

新漢股份有限公司
一〇七年五月三十一日股東會議事錄

開會時間：中華民國一〇七年六月二十九日(星期五)上午九時整

開會地點：新北市中和區中正路 920 號 9 樓(本公司國際會議廳)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股份總數 79,569,612 股(含以電子方式行使表決權股數 5,212,177 股)，佔本公司已發行股份總數 141,226,472 股之 56.34%。

主席：林茂昌董事長



記錄：黃淑婉



出席董事：林茂昌董事長、陳文川董事、王永耀獨立董事

列席：資誠聯合會計師事務所 吳漢期 會計師

德誠聯合法律事務所 詹文凱 律師

一、宣佈開會：截至上午九時整，出席及代理出席股東所代表之股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

1、一〇六年度營業報告書。

說明：一〇六年度營業報告書，請參閱附件一。

2、審計委員會審查一〇六年度決算表冊報告。

說明：一〇六年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

3、一〇六年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：一、依本公司「公司章程」第二十條規定提列員工酬勞及董事酬勞。

二、本公司 106 年度獲利新臺幣 163,216,530 元(尚未提列員工及董事酬勞之稅前淨利)，擬分派員工酬勞 1.88168257%計新臺幣 3,071,217 元及董事酬勞 0.71350493%計新臺幣 1,164,558 元，均以現金方式發放，擬議分派之員工酬勞及董事酬勞金額與認列費用年度估列金額無差異。

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：一〇六年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司一〇六年度個體財務報表暨合併財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)，業經資誠聯合會計師事務所吳漢期會計師、徐聖忠會計師查核竣事，連同營業報告書提交審計委員會審查完竣，並出具書面審查報告書在案。

二、營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件三。

三、敬請承認。

決議：本案經出席股東投票表決後照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 79,569,612 權(含電子投票權數 5,212,177 權)。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 78,033,291 權 (含電子投票 4,357,328 權)	98.07%
反對權數 10,896 權 (含電子投票 10,896 權)	0.01%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,525,425 權(含電子投票 843,953 權)	1.92%

第二案

(董事會提)

案由：一〇六年度盈餘分派案，提請承認。

說明：一、本公司於一〇六年度結算全年稅後淨利為新台幣 139,395,975 元，依公司法規定先予提列法定盈餘公積新台幣 13,939,598 元及提列特別盈餘公積 9,306,667 元，加計調整後期初未分配盈餘新台幣 199,318,823 元，累積可供分配盈餘合計新台幣 315,468,533 元。

二、一〇六年度盈餘分配表如下：

新漢股份有限公司
一〇六年盈餘分配表

單位：新臺幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	201,826,574
加：106 年度保留盈餘調整數	(2,507,751)
調整後未分配盈餘	199,318,823
加：106 年度稅後淨利	139,395,975
減：提列法定盈餘公積	(13,939,598)
減：提列特別盈餘公積	(9,306,667)
可供分配盈餘	315,468,533
分配項目	
股東紅利-現金(每股 0.6 元)	84,735,883
期末未分配盈餘	230,732,650
備註：	
股東紅利係以 107 年 2 月 28 日流通在外股份總數 141,226,472 股為配發基礎。	

董事長：林茂昌



經理人：楊建興



會計主管：陳原彬



三、本案擬定每股配發現金股利 0.6 元，現金股利按分配比例計算至元為止(元以下不計)，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後之順序逐一滿足至 1 元調整，至符合現金股利分配總額。

四、現金股利俟股東會通過後，授權董事會訂定配息基準日及發放日等相關事宜。

五、嗣後如因本公司執行庫藏股買回或註銷、員工認股權憑證行使或其他原因，影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而需修正時，授權董事會調整之。

六、本次盈餘分配係優先分派一〇六年度盈餘。

七、敬請 承認。

決議：本案經出席股東投票表決後照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 79,569,612 權(含電子投票權數 5,212,177 權)。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 78,040,291 權 (含電子投票 4,364,328 權)	98.08%
反對權數 10,896 權 (含電子投票 10,896 權)	0.01%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,518,425 權(含電子投票 836,953 權)	1.91%

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：一、因應我國法規修正及本公司實際作業調整，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、本公司「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件四。

三、敬請 討論。

決議：本案經出席股東投票表決後照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 79,569,612 權(含電子投票權數 5,212,177 權)。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 77,280,345 權 (含電子投票 3,604,382 權)	97.12%
反對權數 1,585,895 權 (含電子投票 1,585,895 權)	1.99%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 703,372 權(含電子投票 21,900 權)	0.88%

第二案

(董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，提請討論。

說明：一、因應本公司實務作業調整，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。
二、本公司「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。
三、敬請討論。

決議：本案經出席股東投票表決後照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 79,569,612 權(含電子投票權數 5,212,177 權)。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 78,848,344 權 (含電子投票 5,172,381 權)	99.09%
反對權數 15,896 權 (含電子投票 15,896 權)	0.02%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 705,372 權(含電子投票 23,900 權)	0.89%

六、選舉事項

第一案

(董事會提)

案由：全面改選董事案。

說明：一、本公司第十二屆董事任期原於 107 年 6 月 25 日屆滿，按公司法第 195 條規定，任期屆滿不及改選時，得延長職務至改選董事就任時止。
二、擬依本公司章程規定應選董事 7 席(含獨立董事 4 席)，採候選人提名制，新任董事之任期自民國 107 年 6 月 29 日起至 110 年 6 月 28 日止，任期三年。原任董事任期至本次股東常會改選新任董事就任時止。
三、董事及獨立董事候選人名單，業經本公司 107 年 05 月 08 日董事會審查通過，其相關資料，請參閱附件六。
四、本次改選依本公司「董事選任程序」為之。
五、敬請選舉。

選舉結果：董事當選人如下：

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
5	林茂昌	91,797,440
3	林正泰	85,733,413
L1023*****	陳文川	85,473,731

獨立董事當選名單如下：

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
A1035*****	王永耀	72,290,673
L1023*****	陳清印	70,825,114
B1204*****	陳宏銘	68,790,867
3365	戴正傑	67,517,572

