

新漢股份有限公司

一一〇年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一〇年八月二十七日(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(本公司演講廳)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股份總數 84,519,251 股(含以電子方式行使表決權股數 3,481,957 股)，佔本公司已發行股份總數 141,226,472 股之 59.84%。

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、戴正傑 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：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、一〇九年度營業報告書，請參閱附件一。

2、審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告，請參閱附件二。

3、一〇九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」第二十條規定分派員工酬勞及董事酬勞。

二、本公司 109 年度獲利新臺幣 142,450,779 元(尚未分派員工及董事酬勞前之稅前淨利)，分派員工酬勞 2.3079410%計新臺幣 3,287,680 元及董事酬勞 0.9999994%計新臺幣 1,424,507 元，均以現金方式發放，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：一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司一〇九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，請參閱本手冊附件一及附件三。

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 84,519,251 權。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 83,875,974 權(含電子投票 2,838,680 權)	99.23%
反對權數 93,396 權 (含電子投票 93,396 權)	0.11%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 549,881 權(含電子投票 549,881 權)	0.65%

第二案（董事會提）

案由：一〇九年度盈餘分派案，提請承認。

說明：一、本公司一〇九年度稅後淨利為新台幣 150,021,478 元，依公司法規定先予提列法定盈餘公積新台幣 10,656,900 元及迴轉特別盈餘公積 36,949,012 元，加計調整後期初未分配盈餘新台幣 338,910,638 元，累積可供分配盈餘合計新台幣 515,224,228 元。

二、一〇九年度盈餘分派表如下：

新漢股份有限公司
一〇九年度盈餘分派表



單位：新臺幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	382,363,117
加：109年度保留盈餘調整數	(43,452,479)
調整後未分配盈餘	338,910,638
加：109年度稅後淨利	150,021,478
減：提列法定盈餘公積	(10,656,900)
加：迴轉特別盈餘公積	36,949,012
可供分配盈餘	515,224,228
分配項目	
股東紅利-現金(每股0.8元)	112,981,178
期末未分配盈餘	402,243,050
備註： 股東紅利係以110年03月24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0.8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、現金股利俟股東常會通過後，授權董事長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、可轉換公司債轉換、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，擬提請股東常會授權董事會調整之。

六、本次盈餘分配係優先分派一〇九年度盈餘。

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84,519,251權。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 83,843,316 權(含電子投票 2,806,022 權)	99.20%
反對權數 121,054 權(含電子投票 121,054 權)	0.14%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 554,881 權(含電子投票 554,881 權)	0.65%

五、討論事項

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請討論。（董事會提）

說明：一、因應本公司實際運作需求，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。

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 84,519,251 權。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 81,727,741 權(含電子投票 690,447 權)	96.69%
反對權數 2,241,629 權(含電子投票 2,241,629 權)	2.65%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 549,881 權(含電子投票 549,881 權)	0.65%

六、選舉事項

案由：改選董事案。（董事會提）

說明：一、本公司董事任期於 110 年 6 月 28 日屆滿，配合本次股東常會辦理改選董事。

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 110 年 8 月 27 日起至 113 年 8 月 26 日止，任期三年。原任董事任期至本次股東常會完成時止。

三、董事及獨立董事候選人名單相關資料，請參閱附件五。

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：董事當選名單如下：

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
5	林茂昌	88,412,399
3	林正泰	86,878,417
L1023*****	陳文川	86,469,550

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	82,288,707
L1023*****	陳清印	80,740,902
3365	戴正傑	80,692,691
B1204*****	陳宏銘	80,617,982

七、其他議案

案由：解除新任董事及其代表人競業行為之限制案，提請討論。 (董事會提)

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內容，請參閱附件六。

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 84,519,251 權。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 83,840,209 權 (含電子投票 2,802,915 權)	99.19%
反對權數 106,725 權 (含電子投票 106,725 權)	0.12%
無效權數 0 權	0.00%
棄權 / 未投票權數 572,317 權 (含電子投票 572,317 權)	0.67%

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：上午九時二十九分，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

一〇九年度營業報告書

一、一〇九年度營業成果

本公司在 109 年合併營收達 67 億 0189 萬，相較於 108 年合併營收 72 億 1341 萬，合併營收減少 7.09%，109 年稅後淨利為 1 億 5002 萬，基本每股盈餘為 1.06 元；相較於 108 年稅後淨利為 2 億 2741 萬與每股盈餘 1.61 元之稅後盈餘減少約 34.03%，每股盈餘減少約 34.16%。

