第四次修正訂於中華民國九十四年六月三十日。

第五次修正訂於中華民國九十五年六月十九日。

第六次修正訂於中華民國九十五年十二月二十日。

第七次修正訂於中華民國九十六年六月二十六日。

第八次修正訂於中華民國九十七年六月十三日。

第九次修正訂於中華民國九十八年六月十六日。

第十次修正訂於中華民國九十九年六月十五日。

第十一次修正訂於中華民國一〇一年六月十八日。

第十二次修正訂於中華民國一〇五年六月六日。

第十三次修正訂於中華民國一〇六年六月七日。

第十四次修正訂於中華民國一〇八年六月十二日。

第十五次修正訂於中華民國一〇九年五月二十九日。

第十六次修正訂於中華民國一一一年五月二十五日。

華擎科技股份有限公司

董事長：童旭田



## 附錄十、董事選舉辦法

### 華擎科技股份有限公司

#### 董事選舉辦法

- 第一條：本公司董事之選任，依本辦法辦理。
- 第二條：本公司董事之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人，選舉人之記名，得以在選舉票上所印股東戶號或出席證號碼代之。
- 第三條：本公司董事依公司章程所定額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第四條：選舉票由公司製發，應按股東戶號或出席證號碼編號並加填其選舉權數。
- 第五條：選舉開始前，由主席指定監票員及計票員各若干人，執行各項有關職務。
- 第六條：投票箱由公司製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第七條：選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人姓名，並得加註其股東戶號或身分證字號；惟法人為股東時，選舉票之被選舉人欄得填列該法人名稱該法人之代表人。
- 第八條：選舉票有左列情事之一者無效：
- 一、不用董事會製備之選票者。
  - 二、以空白之選票投入投票箱者。
  - 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
  - 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證文件編號經核對不符者。
  - 五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
  - 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證文件編號可資識別者。
- 第九條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單。
- 第十條：當選之董事由公司於股東會結束後分別寄發當選通知書。
- 第十一條：本公司辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。
- 第十二條：本辦法由股東會通過後施行，修改時同。
- 第十三條：本辦法第一次訂定通過於中華民國 95 年 06 月 19 日。  
本辦法第二次修訂通過於中華民國 96 年 06 月 26 日。  
本辦法第三次修訂通過於中華民國 101 年 06 月 18 日。

## 附錄十一、董事持股情形

一、本公司實收資本額為 1,216,357,290 元，已發行股數計 121,635,729 股。

二、依證交法第 26 條之規定，全體董事最低應持有股數計 8,000,000 股。

三、截至本次股東常會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事持有股數狀況如下列所述：

113 年 03 月 31 日

| 職稱         | 姓名                    | 選任日期      | 持有股數       | 持股比率% |
|------------|-----------------------|-----------|------------|-------|
| 董事長        | 童旭田                   | 110.08.20 | -          | -     |
| 董事         | 華瑋投資股份有限公司<br>代表人：童子賢 | 110.08.20 | 57,217,754 | 47.04 |
| 董事         | 華瑋投資股份有限公司<br>代表人：鄭光志 | 110.08.20 | 57,217,754 | 47.04 |
| 董事         | 華瑋投資股份有限公司<br>代表人：許隆倫 | 110.08.20 | 57,217,754 | 47.04 |
| 獨立董事       | 吳金榮                   | 110.08.20 | -          | -     |
| 獨立董事       | 魏艾                    | 110.08.20 | -          | -     |
| 獨立董事       | 歐陽明                   | 110.08.20 | -          | -     |
| 全體董事持有股數合計 |                       |           | 57,217,754 | 47.04 |

## 附錄十二、其他說明資料

本次股東常會股東提案情形：

1. 依公司法 172 條之 1 規定，持有已發行股份總數 1% 以上股份之股東，將以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以 300 字為限。
2. 本公司 113 年股東常會受理股東提案期間為 113 年 3 月 22 日至 113 年 4 月 1 日，並已依法公告於公開資訊觀測站。
3. 本公司並無接獲任何股東提案。

**ASRock**<sup>®</sup>  
華 擎 科 技