七、其他議案

第一案

(董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業行為限制案，提請討論。

說明：一、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」。

二、提請股東會解除新任董事及其代表人競業行為之限制。

三、敬請討論。

(1)許可從事競業行為之董事名稱及職稱：

董事	目前兼任其他公司職務
林茂昌	新漢股份有限公司董事長 新漢股份有限公司執行長 綠基企業股份有限公司董事長 新漢智能系統股份有限公司董事長 物聯雲股份有限公司董事長 椰棗科技股份有限公司董事長 安博科技股份有限公司董事長 創博股份有限公司董事長 北京興漢網際股份有限公司董事 深圳新漢安防科技有限公司執行董事(法定代表人) 上海新杏信息科技有限公司執行董事(法定代表人) 重慶新固興科技有限公司董事長(法定代表人) NEXCOM Europe Ltd. 董事 Nex Computers, Inc. 董事 NEXCOM Japan Co., Ltd. 董事 NEXCOM International Co., Ltd. (SAMOA) 董事 NEXCOM GmbH 董事 NEXTOP International Inc. 董事 Allies Ace Inc. 董事
林正泰	泰旺投資有限公司董事長
陳文川	福鈉米應材有限公司經理 聯致科技股份有限公司獨立董事 臺灣金山電子工業股份有限公司薪酬委員
王永耀	十速科技股份有限公司 董事長兼總經理
陳清印	蘇州邑富融資租賃有限公司-總經理
戴正傑	宏楷科技股份有限公司總經理 宏楷科技股份有限公司董事 矽創電子股份有限公司獨立董事 新盛力科技股份有限公司董事

(2)許可從事競業行為之項目：與本公司營業範圍類同之項目。

(3)許可從事競業行為之期間：任職本公司董事之職務期間。

決議：本案經出席股東投票表決後照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 79,569,612 權(含電子投票權數 5,212,177 權)。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 77,212,235 權 (含電子投票 3,536,272 權)	97.04%
反對權數 1,626,139 權 (含電子投票 1,626,139 權)	2.04%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 731,238 權(含電子投票 49,766 權)	0.92%

八、臨時動議:經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

九、散會:上午九時三十四分，主席宣布散會。

本議事錄依據公司法第一百八十三條規定，記載議事經過之要領及其結果，股東會詳細之議事內容，仍以錄音或錄影紀錄內容為準。

附件一

一〇六年度營業報告書

一、一〇六年度營業成果

本公司在 106 年合併營收達 63 億 6423 萬，相較於 105 年合併營收 61 億 0561 萬，合併營收增加 4.24%，106 年稅後淨利為 1 億 3936 萬，基本每股盈餘為 0.99 元；相較於 105 年稅後淨利為 2 億 2631 萬與每股盈餘 1.61 元之稅後盈餘減少約 38.42%，每股盈餘減少約 38.51%。

去年全球經濟尚稱平穩，出貨頗有成長，以美金計，可達 10%！只是第一季新台幣巨幅升值，毛利與應收帳款皆有減損，影響獲利甚鉅，以新台幣計算的營收成長也被壓抑，但是在機器人、智慧製造、與智慧醫療相關解決方案，已經開始貢獻營收。新漢轉向工業 4.0 相關解決方案的業務逐漸開展，今年將有較明顯的成長。

1. 財務收支及獲利能力

單位：新台幣仟元

項 目		105 年	106 年
財務 收支	銷貨收入淨額	6,105,610	6,364,227
	稅前淨利	276,525	181,636
獲利 能力	資產報酬率(%)	4.89	2.93
	股東權益報酬率(%)	9.42	5.82
	營業利益佔實收資本額(%)	23.06	9.54
	稅前純益佔實收資本額(%)	19.63	12.86
	純益率(%)	3.71	2.19
	基本每股盈餘	1.61	0.99

2. 研究發展狀況

單位：新台幣仟元

項 目	105 年	106 年
研究發展費	418,108	507,291
研究發展費佔銷貨收入淨額比例(%)	6.85	7.97

3. 一〇六年度開發成功之技術與產品如下：

- (1) NSA7145 系列 XEON 等級高階機架式網路運算平台
- (2) vDNA1160 系列 vCPE/SDWAN 電信專用網路虛擬運算平台
- (3) DNA1520 系列工規強固型網路安全硬體平台
- (4) NC 220Q28M 系列 100GbE 高效能網路模塊
- (5) NEI0-B11xx 系列 EtherCAT 從站 32 通道數位輸入模組
- (6) NEI0-B12xx 系列 EtherCAT 從站 32 通道數位輸出模組
- (7) EBC357x 寬溫嵌入式 3.5 吋標準工業主機板

- (8) NEX614 系列支援 Intel 第六代處理器 miniITX 標準工業主機板
- (9) PEAK888 基於 PICMG1.3 之長卡行單板電腦
- (10) TTPC2210 軌道交通專用電子數位看板
- (11) VTC6210 智慧公車電腦系統
 - 多通道語音廣播切換單元
 - 車內資訊收集分析單元
 - 司機回報系統單元
 - 雲端資料即時傳送單元
- (12) VTC1010 + VMC3002 救護車緊急通道系統
 - 優先通行交通號誌控制單元
 - 病患狀況即時通報單元
 - 醫生線上緊急看診單元
- (13) NCp-501 全景智慧型網路攝影機
- (14) NIO200 支援多通訊界面之智慧型工業物聯網閘道機
- (15) PowerDigiS 雲端版本之電子看板系統
- (16) 風采 365 V3.0 血液透析療程管理及自訂表單系統
 - 風采 365 床邊血壓輸入系統
 - 透析患者瘻管健康量測系統專利及產品測試，並進入臨床計畫
- (17) NexROBA 以 EtherCAT 為基礎之智慧機器手臂暨應用開發套件
- (18) ToGazer 多點視訊會議手機 APP 系統
- (19) NexECM EtherCAT 通訊協定及軟體開發套件
- (20) IoT Studio 圖像化支援多通訊協定之物聯網應用開發套件
- (21) IoT Automation & Control System 雲智化自動控制系統。
- (22) iAT2000 系統能整合工業雲、SCADA、自動控制、智慧機械與機器人聯網、成為工業 4.0 解決方案的智能化系統。
- (23) 學校物聯網實作場域-MES 整合與資料採集
- (24) NCb-371 超高速車牌辨識專用網路攝影機
- (25) 850ROAM2 智慧型 4K 高清網路攝影機

二、一〇七年度營運計畫概要

在垂直應用領域的 B to B 市場，持續提升品牌知名度，經營通路，服務客戶，一向是新漢各事業部與子公司的中長期目標，今年的重點，在於讓重要的新產品都能成為重要的成長引擎。無論是機器人、智慧製造、智慧醫療等等，所有工業 4.0 相關解決方案，新漢都是業界領導者之一，也能迅速掌握這些領域所引爆的商機。為了繼續維持成長的動能，107 年度的營運重點如下：