去年全球經濟還是在中美貿易戰餘波盪漾與新冠肺炎全球肆虐之下，在機器人、智慧製造、與智慧醫療相關解決方案、智慧交通、以及網路攝影機等，因前景不明以及人際互動受限，頗受壓抑。但在網通網安方面需求維持強勁，所以不同產品線出貨互有消長，只是消多漲少。但是新漢集團轉向工業 4.0 相關解決方案的業務逐漸開展，領先業界的態勢已經確立，今年這方面將有較明顯的成長。

1. 財務收支及獲利能力

單位：新台幣仟元

項 目		108 年	109 年
財務 收支	銷貨收入淨額	7,213,408	6,701,894
	稅前淨利	287,767	209,771
獲利 能力	資產報酬率(%)	3.82	2.52
	股東權益報酬率(%)	9.04	5.77
	營業利益佔實收資本額(%)	21.54	14.77
	稅前純益佔實收資本額(%)	20.38	14.85
	純益率(%)	3.15	2.24
	基本每股盈餘	1.61	1.06

2. 研究發展狀況

單位：新台幣仟元

項 目	108 年	109 年
研究發展費	538,563	532,065
研究發展費佔銷貨收入淨額比例(%)	7.46	7.94

3. 一〇九年度開發成功之技術與產品如下：

- (1) 100G 智慧網卡
- (2) 第三代網路旁路功能 bypass 控制韌體
- (3) A+企業創新研發淬鍊計劃—前瞻計劃通過
- (4) VIC 系列影像擷取及工業型 RPA 智能機
- (5) NISE3900-SAP 整合 SAP Edge Service 之邊緣運算器
- (6) NCd-83V-AR 雙眼網路攝影機：

一台可同時監看二個不同方向及角度的場景，比傳統需要二台攝影機更省成本，而且美觀不佔空間。

- (7) 360 PTZ 系列全景機：

每秒 30 張高達三千二百萬畫素的影像可同時把 360 度場景的細節記錄下來，而且具備紅外線照明，不管日夜都可提供清晰的影像。

二、一一〇年度營運計畫概要

新漢已經成功轉型為工業 4.0 整體解決方案的創新創業集團！所有事業單位，無論是硬體平台或是解決方案，在分進合擊、專業聚焦之下，都能成為重要的成長引擎。無論是機器人、智慧製造、工廠資安、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，更已開始承接智慧工廠的整廠專案。110 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開放標準的機器人教室、智慧類產線、企業戰情室，以及智慧校園等教學套件，協助培養就業與創業人才。
2. 配合政府獎勵政策，積極經營智慧製造整廠專案，並逐次在各產業發展生態系，組建國家隊，參與公協會，爭取話語權。
3. 持續以工業 4.0 整體解決方案的姿態行銷新漢軟硬體產品。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。
4. 繼續擴大並深化 Solution Partners，以及重要的策略聯盟夥伴(如 ERP 與 CNC 業者)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	110 年度預計銷售量
單板電腦 (片)	155,000
系統產品 (台)	520,000
產業電腦週邊產品 (個)	175,000

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 109 年，新漢集團的產品、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 109 年的業績，因為新冠病毒全球肆虐，略有衰退，今年上半年有缺料危機，景氣亦不容樂觀，但新冠疫苗已在緩解全球經濟，工業 4.0、智慧製造、數位轉型相關的市場正在升溫，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，並期於董事會的帶領及監督下，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



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一〇九年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及盈餘分派表等，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，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定繕具報告，敬請 鑑查。

此 致

新漢股份有限公司一一〇年股東常會

審計委員會召集人

王 永 耀



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 四 日

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004684 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達新漢公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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。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，對新漢公司民國 109 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。

新漢公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

備抵存貨評價損失之評估

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)；存貨會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(三)。新漢公司民國 109 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 1,320,428 仟元及新台幣 295,196 仟元。

新漢公司主要製造並銷售工業電腦相關產品，該等存貨因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；對個別辨認有過時與毀損之存貨則採淨變現價值提列損失。

由於新漢公司存貨金額重大項目眾多，且針對個別辨認為過時或毀損之存貨項目所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，亦屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對新漢公司之備抵存貨評價損失之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 取得新漢公司存貨備抵跌價損失提列政策，比較財務報表期間一致採用，並評估其提列政策合理性。
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. 就超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨項目所評估淨變現價值，與管理階層討論並取得佐證文件，並加以計算。
5. 測試個別存貨淨變現價值之市價依據，並抽查確認其淨變現價值計算。

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)，營業收入會計項目說明請詳個體財務報告附註六(二十三)。