1. 透過國內外的教育訓練體系，積極推動產學合作，用新漢領先的技術，向學校與育成中心推廣機器人教室、物聯網教室、以及智慧商店教室等教學套件，協助培養人才，也爭取工業 4.0 的話語權。

2. 持續增加並優化全球的合資企業，使強強結盟，擁有兩家公司專長，善用在地資源的合資公司得以快速成長，貢獻集團營收。
3. 透過免費下載的「物聯雲」網站，開放新漢重要的開發工具與解決方案軟體免費下載，以促進全球機器人、物聯網、與工業 4.0 的各種垂直解決方案的開發與佈建之進程。同時啟動新漢的電子商務模式。並藉由此網路平台訓練推廣創客活動、學校教育等擴大物聯雲網站的會員基礎。
4. 持續以工業 4.0 整體解決方案的姿態行銷新漢產品。同時持續在台灣「異業結盟、整廠輸出」，在美國與中國、東南亞等新興工業國家深入佈局、擴大規模，以把握其成長機遇。
5. 繼續擴大並深化 Solution Partners，以及策略聯盟夥伴的合作關係，與新漢產品密切結合，共同行銷，並建立長期的夥伴關係，彼此共同成長；另一方面亦增加新漢產品的附加價值。

預期銷售數量及其依據

項 目	107 年度預計銷售量
單板電腦（片）	130,000
系統產品（台）	437,000
產業電腦週邊產品（個）	145,000

依據：本公司預計銷售量係依據產業環境及市場未來供需狀況，並考量研發計畫、業務發展及目前接單情形而預估。

相較於 106 年，新漢的產品、組織、全球佈局，以及經營團隊均有加強，在市場上的競爭力亦有增無減。客戶數量與規模也不斷增長。新產品、新市場，以及策略夥伴的加持，更延伸新漢的觸角至全新的領域，建構更多更強的成長引擎。在新的年度，新漢將有新的斬獲！

新漢在 106 年的業績略有成長，轉型為解決方案的腳步還要加速，業界排名，也還有努力的空間。今年儘管景氣好轉，工業電腦所擅長的市場正在升溫，新漢的諸多新事業投資也開始要顯著貢獻營收，在新產品、大客戶、新專案加持之下，全年業績還是值得期待！這絕對有賴於全體同仁的努力與所有股東之支持，並期於董事的帶領及監督下，在今年再傳捷報！

謹祝各位股東 身體健康，心想事成。

董事長：林茂昌



總經理：楊建興



會計主管：陳原彬



附件二

新漢股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准董事會造送本公司 106 年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及盈餘分配表等，其中個體財務報表暨合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所吳漢期會計師及徐聖忠會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述各項表冊經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定繕具報告，敬請 鑑查。

此 致

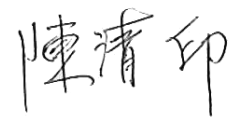
新漢股份有限公司 107 年股東常會

審 計 委 員 會

獨立董事：王永耀



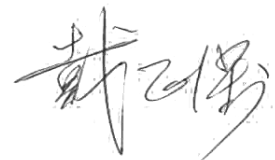
獨立董事：陳清印



獨立董事：陳宏銘



獨立董事：戴正傑



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 七 日

附件三

會計師查核報告

(107)財審報字第 17004523 號

新漢股份有限公司 公鑒：

查核意見

新漢股份有限公司（以下簡稱「新漢公司」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」，足以允當表達新漢公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核個體財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與新漢公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對新漢公司民國 106 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。

存貨之評價

事項說明

存貨會計政策請詳個體財務報表附註四(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳個體財務報表附註六(三)。新漢公司民國106年12月31日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣1,653,711仟元及新台幣290,480仟元。

新漢公司存貨評價係按成本與淨變現價值孰低計算，考量科技環境快速變遷且市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。新漢公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過特定期間貨齡之存貨，其淨變現價值係依據存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊推算而得。

因新漢公司所處產業之科技快速變遷，且針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，本會計師認為新漢公司存貨之評價為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於貨齡超過特定期間之備抵跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估新漢公司存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 檢視新漢公司年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證新漢公司用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 訪談管理階層以評估期末存貨預計未來銷售之合理性；抽查個別存貨料號用以核對存貨去化程度暨比較前期提列之備抵跌價損失，進而評估新漢公司決定備抵跌價損失之合理性。

發貨倉銷貨收入之截止

事項說明

收入認列會計政策請詳個體財務報表附註四(二十六)，新漢公司民國 106 年度發貨倉銷貨金額為 940,668 仟元。

新漢公司之銷貨型態主要分為工廠直接出貨及發貨倉銷貨收入兩類。其中，發貨倉銷貨收入於客戶提貨時（移轉風險與報酬）始認列收入。新漢公司主要依發貨倉保管人所提供報表或其他資訊，以發貨倉之存貨異動情形作為認列收入之依據。因發貨倉遍布全世界許多地區，保管人眾多，各保管人所提供資訊之頻率與報表內容亦有所不同，故此等認列收入流程涉及人工作業，易造成收入認列時點不適當或存貨保管實體與帳載數量不符之情形，由於新漢公司每日發貨倉銷貨交易量龐大，且財務報表結束日前後之交易金額對財務報表之影響致為重大，本會計師認為發貨倉銷貨之收入截止為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於發貨倉銷貨收入之截止，已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解新漢公司與發貨倉之內部控制，針對發貨倉交易執行內部控制測試，並實地觀察保管人對於發貨倉之進出貨管理流程。
2. 針對發貨倉之庫存數量已執行發函詢證或實地盤點觀察，以及核對帳載庫存數量。
3. 針對期末截止日前後一定期間之發貨倉銷貨收入交易已執行截止測試，包含核對發貨倉保管人之佐證文件，以及帳載存貨異動與銷貨成本結轉已記錄於適當期間。

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新漢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新漢公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新漢公司之治理單位(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，惟依照中華民國一般公認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錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對新漢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，以及使新漢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新漢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. 對於新漢公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

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

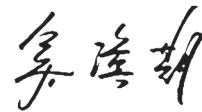
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與審計委員會溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對新漢公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

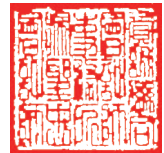
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期