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。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入新漢公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其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 109 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額為新台幣 145,272 仟元，占個體資產總計之 3%，民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之個體綜合損益為新台幣 3,166 仟元，占綜合損益之 2%。

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，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對新漢公司民國 109 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

吳漢期
徐聖忠



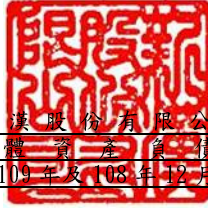
前財政部證券暨期貨管理委員會

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 1 0 年 3 月 2 4 日

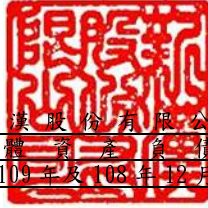


新漢股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 140,903	3	\$ 155,024	2
1150	應收票據淨額		7	-	3	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	591,980	11	735,731	12
1180	應收帳款－關係人淨額	七	823,842	15	1,155,623	19
1200	其他應收款		22,226	-	25,708	-
1210	其他應收款－關係人	七	18,085	-	36,724	1
130X	存貨	六(三)	1,025,232	19	1,283,088	21
1410	預付款項		6,397	-	12,402	-
11XX	流動資產合計		<u>2,628,672</u>	<u>48</u>	<u>3,404,303</u>	<u>55</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產－非流動	六(四)	122,285	2	116,843	2
1550	採用權益法之投資	六(五)	745,883	14	595,674	10
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	1,448,281	26	1,528,884	24
1755	使用權資產	六(七)	160,832	3	214,111	3
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	175,595	3	177,115	3
1780	無形資產	六(十)	72,287	1	62,482	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	88,300	2	88,841	1
1900	其他非流動資產	六(十一)及八	55,606	1	54,864	1
15XX	非流動資產合計		<u>2,869,069</u>	<u>52</u>	<u>2,838,814</u>	<u>45</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 5,497,741</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,243,117</u>	<u>100</u>

(續次頁)



新漢股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	109年12月31日		108年12月31日		
		金額	%	金額	%	
流動負債						
2100	短期借款	六(十二)及八	\$ 1,818,720	33	\$ 2,223,000	36
2110	應付短期票券	六(十三)	-	-	49,960	1
2130	合約負債—流動		19,490	-	30,803	-
2150	應付票據		111	-	95	-
2170	應付帳款	七	558,681	10	699,373	11
2200	其他應付款	六(十四)及七	259,124	5	306,610	5
2230	本期所得稅負債		14,322	-	40,175	1
2250	負債準備—流動	六(十五)	30,244	1	29,094	-
2280	租賃負債—流動		23,892	-	52,714	1
2300	其他流動負債	六(十六)	4,703	-	53,876	1
21XX	流動負債合計		<u>2,729,287</u>	<u>49</u>	<u>3,485,700</u>	<u>56</u>
非流動負債						
2550	負債準備—非流動	六(十五)	10,354	-	10,459	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	289	-	180	-
2580	租賃負債—非流動		138,603	3	162,495	3
2600	其他非流動負債		2,243	-	2,038	-
25XX	非流動負債合計		<u>151,489</u>	<u>3</u>	<u>175,172</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>2,880,776</u>	<u>52</u>	<u>3,660,872</u>	<u>59</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(二十)	1,412,265	26	1,412,265	23
資本公積						
3200	資本公積	六(二十一)	367,368	6	363,184	5
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十二)	311,451	6	288,710	5
3320	特別盈餘公積		82,927	1	14,471	-
3350	未分配盈餘		488,932	9	586,542	9
其他權益						
3400	其他權益		(45,978)	-	(82,927)	(1)
3XXX	權益總計		<u>2,616,965</u>	<u>48</u>	<u>2,582,245</u>	<u>41</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
重大之期後事項 十一						
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 5,497,741</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,243,117</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