會計師



徐聖忠



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 7 日

新添技術股份有限公司
個體資產負債表
民國106年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 166,756	3	\$ 115,630	2
1150	應收票據淨額		83	-	1,187	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	745,654	14	907,792	18
1180	應收帳款－關係人淨額	七	818,087	16	774,733	15
1200	其他應收款		29,089	1	37,315	1
1210	其他應收款－關係人	七	3,142	-	4,524	-
130X	存貨	六(三)	1,363,231	26	1,148,550	23
1410	預付款項		16,421	-	18,239	-
11XX	流動資產合計		<u>3,142,463</u>	<u>60</u>	<u>3,007,970</u>	<u>59</u>
非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	六(四)	65,163	1	89,373	2
1550	採用權益法之投資	六(五)	262,711	5	236,526	5
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	1,401,720	27	1,442,453	28
1760	投資性不動產淨額	六(七)及八	180,179	4	181,740	4
1780	無形資產	六(八)	49,150	1	46,432	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	70,087	1	64,398	1
1900	其他非流動資產	六(九)及八	38,179	1	27,827	-
15XX	非流動資產合計		<u>2,067,189</u>	<u>40</u>	<u>2,088,749</u>	<u>41</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 5,209,652</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,096,719</u>	<u>100</u>

(續次頁)

新漢光公司
個體財務報表
民國106年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日			105 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)及八	\$	1,540,000	30	\$	1,290,000	25
2150	應付票據			172	-		36	-
2170	應付帳款	七		738,192	14		700,974	14
2200	其他應付款	六(十一)及七		247,598	5		224,132	4
2230	本期所得稅負債			1,221	-		21,189	1
2250	負債準備—流動	六(十二)		20,233	-		18,599	-
2300	其他流動負債	六(十三)		132,831	3		130,240	3
21XX	流動負債合計			<u>2,680,247</u>	<u>52</u>		<u>2,385,170</u>	<u>47</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十四)		160,083	3		271,175	5
2550	負債準備—非流動	六(十二)		6,488	-		6,075	-
2600	其他非流動負債			4,137	-		2,519	-
25XX	非流動負債合計			<u>170,708</u>	<u>3</u>		<u>279,769</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計			<u>2,850,955</u>	<u>55</u>		<u>2,664,939</u>	<u>52</u>
權益								
股本								
		六(十七)						
3110	普通股股本			1,412,265	27		1,407,715	28
3140	預收股本			-	-		750	-
資本公積								
		六(十八)						
3200	資本公積			359,272	7		352,415	6
保留盈餘								
		六(十九)						
3310	法定盈餘公積			257,752	5		235,121	5
3320	特別盈餘公積			2,388	-		-	-
3350	未分配盈餘			338,715	6		438,167	9
其他權益								
3400	其他權益		(11,695)	-	(2,388)	-
3XXX	權益總計			<u>2,358,697</u>	<u>45</u>		<u>2,431,780</u>	<u>48</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
		十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>5,209,652</u>	<u>100</u>	\$	<u>5,096,719</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林茂昌



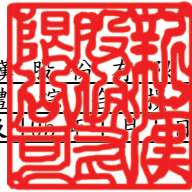
經理人：楊建興



會計主管：陳原彬



新漢股份有限公司
個體綜合損益表
民國106年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度			105 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	七	\$ 5,168,334	100	\$ 5,001,301	100		
5000 營業成本	六(三)(二十二)(二十三)	(4,167,379)	(81)	(3,856,066)	(77)		
5900 營業毛利		1,000,955	19	1,145,235	23		
5910 未實現銷貨利益		(82,844)	(1)	(68,165)	(1)		
5920 已實現銷貨利益		68,165	1	69,770	1		
5950 營業毛利淨額		986,276	19	1,146,840	23		
營業費用	六(二十二)(二十三)						
6100 推銷費用		(379,826)	(7)	(424,084)	(8)		
6200 管理費用		(102,976)	(2)	(90,161)	(2)		
6300 研究發展費用	七	(443,204)	(9)	(399,208)	(8)		
6000 營業費用合計		(926,006)	(18)	(913,453)	(18)		
6900 營業利益		60,270	1	233,387	5		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十)及七	142,247	3	51,662	1		
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(67,554)	(1)	(51,321)	(1)		
7050 財務成本		(20,526)	(1)	(17,123)	(1)		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	44,544	1	44,261	1		
7000 營業外收入及支出合計		98,711	2	27,479	-		
7900 稅前淨利		158,981	3	260,866	5		
7950 所得稅費用	六(二十四)	(19,585)	-	(34,559)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 139,396	3	\$ 226,307	4		
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	(\$ 270)	-	(\$ 682)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	46	-	116	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(224)	-	(566)	-		
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		(9,307)	-	(7,099)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 9,531)	-	(\$ 7,665)	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 129,865	3	\$ 218,642	4		
基本每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 0.99		\$ 1.61			
稀釋每股盈餘	六(二十五)						
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 0.99		\$ 1.61			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林茂昌

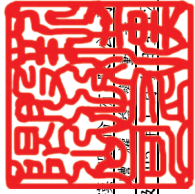


經理人：楊建興



會計主管：陳原彬





新 洋 行 有 限 公 司
個 人 印 章
民國 106 年 及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	105 年 度				106 年 度				國外營運機構財務報表換算之兌換差	權益總額
	普通股股本	預收股本	資本	盈餘	普通股股本	預收股本	資本	盈餘		
1 月 1 日	\$1,401,255	\$ 1,370	\$ 320,764	\$ 19,084	\$ 2,880	\$ 19,084	\$ 215,550	\$ 4,711	\$2,373,292	
104 年度盈餘指撥及分配(註 2)：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	19,571	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(175,411)	
股份基礎給付交易	6,460	(620)	12,288	(2,601)	-	-	-	-	15,527	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	226,307	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(7,099)	(7,665)	
購買子公司非控制權權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	(270)	
12 月 31 日	\$1,407,715	\$ 750	\$ 333,052	\$ 16,483	\$ 2,880	\$ 16,483	\$ 235,121	\$ 2,388	\$2,431,780	
1 月 1 日	\$1,407,715	\$ 750	\$ 333,052	\$ 16,483	\$ 2,880	\$ 16,483	\$ 235,121	\$ 2,388	\$2,431,780	
105 年度盈餘指撥及分配(註 2)：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	22,631	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	2,388	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(211,322)	
股份基礎給付交易	4,550	(750)	7,830	(973)	-	-	-	-	10,657	
本期淨利(淨損)	-	-	-	-	-	-	-	-	139,396	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(224)	(9,531)	
認列對子公司權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	(2,283)	(2,283)	
12 月 31 日	\$1,412,265	\$ -	\$ 340,882	\$ 15,510	\$ 2,880	\$ 15,510	\$ 257,752	\$ 11,695	\$2,358,697	

註 1：民國 104 年度之員工酬勞\$5,282 及董監酬勞\$1,761，已於綜合損益表中扣除。
註 2：民國 105 年度之員工酬勞\$6,041 及董監酬勞\$2,014，已於綜合損益表中扣除。

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：林茂昌



經理人：楊建興



會計主管：陳原彬

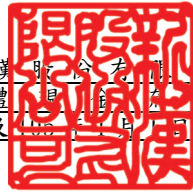

 新 滄 泰 有 限 公 司
 個 體 財 務 報 告
 民國 106 年 及 105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 158,981	\$ 260,866
調整項目		
收益費損項目		
未實現銷貨毛利	82,844	68,165
已實現銷貨毛利	(68,165)	(69,770)
呆帳迴轉利益	六(二)(二十) (2,160)	(1,609)
採用權益法認列之子公司份額	六(五) (44,544)	(44,261)
各項攤提	六(二十二) 21,995	20,521
折舊費用(含投資性不動產)	六(二十二) 70,308	74,487
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一) (1,388)	-
股份基礎給付交易	六(十六) 2,234	2,390
減損損失	六(四)(二十一) 24,210	22,425
利息收入	六(二十) (443)	(296)
利息費用	20,526	17,123
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	1,104	(498)
應收帳款	164,298	(272,425)
應收帳款-關係人	(43,164)	(88,447)
其他應收款	8,226	13,934
其他應收款-關係人	1,382	529
存貨	(214,681)	(315,541)
預付款項	1,818	14,362
其他非流動資產	(62)	265
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	136	(7)
應付帳款(含關係人)	37,218	129,076
其他應付款	20,830	32,647
負債準備	2,047	(455)
其他流動負債	2,591	(10,247)
營運產生之現金流入(流出)	246,141	(146,766)
收取之利息	443	299
支付之利息	(20,377)	(17,490)
所得稅支付數	(45,197)	(52,066)
營業活動之淨現金流入(流出)	181,010	(216,023)

(續次頁)

新漢聯合有限公司
個體財務報表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>			
採用權益法之投資增加	六(五)	(\$ 8,100)	(\$ 84)
購置不動產、廠房及設備價款	六(二十七)	(21,557)	(33,268)
處分不動產、廠房及設備價款		1,490	-
購置無形資產價款	六(八)	(24,713)	(21,267)
存出保證金增加		(10,337)	(225)
受限制資產增加		(23)	(27)
其他非流動資產增加		(4,271)	(7,652)
投資活動之淨現金流出		(67,511)	(62,523)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加		250,000	550,000
長期借款償還數		(111,092)	(111,093)
存入保證金增加		1,618	32
發放現金股利	六(十九)	(211,322)	(175,411)
員工認股權行使繳入股款		8,423	13,086
籌資活動之淨現金(流出)流入		(62,373)	276,614
本期現金及約當現金增加(減少)數		51,126	(1,932)
期初現金及約當現金餘額		115,630	117,562
期末現金及約當現金餘額		\$ 166,756	\$ 115,630

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林茂昌



經理人：楊建興



會計主管：陳原彬



會計師查核報告

(107)財審報字第 17004674 號

新漢股份有限公司 公鑒：

查核意見

新漢股份有限公司及其子公司（以下簡稱「新漢集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達新漢集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核合併財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與新漢集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對新漢集團民國 106 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。

存貨之評價

事項說明

存貨會計政策請詳合併財務報表附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳合併財務報表附註六(三)。新漢集團民國 106 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 1,979,029 仟元及新台幣 326,335 仟元。

新漢集團存貨評價係按成本與淨變現價值孰低計算，考量科技環境快速變遷且市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。新漢集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過特定期間貨齡之存貨，其淨變現價值係依據存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊推算而得。

因新漢集團所處產業之科技快速變遷，且針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，本會計師認為新漢集團存貨之評價為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於貨齡超過特定期間之備抵跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估新漢集團存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 檢視新漢集團其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證新漢集團用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 訪談管理階層以評估期末存貨預計未來銷售之合理性；抽查個別存貨料號用以核對存貨去化程度暨比較前期提列之備抵跌價損失，進而評估新漢集團決定備抵跌價損失之合理性。

發貨倉銷貨收入之截止

事項說明

收入認列會計政策請詳合併財務報表附註四(二十五)，新漢集團民國 106 年度發貨倉銷貨金額新台幣 940,668 仟元。

新漢集團之銷貨型態主要分為工廠直接出貨及發貨倉銷貨收入兩類。其中，發貨倉銷貨收入於客戶提貨時（移轉風險與報酬）始認列收入。新漢集團主要依發貨倉保管人所提供報表或其他資訊，以發貨倉之存貨異動情形作為認列收入之依據。因發貨倉遍布全世界許多地區，保管人眾多，各保管人所提供資訊之頻率與報表內容亦有所不同，故此等認列收入流程涉及人工作業，易造成收入認列時點不適當或存貨保管實體與帳載數量不符之情形，由於新漢集團每日發貨倉銷貨交易量龐大，且財務報表結束日前後之交易金額對財務報表之影響致為重大，本會計師認為發貨倉銷貨之收入截止為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於發貨倉銷貨收入之截止，已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解新漢集團與發貨倉保管人定期對帳之內部控制，並實地觀察保管人對於發貨倉之進出貨管理流程。
2. 針對發貨倉之庫存數量已執行發函詢證或實地盤點觀察，以及核對帳載庫存數量。
3. 針對期末截止日前後一定期間之發貨倉銷貨收入交易已執行截止測試，包含核對發貨倉保管人之佐證文件，以及帳載存貨異動與銷貨成本結轉已記錄於適當期間。

其他事項－個體財務報告

新漢公司已編製民國 106 年及 105 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估新漢集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算新漢集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新漢集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認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錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對新漢集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使新漢集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致新漢集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於新漢集團內組成合併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。本會計師負責合併查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併查核意見。