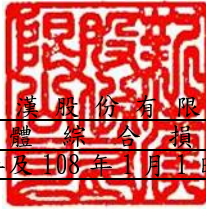


經理人：楊建興



會計主管：陳原彬





新 漢 股 份 有 限 公 司
個 體 綜 合 損 益 表
民 國 109 年 及 108 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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十三)及七	\$ 4,368,668	100	\$ 5,367,783	100
5000 營業成本	六(三)(二十六) (二十七)及七	(3,629,955)	(83)	(4,312,035)	(80)
5900 營業毛利		738,713	17	1,055,748	20
5910 未實現銷貨利益		(53,496)	(1)	(98,079)	(2)
5920 已實現銷貨利益		98,079	2	75,547	1
5950 營業毛利淨額		783,296	18	1,033,216	19
營業費用	六(二十六) (二十七)				
6100 推銷費用		(298,653)	(7)	(319,097)	(6)
6200 管理費用		(123,573)	(3)	(133,137)	(2)
6300 研究發展費用		(378,118)	(9)	(379,964)	(7)
6450 預期信用減損(損失)利益		(4,317)	-	208	-
6000 營業費用合計		(804,661)	(19)	(831,990)	(15)
6900 營業(損失)利益		(21,365)	(1)	201,226	4
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十四)及七	86,555	2	106,051	2
7020 其他利益及損失	六(二十五)	(13,253)	-	(28,180)	(1)
7050 財務成本		(22,925)	(1)	(29,659)	(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)	108,726	3	29,387	1
7000 營業外收入及支出合計		159,103	4	77,599	1
7900 稅前淨利		137,738	3	278,825	5
7950 所得稅利益(費用)	六(二十八)	12,283	-	(51,415)	(1)
8200 本期淨利		\$ 150,021	3	\$ 227,410	4
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十八)	\$ 434	-	\$ 517	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益		5,442	-	18,812	-
8330 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-不重分類至損益之項 目		(12,578)	-	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十八)	(87)	-	(103)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(6,789)	-	19,226	-
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		285	-	(10,807)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 6,504)	-	\$ 8,419	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 143,517	3	\$ 235,829	4
基本每股盈餘	六(二十九)				
9750 基本每股盈餘合計		\$ 1.06		\$ 1.61	
稀釋每股盈餘	六(二十九)				
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 1.06		\$ 1.60	

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

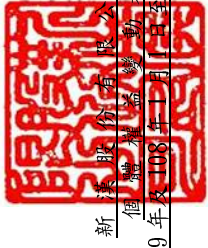


經理人：楊建興



會計主管：陳原彬





新 泰 興 有 限 公 司
個 體 財 務 報 告

民國 109 年 及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	108 年		109 年		保	留	盈	其	他	權	益	合	融	現
	1 月 1 日餘額	12 月 31 日餘額	1 月 1 日餘額	12 月 31 日餘額										
	\$ 1,412,265	\$ 361,820	\$ 271,692	\$ 11,695	\$ 481,474	\$ 14,471	(\$ 76,461)	\$ 2,448,014						
	-	-	-	-	227,410	-	-	227,410						
	-	-	-	-	414	(10,807)	18,812	8,419						
	-	-	-	-	227,824	(10,807)	18,812	235,829						
六(二十二)	-	-	17,018	-	(17,018)	-	-	-						
	-	-	-	2,776	(2,776)	-	-	-						
	-	-	-	-	(98,859)	-	-	(98,859)						
六(十九)	-	1,364	-	-	-	-	-	1,364						
	-	-	-	-	(4,103)	-	-	(4,103)						
	\$ 1,412,265	\$ 363,184	\$ 288,710	\$ 14,471	\$ 586,542	\$ 25,278	(\$ 57,649)	\$ 2,582,245						
	\$ 1,412,265	\$ 363,184	\$ 288,710	\$ 14,471	\$ 586,542	\$ 25,278	(\$ 57,649)	\$ 2,582,245						
	-	-	-	-	150,021	-	-	150,021						
	-	-	-	-	347	285	(7,136)	(6,504)						
	-	-	-	-	150,368	285	(7,136)	143,517						
六(二十二)	-	-	22,741	-	(22,741)	-	-	-						
	-	-	-	68,456	(68,456)	-	-	-						
	-	-	-	-	(112,981)	-	-	(112,981)						
六(十九)	-	410	-	-	-	-	-	410						
	-	3,774	-	-	-	-	-	3,774						
	\$ 1,412,265	\$ 367,368	\$ 311,451	\$ 82,927	(43,800)	\$ 24,993	43,800	\$ 2,616,965						
	\$ 1,412,265	\$ 367,368	\$ 311,451	\$ 82,927	\$ 488,932	(\$ 20,985)	(\$ 20,985)	\$ 2,616,965						