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

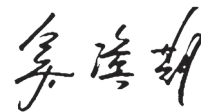
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與審計委員會溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對新漢集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期

會計師



徐聖忠



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 7 日

新漢股份有限公司
合併資產負債表
民國105年12月31日

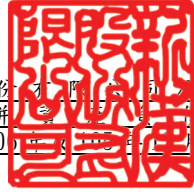


單位：新台幣仟元

資	產	附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 491,398	9	\$ 469,448	9
1150	應收票據淨額		5,641	-	2,252	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	1,334,886	25	1,441,843	28
1180	應收帳款－關係人淨額	七	3,017	-	11,817	-
1200	其他應收款		36,788	1	43,458	1
130X	存貨	六(三)	1,652,694	30	1,336,067	25
1410	預付款項	六(四)	59,631	1	52,747	1
11XX	流動資產合計		<u>3,584,055</u>	<u>66</u>	<u>3,357,632</u>	<u>64</u>
非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產－非流 動	六(五)	65,392	1	89,373	2
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	1,434,577	27	1,456,807	28
1760	投資性不動產淨額	六(七)及八	180,179	3	181,740	3
1780	無形資產	六(八)	49,513	1	46,432	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	71,809	1	66,703	1
1900	其他非流動資產	六(九)及八	49,128	1	38,027	1
15XX	非流動資產合計		<u>1,850,598</u>	<u>34</u>	<u>1,879,082</u>	<u>36</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 5,434,653</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,236,714</u>	<u>100</u>

(續次頁)

新漢股份有限公司 子公司
合併財務報表
民國106年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)及八	\$	1,540,000	28	\$	1,290,000	25
2150	應付票據			7,192	-		3,457	-
2170	應付帳款			875,322	16		777,097	15
2200	其他應付款	六(十一)		274,934	5		265,634	5
2230	本期所得稅負債			11,747	-		29,821	-
2250	負債準備—流動	六(十二)		20,233	1		18,599	-
2300	其他流動負債	六(十三)		153,115	3		140,543	3
21XX	流動負債合計			<u>2,882,543</u>	<u>53</u>		<u>2,525,151</u>	<u>48</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十四)及八		160,083	3		271,175	6
2550	負債準備—非流動	六(十二)		6,488	-		6,075	-
2600	其他非流動負債			4,150	-		2,533	-
25XX	非流動負債合計			<u>170,721</u>	<u>3</u>		<u>279,783</u>	<u>6</u>
2XXX	負債總計			<u>3,053,264</u>	<u>56</u>		<u>2,804,934</u>	<u>54</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十七)		1,412,265	26		1,407,715	27
3140	預收股本			-	-		750	-
資本公積								
3200	資本公積	六(十八)		359,272	6		352,415	6
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十九)		257,752	5		235,121	5
3320	特別盈餘公積			2,388	-		-	-
3350	未分配盈餘			338,715	6		438,167	8
其他權益								
3400	其他權益		(11,695)	-	(2,388)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>2,358,697</u>	<u>43</u>		<u>2,431,780</u>	<u>46</u>
36XX	非控制權益			<u>22,692</u>	<u>1</u>		<u>-</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計			<u>2,381,389</u>	<u>44</u>		<u>2,431,780</u>	<u>46</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
3X2X	負債及權益總計	九	\$	<u>5,434,653</u>	<u>100</u>	\$	<u>5,236,714</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林茂昌



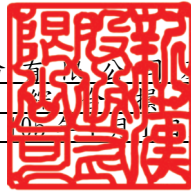
經理人：楊建興



會計主管：陳原彬



新漢股份有限公司及其子公司
合併財務報表
民國106年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度			105 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	七	\$ 6,364,228	100	\$ 6,105,610	100		
5000 營業成本	六(三)(二十二)(二十三)	(4,904,728)	(77)	(4,552,010)	(74)		
5900 營業毛利		1,459,500	23	1,553,600	26		
營業費用	六(二十二)(二十三)						
6100 推銷費用		(668,130)	(11)	(694,809)	(11)		
6200 管理費用		(149,354)	(2)	(115,951)	(2)		
6300 研究發展費用		(507,292)	(8)	(418,108)	(7)		
6000 營業費用合計		(1,324,776)	(21)	(1,228,868)	(20)		
6900 營業利益		134,724	2	324,732	6		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十)	142,293	2	39,038	-		
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(74,854)	(1)	(70,121)	(1)		
7050 財務成本		(20,527)	-	(17,124)	-		
7000 營業外收入及支出合計		46,912	1	(48,207)	(1)		
7900 稅前淨利		181,636	3	276,525	5		
7950 所得稅費用	六(二十四)	(40,949)	(1)	(53,417)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 140,687	2	\$ 223,108	4		
其他綜合損益							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	(\$ 270)	-	(\$ 682)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	46	-	116	-		
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		(10,766)	-	(7,159)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(10,766)	-	(7,159)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 10,990)	-	(\$ 7,725)	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 129,697	2	\$ 215,383	4		
淨利歸屬於							
8610 母公司業主		\$ 139,396	2	\$ 226,307	4		
8620 非控制權益		1,291	-	(3,199)	-		
		\$ 140,687	2	\$ 223,108	4		
綜合損益總額歸屬於							
8710 母公司業主		\$ 129,865	2	\$ 218,642	4		
8720 非控制權益		(168)	-	(3,259)	-		
		\$ 129,697	2	\$ 215,383	4		
基本每股盈餘	六(二十五)						
9750 本期淨利		\$ 0.99		\$ 1.61			
稀釋每股盈餘	六(二十五)						
9850 本期淨利		\$ 0.99		\$ 1.61			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林茂昌