董事長：林茂昌

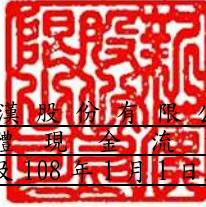
經理人：楊建興



會計主管：陳原彬



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。




新漢股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109年1月1日 至12月31日	108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	\$ 137,738	\$ 278,825
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產)	六(六)(九) (二十六) 103,928	95,781
折舊費用(使用權資產)	六(七)(二十六) 53,279	51,945
各項攤提	六(十)(二十六) 37,597	36,473
預期信用減損損失(利益)	4,317 (	208)
利息費用	20,927	27,143
利息費用(租賃負債)	1,998	2,516
利息收入	六(二十四) (279 ) (	661)
股利收入	六(二十四) (550 ) (	3,050)
股份基礎給付交易	六(十九) 410	1,364
採用權益法認列之子公司份額	六(五) (108,726 ) (	29,387)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十五) (198 ) (	124)
處分投資損失(利益)	六(二十五) -	5,915
未實現銷貨毛利	53,496	98,079
已實現銷貨毛利	(98,079 ) (	75,547)
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	(4)	1,063
應收帳款	139,434	190,914
應收帳款-關係人	331,781 (	245,001)
其他應收款	3,480	11,507
其他應收款-關係人	18,639 (	17,846)
存貨	257,856	308,145
預付款項	5,691	8,527
其他非流動資產	(79 ) (	24)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	(11,313 ) (	9,486)
應付票據	16	93
應付帳款(含關係人)	(140,692 ) (	197,721)
其他應付款	(48,289)	49,999
負債準備	1,045	4,657
其他流動負債	(184 ) (	410)
營運產生之現金流入	763,239	593,481
收取之利息	281	661
收取之股利	550	3,050
支付之利息	(22,815 ) (	29,601)
支付之所得稅	(13,007 ) (	49,701)
營業活動之淨現金流入	728,248	517,890

(續次頁)


 新漢股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
投資活動之現金流量		
採用權益法之投資增加	(\$ 5,419)	(\$ 235,721)
處分採用權益法之投資價款	-	13,974
購置不動產、廠房及設備價款	六(三十) (17,160)	(103,044)
處分不動產、廠房及設備價款	598	124
購置無形資產價款	六(十) (37,179)	(39,624)
存出保證金增加	-	(3,644)
存出保證金減少	2,330	-
受限制資產增加	(9,422)	(24)
其他非流動資產增加	(5,400)	(10,868)
投資活動之淨現金流出	(71,652)	(378,827)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	-	133,000
短期借款減少	(404,280)	-
應付短期票券(減少)增加	(49,960)	49,960
長期借款舉借數	-	250,000
長期借款償還數	(48,989)	(361,092)
存入保證金減少(增加)	205	(582)
租賃本金償還	(54,712)	(53,363)
發放現金股利	六(二十二) (112,981)	(98,859)
籌資活動之淨現金流出	(670,717)	(80,936)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(14,121)	58,127
期初現金及約當現金餘額	六(一) 155,024	96,897
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 140,903	\$ 155,024

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

(110)財審報字第 20004897 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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。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，對新漢集團民國 109 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。

新漢集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

備抵存貨評價損失之評估

事項說明

存貨會計政策請詳合併財務報表附註四(十二)；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)；存貨會計科目之說明，請詳合併財務報表附註六(三)。新漢集團民國 109 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 1,886,660 仟元及新台幣 413,752 仟元。

新漢集團主要製造並銷售工業電腦相關產品，該筆存貨因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；對個別辨認有過時與毀損之存貨則採淨變現價值提列損失。

由於新漢集團存貨金額重大項目眾多，且針對個別辨認為過時或毀損之存貨項目所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，亦屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對新漢集團之備抵存貨評價損失之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 取得新漢集團存貨備抵跌價損失提列政策，比較財務報表期間一致採用，並評估其提列政策合理性。
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. 就超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨項目所評估淨變現價值，與管理階層討論並取得佐證文件，並加以計算。
5. 測試個別存貨淨變現價值之市價依據，並抽查確認其淨變現價值計算。

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(二十七)，營業收入會計項目說明請詳合併財務報告附註六(二十三)。

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。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入新漢集團合併財務報表之部分子公司，其民國 109 年度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，有關該等子公司民國 109 年度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 109 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣 346,716 仟元，占合併資產總額之 5%，民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入為新台幣 602,786 仟元，占合併營業收入淨額之 9%。

其他事項—個體財務報告

新漢股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國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個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對新漢集團民國 109 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

吳漢期
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 1 0 年 3 月 2 4 日

新漢股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 834,468	13	\$ 728,053	11
1150	應收票據淨額		61,312	1	8,701	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	1,579,525	24	1,683,761	24
1180	應收帳款－關係人淨額	七	18,594	-	28,801	-
1200	其他應收款	七	34,403	-	38,337	1
130X	存貨	六(三)	1,472,908	23	1,872,264	27
1410	預付款項		44,032	1	80,240	1
1470	其他流動資產	八	-	-	3,869	-
11XX	流動資產合計		<u>4,045,242</u>	<u>62</u>	<u>4,444,026</u>	<u>64</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產－非流動	六(四)	122,742	2	132,643	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非 流動	六(五)	3,991	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	1,534,207	23	1,604,288	23
1755	使用權資產	六(七)	314,400	5	334,323	5
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	175,595	3	177,115	2
1780	無形資產	六(十)	79,251	1	64,121	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	109,466	2	112,262	2
1900	其他非流動資產	六(十一)及八	113,699	2	71,598	1
15XX	非流動資產合計		<u>2,453,351</u>	<u>38</u>	<u>2,496,350</u>	<u>36</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 6,498,593</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,940,376</u>	<u>100</u>