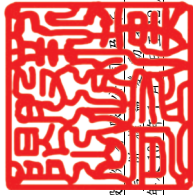


經理人：楊建興



會計主管：陳原彬





新漢股份有限公司
民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於		母		公		積		留		之		權		總	計	非控制權益	權益總額	
	普通股股本	預收股本	資本	溢價	庫藏股	交易	股票	員工	認股	權	盈餘	特別	盈餘	未分配	盈餘	換算					之
105																					
	1月1日餘額	\$ 1,401,255	\$ 1,370	\$ 320,764	\$ 2,880	\$ 19,084	\$ 215,550	\$ -	\$ 407,678	\$ 4,711	\$ 2,373,292	\$ 4,072	\$ 2,377,364								
	104 年度盈餘指標及分配：																				
	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	19,571	-	(19,571)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(175,411)	-	(175,411)	-	(175,411)	-	-	-	-	-	-	-	(175,411)
	股份基礎給付交易	6,460	(620)	12,288	-	(2,601)	-	-	-	-	15,527	-	15,527	-	-	-	-	-	-	-	15,527
	本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	226,307	-	226,307	(3,199)	223,108	-	-	-	-	-	-	-	223,108
	本期其他綜合利益	-	-	-	-	-	-	-	(566)	(7,099)	(7,665)	(60)	(7,725)	-	-	-	-	-	-	-	(7,725)
	購買子公司非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	(270)	-	(270)	(813)	(1,083)	-	-	-	-	-	-	-	(1,083)
	12月31日餘額	\$ 1,407,715	\$ 750	\$ 333,052	\$ 2,880	\$ 16,483	\$ 235,121	\$ -	\$ 438,167	\$ 2,388	\$ 2,431,780	\$ -	\$ 2,431,780								\$ 2,431,780
106																					
	1月1日餘額	\$ 1,407,715	\$ 750	\$ 333,052	\$ 2,880	\$ 16,483	\$ 235,121	\$ -	\$ 438,167	\$ 2,388	\$ 2,431,780	\$ -	\$ 2,431,780								\$ 2,431,780
	105 年度盈餘指標及分配：																				
	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	22,631	-	(22,631)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	2,388	(2,388)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(211,322)	-	(211,322)	-	(211,322)	-	-	-	-	-	-	-	(211,322)
	股份基礎給付交易	4,550	(750)	7,830	-	(973)	-	-	-	-	10,657	-	10,657	-	-	-	-	-	-	-	10,657
	本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	139,396	-	139,396	1,291	140,687	-	-	-	-	-	-	-	140,687
	本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(224)	(9,531)	(9,755)	(1,459)	(10,990)	-	-	-	-	-	-	-	(10,990)
	認列對子公司權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	(2,283)	-	(2,283)	22,860	20,577	-	-	-	-	-	-	-	20,577
	12月31日餘額	\$ 1,412,265	\$ -	\$ 340,882	\$ 2,880	\$ 15,510	\$ 257,752	\$ 2,388	\$ 338,715	\$ 11,695	\$ 2,358,697	\$ 22,692	\$ 2,381,389								\$ 2,381,389

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：林茂昌



經理人：楊建興



會計主管：陳原彬

新漢股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國106年及105年1月1日至12月31日

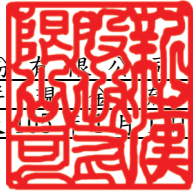


單位：新台幣仟元

附註	106年1月1日 至12月31日	105年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 181,636	\$ 276,525
調整項目		
收益費損項目		
(迴轉收入)呆帳損失	六(二) (3,715)	11,910
折舊費用(含投資性不動產)	六(二十一)(二十二) 76,407	82,362
各項攤提	六(二十二) 22,011	20,521
股份基礎給付交易	六(十六) 2,234	2,441
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一) (1,296)	-
減損損失	六(二十一) 24,210	22,425
利息收入	六(二十) (1,033)	(757)
股利收入	六(二十一) 3,650	-
利息費用	20,527	17,124
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	(3,389)	(1,358)
應收帳款	111,388	(353,810)
應收帳款-關係人	8,800	(11,817)
其他應收款	6,681	15,161
存貨	(315,313)	(317,445)
預付款項	(6,263)	13,861
其他非流動資產	962	7
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	3,735	936
應付帳款	98,225	128,715
其他應付款項	6,448	45,813
負債準備	2,047	(455)
其他流動負債	12,524	(15,861)
營運產生之現金流入(流出)	250,476	(63,702)
收取之利息	1,022	759
收取之股利	(3,650)	-
支付之利息	(20,470)	(17,491)
所得稅支付數	(57,959)	(62,204)
營業活動之淨現金流入(流出)	169,419	(142,638)

(續次頁)

新漢股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國106年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	106年1月1日 至12月31日	105年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量			
以成本衡量之金融資產增加		(\$ 228)	\$ -
處分不動產、廠房及設備價款		1,490	-
購置不動產、廠房及設備價款	六(二十七)	(46,006)	(39,897)
購置無形資產價款	六(八)	(25,092)	(21,267)
存出保證金增加		(11,218)	(260)
受限制資產增加		-	(27)
其他非流動資產增加		(4,293)	(7,793)
取得子公司之淨現金流出		(3,391)	-
投資活動之淨現金流出		(88,738)	(69,244)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		250,000	550,000
長期借款償還數		(111,092)	(111,093)
存入保證金增加		1,617	30
員工行使認股權繳入股款		8,423	13,086
非控制權益淨變動數		22,860	(1,401)
發放現金股利	六(十九)	(211,322)	(175,411)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(39,514)	275,211
匯率變動對現金影響		(19,217)	(6,314)
本期現金及約當現金增加數		21,950	57,015
期初現金及約當現金餘額		469,448	412,433
期末現金及約當現金餘額		\$ 491,398	\$ 469,448

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林茂昌



經理人：楊建興



會計主管：陳原彬



附件四

新漢股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第八條：取得或處分不動產或設備之處理程序</p> <p>一、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)取得或處分不動產，其金額在新台幣壹仟萬元以下者，應呈請董事長核准；新台幣壹仟萬元至新台幣伍仟萬元以下者，董事長核准後，應於最近一次董事會報告；超過新台幣伍仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)取得或處分設備，其金額在新台幣壹仟萬元以下者，應依授權辦法逐級核准；新台幣壹仟萬元至新台幣<u>三億元</u>以下者，董事長核准後，應於最近一次董事會報告，超過新台幣<u>三億元</u>者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。</p> <p>二、~三、(略)</p>	<p>第八條：取得或處分不動產或設備之處理程序</p> <p>一、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)取得或處分不動產，其金額在新台幣壹仟萬元以下者，應呈請董事長核准；新台幣壹仟萬元至新台幣伍仟萬元以下者，董事長核准後，應於最近一次董事會報告；超過新台幣伍仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)取得或處分設備，其金額在新台幣壹仟萬元以下者，應依授權辦法逐級核准；新台幣壹仟萬元至新台幣<u>伍仟萬元</u>以下者，董事長核准後，應於最近一次董事會報告，超過新台幣<u>伍仟萬元</u>者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。</p> <p>二、~三、(略)</p>	<p>配合公司 實務修訂</p>
<p>第十五條：本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <p>一、子公司取得或處分資產時，亦應依本程序之規定辦理，<u>且子公司不進行衍生性商品之交易</u>。</p> <p>二、子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分資產達本處理程序所訂應公告申報情事者，由本公司代為公告申報。</p> <p>三、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定」，係以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>第十五條：本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <p>一、子公司取得或處分資產時，亦應依本程序之規定辦理。</p> <p>二、子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分資產達本處理程序所訂應公告申報情事者，由本公司代為公告申報。</p> <p>三、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定」，係以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>配合公司 實務修訂</p>

附件五

新漢股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第四條：資金貸與期限及計息方式</p> <p>一、貸與期限</p> <p>每次資金貸與期限自放款日起，以不超過一年為原則，且不得延期。</p> <p>二、計息方式</p> <p>1. 貸放資金之利息計算，係採按日計息，利率應參酌本公司於金融機構之借款利率水準，訂定之。</p> <p>2. 放款利息之計收除有特別規定者，以每月繳息一次為原則。</p> <p>三、母子公司間之貸與</p> <p>本公司與子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。前項所稱一定額度，除符合第三條規定者外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。</p>	<p>第四條：資金貸與期限及計息方式</p> <p>一、貸與期限</p> <p>每次資金貸與期限自放款日起，以不超過一年為原則，惟經董事會決議通過者，得延期。</p> <p>二、計息方式</p> <p>1. 貸放資金之利息計算，係採按日計息，利率應參酌本公司於金融機構之借款利率水準，訂定之。</p> <p>2. 放款利息之計收除有特別規定者外，以每月繳息一次為原則。</p> <p>三、母子公司間之貸與</p> <p>本公司與子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。前項所稱一定額度，除符合第三條規定者外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。</p>	<p>配合公司實務修訂</p>
<p>第六條：貸放後之控管程序</p> <p>一、控管</p> <p>貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形。</p>	<p>第六條：貸放後之控管程序</p> <p>一、控管</p> <p>貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形。</p>	<p>配合公司實務修訂</p>

<p>二、還款</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 財務單位應於放款到期一個月前，應通知借款人清償本息。 2. 借款人於貸款到期償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，始得將本票、借據等償債憑證註銷發還借款人。 3. 如借款人申請塗銷抵押權時，應先查明有無借款餘額後，以決定是否同意辦理抵押塗銷。 <p>三、刪除</p> <p>四、逾期債權管理</p> <p>借款人債務到期，經催收仍未清償時，財務單位應立即通知相關單位，並協調法務單位處理之。</p>	<p>二、還款</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 財務單位應於放款到期一個月前，應通知借款人清償本息。 2. 借款人於貸款到期償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，始得將本票、借據等償債憑證註銷發還借款人。 3. 如借款人申請塗銷抵押權時，應先查明有無借款餘額後，以決定是否同意辦理抵押塗銷。 <p>三、展期</p> <p>借款人於貸放款到期前，如有需要，得於借款到期日前一個月申請展期續約，本公司於提報董事會決議通過後，重新辦理相關手續。</p> <p>四、逾期債權管理</p> <p>借款人債務到期，經催收仍未清償時，財務單位應立即通知相關單位，並協調法務單位處理之。</p>	<p>配合公司 實務修訂</p>
---	---	----------------------

附件六

董事及獨立董事候選人名單

董事候選人

序號	姓名	持有股數	主要學(經)歷
1	林茂昌	5,457,657 股	<p>學 歷： 交通大學-管理科學研究所畢業 臺灣大學-電機工程系畢業</p> <p>經 歷： 神達電腦事業部協理</p> <p>現 職： 新漢股份有限公司董事長 新漢股份有限公司執行長 綠基企業股份有限公司董事長 新漢智能系統股份有限公司董事長 物聯雲股份有限公司董事長 椰棗科技股份有限公司董事長 安博科技股份有限公司董事長 創博股份有限公司董事長 北京興漢網際股份有限公司董事 深圳新漢安防科技有限公司執行董事(法定代表人) 上海新杏信息科技有限公司執行董事(法定代表人) 重慶新固興科技有限公司董事長(法定代表人) NEXCOM Europe Ltd. 董事 Nex Computers, Inc. 董事 NEXCOM Japan Co., Ltd. 董事 NEXCOM International Co., Ltd. (SAMOA) 董事 NEXCOM GmbH 董事 NEXTOP International Inc. 董事 Allies Ace Inc. 董事</p>
2	林正泰	788,656 股	<p>學 歷： 台灣大學-電機工程系畢業</p> <p>經 歷： 泰華達股份有限公司董事長兼總經理</p> <p>現 職： 泰旺投資有限公司董事長</p>
3	陳文川	0 股	<p>學 歷： 東吳大學-會計系畢業</p> <p>經 歷： 台灣金山電子工業股份有限公司財務部副總經理 同泰電子科技股份有限公司協理</p> <p>現 職： 福納米應材有限公司經理 聯致科技股份有限公司獨立董事 臺灣金山電子工業股份有限公司薪酬委員</p>

獨立董事候選人

序號	姓名	持有股數	主要學(經)歷
1	陳清印	0 股	<p>學 歷：東吳大學-經濟系畢業</p> <p>經 歷：康和租賃-副總經理</p> <p>現 職：蘇州邑富融資租賃有限公司-總經理</p>
2	王永耀	0 股	<p>學 歷：台灣大學-電機工程系畢業</p> <p>經 歷：民生科技-研發副總經理 太欣半導體-研發副總經理</p> <p>現 職：十速科技股份有限公司-董事長兼總經理</p>
3	戴正傑	16,760 股	<p>學 歷：紐約州立大學石溪分校電機研究所畢業 成功大學-電機工程系畢業</p> <p>經 歷：世仰科技股份有限公司副總經理 精英電腦股份有限公司營業處長</p> <p>現 職：宏楷科技股份有限公司總經理 宏楷科技股份有限公司董事 矽創電子股份有限公司獨立董事 新盛力科技股份有限公司董事</p>
4	陳宏銘	0 股	<p>學 歷：美國伊利諾大學香檳分校博士</p> <p>經 歷：美國 AT&T 貝爾實驗室(Bell Labs)研究員</p> <p>現 職：國立台灣大學電機資訊學院- 電信工程學研究所、電機工程學系、資訊網路與多媒體 研究所特聘教授</p>