(續次頁)

新漢股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	109年12月31日			108年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2100	短期借款	六(十二)及八	\$ 1,882,204	29	\$ 2,282,725	33	
2110	應付短期票券	六(十三)	-	-	49,960	1	
2130	合約負債－流動	六(二十三)	88,566	1	97,343	1	
2150	應付票據		1,914	-	850	-	
2170	應付帳款		891,941	14	891,825	13	
2200	其他應付款	六(十四)	373,790	6	384,103	6	
2230	本期所得稅負債		45,934	1	52,114	1	
2250	負債準備－流動	六(十五)	30,244	1	29,094	-	
2280	租賃負債－流動		71,283	1	99,130	1	
2300	其他流動負債	六(十六)	23,192	-	66,814	1	
21XX	流動負債合計		<u>3,409,068</u>	<u>53</u>	<u>3,953,958</u>	<u>57</u>	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十七)及八	5,287	-	-	-	
2550	負債準備－非流動	六(十五)	10,354	-	10,459	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	289	-	180	-	
2580	租賃負債－非流動		250,641	4	240,522	4	
2600	其他非流動負債		10,607	-	2,051	-	
25XX	非流動負債合計		<u>277,178</u>	<u>4</u>	<u>253,212</u>	<u>4</u>	
2XXX	負債總計		<u>3,686,246</u>	<u>57</u>	<u>4,207,170</u>	<u>61</u>	
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(二十)	1,412,265	22	1,412,265	20	
資本公積							
3200	資本公積	六(二十一)	367,368	5	363,184	5	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(二十二)	311,451	5	288,710	4	
3320	特別盈餘公積		82,927	1	14,471	-	
3350	未分配盈餘		488,932	7	586,542	9	
其他權益							
3400	其他權益		(45,978)	-	(82,927)	(1)	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>2,616,965</u>	<u>40</u>	<u>2,582,245</u>	<u>37</u>	
36XX	非控制權益		<u>195,382</u>	<u>3</u>	<u>150,961</u>	<u>2</u>	
3XXX	權益總計		<u>2,812,347</u>	<u>43</u>	<u>2,733,206</u>	<u>39</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾 九							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 6,498,593</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,940,376</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



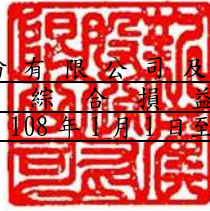
經理人：楊建興



會計主管：陳原彬



新漢股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十三)及七	\$ 6,701,894	100	\$ 7,213,408	100
5000 營業成本	六(三)(二十六) (二十七)	(5,081,231)	(76)	(5,414,399)	(75)
5900 營業毛利		<u>1,620,663</u>	<u>24</u>	<u>1,799,009</u>	<u>25</u>
營業費用	六(二十六) (二十七)				
6100 推銷費用		(675,602)	(10)	(740,616)	(10)
6200 管理費用		(186,331)	(3)	(208,475)	(3)
6300 研究發展費用		(532,065)	(8)	(538,563)	(8)
6450 預期信用減損損失		(18,012)	-	(7,087)	-
6000 營業費用合計		(1,412,010)	(21)	(1,494,741)	(21)
6900 營業利益		<u>208,653</u>	<u>3</u>	<u>304,268</u>	<u>4</u>
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十四)	63,179	1	48,428	1
7020 其他利益及損失	六(二十五)	(32,798)	(1)	(39,072)	(1)
7050 財務成本		(29,263)	-	(33,353)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額		-	-	7,496	-
7000 營業外收入及支出合計		<u>1,118</u>	<u>-</u>	<u>(16,501)</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利		209,771	3	287,767	4
7950 所得稅費用	六(二十八)	(24,227)	-	(74,794)	(1)
8200 本期淨利		<u>\$ 185,544</u>	<u>3</u>	<u>\$ 212,973</u>	<u>3</u>

(續次頁)

新漢股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國109年及108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	109 年 度			108 年 度			
		金	額	%	金	額	%	
其他綜合損益(淨額)								
不重分類至損益之項目								
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十八)	\$	434	-	\$	517	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益		(	7,136)	-		18,812	-
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十八)	(	87)	-	(	103)	-
8310	不重分類至損益之項目總額		(	6,789)	-		19,226	-
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		(	3,467)	-	(	13,734)	-
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		(	3,467)	-	(	13,734)	-
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$	10,256)	-	\$	5,492	-
8500	本期綜合損益總額		\$	175,288	3	\$	218,465	3
淨利(損)歸屬於								
8610	母公司業主		\$	150,021	2	\$	227,410	3
8620	非控制權益			35,523	1	(	14,437)	-
			\$	185,544	3	\$	212,973	3
綜合損益總額歸屬於								
8710	母公司業主		\$	143,517	3	\$	235,829	3
8720	非控制權益			31,771	-	(	17,364)	-
			\$	175,288	3	\$	218,465	3
基本每股盈餘								
9750	基本每股盈餘	六(二十九)	\$		1.06	\$		1.61
稀釋每股盈餘								
9850	稀釋每股盈餘	六(二十九)	\$		1.06	\$		1.60

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

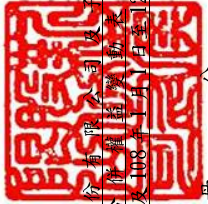


經理人：楊建興



會計主管：陳原彬





新漢股份有限公司

合併財務報告

民國109年12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於本公司之權益

108 年 度	109 年 度	歸屬於本公司之權益		其他權益		主權		之權益		非控制權益	總額
		108 年 1 月 1 日 餘 額	108 年 度 合 併 損 益	特別盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	其他權益	主權			之權益
\$1,412,265	\$ 361,820	\$ 271,692	\$ 11,695	\$ 481,474	(\$ 14,471)	(\$ 76,461)	\$2,448,014	\$ 58,618	\$2,506,632		
-	-	-	-	227,410	-	-	227,410	(14,437)	212,973		
-	-	-	-	414	(10,807)	18,812	8,419	(2,927)	5,492		
-	-	-	-	227,824	(10,807)	18,812	235,829	(17,364)	218,465		
六(二十二)											
-	-	17,018	-	(17,018)	-	-	-	-	-		
-	-	-	2,776	(2,776)	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	(98,859)	-	-	(98,859)	-	(98,859)		
-	1,364	-	-	-	-	-	1,364	-	1,364		
-	-	-	-	(4,103)	-	-	(4,103)	109,707	105,604		
\$1,412,265	\$ 363,184	\$ 288,710	\$14,471	\$ 586,542	(\$ 25,278)	(\$ 57,649)	\$2,582,245	\$ 150,961	\$2,733,206		
\$1,412,265	\$ 363,184	\$ 288,710	\$14,471	\$ 586,542	(\$ 25,278)	(\$ 57,649)	\$2,582,245	\$ 150,961	\$2,733,206		
-	-	-	-	150,021	-	-	150,021	35,523	185,544		
-	-	-	-	347	285	(7,136)	(6,504)	(3,752)	(10,256)		
-	-	-	-	150,368	285	(7,136)	143,517	31,771	175,288		
六(二十二)											
-	-	22,741	-	(22,741)	-	-	-	-	-		
-	-	-	68,456	(68,456)	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	(112,981)	-	-	(112,981)	-	(112,981)		
六(十九)	410	-	-	-	-	-	410	-	410		
六(二十一)	3,774	-	-	-	-	-	3,774	12,650	16,424		
-	-	-	-	(43,800)	-	43,800	-	-	-		
\$1,412,265	\$ 367,368	\$ 311,451	\$82,927	\$ 488,932	(\$ 24,993)	(\$ 20,985)	\$2,616,965	\$ 195,382	\$2,812,347		

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109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108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		\$ 209,771	\$ 287,767
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用(含投資性不動產)	六(六)(七)		
	(二十六)	126,282	113,197
折舊費用(使用權資產)	六(七)(二十六)	104,187	107,626
各項攤提	六(十)(二十六)	39,178	36,883
預期信用減損損失		18,012	7,085
利息費用		23,997	27,804
利息費用(租賃負債)	六(七)	5,266	5,549
利息收入	六(二十四)	(1,043)	(1,504)
股利收入	六(二十四)	(550)	(3,050)
股份基礎給付酬勞成本	六(十九)	410	1,364
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		-	(7,496)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十五)	(687)	(162)
處分無形資產利益	六(二十五)	-	(16)
處分投資損失	六(二十五)及七	-	5,915
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		(52,611)	(88)
應收帳款		86,519	(44,116)
應收帳款-關係人		10,207	14,351
其他應收款		4,118	5,510
存貨		401,563	81,552
預付款項		36,213	5,023
其他非流動資產		397	(1,130)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		(10,437)	29,057
應付票據		1,064	(4,733)
應付帳款		(3,800)	(213,481)
其他應付款項		(9,203)	77,805
負債準備		1,045	4,657
其他流動負債		(133)	(13,569)
營運產生之現金流入		989,765	521,800
收取之利息		1,047	1,504
收取之股利		550	3,050
支付之利息		(29,153)	(33,224)
支付之所得稅		(35,216)	(73,959)
營業活動之淨現金流入		926,993	419,171

(續次頁)

新漢股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量			
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		\$ -	(\$ 15,800)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(862)	-
購置不動產、廠房及設備價款	六(三十一)	(49,661)	(133,868)
處分不動產、廠房及設備價款		1,477	482
購置無形資產價款	六(十)	(41,963)	(41,124)
處分無形資產價款		-	34
存出保證金增加		(965)	(5,804)
受限制資產增加		(42,949)	(3,903)
其他非流動資產增加		(6,060)	(9,597)
處分採用權益法之投資價款		-	13,974
取得子公司之現金流入	六(三十)	10,314	-
投資活動之淨現金流出		(130,669)	(195,606)
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加		(400,521)	192,725
應付短期票券增加		-	49,960
應付短期票券減少		(49,960)	-
長期借款舉借數		10,783	250,000
長期借款償還數		(48,989)	(361,092)
存入保證金增加(減少)		8,556	(582)
租金本金償還		(106,865)	(107,339)
非控制權益淨變動數		5,532	109,707
支付現金股利		(112,981)	(98,859)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(694,445)	34,520
匯率變動對現金影響		4,536	(16,263)
本期現金及約當現金增加數		106,415	241,822
期初現金及約當現金餘額	六(一)	728,053	486,231
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 834,468	\$ 728,053

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、設備或 使用權資產之處理程序</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<u>壹億元</u>以下者，應呈請董事 長核准；新台幣<u>壹億元至未達實 收資本額百分之二十或新台幣三 億元者</u>，董事長核准後，應於最 近一次董事會報告；<u>達實收資本 額百分之二十或新台幣三億元</u> 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<u>壹仟萬元</u>以下者，應依授權辦 法逐級核准；新台幣<u>壹仟萬元</u>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，應提 經董事會通過後始得為之。</p> <p>(三)<u>取得、處分使用權資產，其金額 在新台幣壹億元以下者，應呈請 董事長核准；新台幣壹億元至新 台幣伍億元者，董事長核准後， 應於最近一次董事會報告；達新 台幣伍億元者，另須提經董事會 通過後始得為之。</u></p> <p>二、三 (略)無修訂</p>	<p>第 八 條：取得或處分不動產、設備或 <u>其</u>使用權資產之處理程序</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 幣壹億元以下者，應依授權辦法 逐級核准；新台幣壹億元至新台 幣三億元以下者，董事長核准後 ，應於最近一次董事會報告；超 過新台幣三億元者，應提經董事 會通過後始得為之。</p> <p>二、三 (略)無修訂</p>	<p>配合公司 實務作業 修訂</p>

附件五

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-管理科學系/碩士 台灣大學-電機工程系/學士</p> <p>經歷：神達電腦股份有限公司-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 物聯雲股份有限公司/董事長 椰棗科技股份有限公司/董事 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) 廣州興博科技有限公司/董事長(法定代表人) NEXCOM Europe Ltd./董事 Nex Computers, Inc./董事 NEXCOBOT Inc./董事 NEXCOM Japan Co.,Ltd./董事 NEXCOM International Co.,Ltd. (SAMOA)/董事</p>
2	林正泰	788,656 股	<p>學歷：台灣大學-電機工程系/學士</p> <p>經歷：致勝科技股份有限公司/董事長</p> <p>現職：泰旺投資有限公司/董事長 永健生技醫療器材股份有限公司/董事長</p>
3	陳文川	0 股	<p>學歷：東吳大學-會計系/學士</p> <p>經歷：臺灣金山電子工業股份有限公司-財務部/ 副總經理</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</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/學士</p> <p>經歷：蘇州邑富融資租賃有限公司/總經理 康和租賃股份有限公司/副總經理</p> <p>現職：無</p>
2	王永耀	0 股	<p>學歷：台灣大學-電機工程系/學士</p> <p>經歷：十速科技股份有限公司/董事長兼總經理</p> <p>現職：兆輝光電股份有限公司/董事</p>
3	戴正傑	16,760 股	<p>學歷：紐約州立大學石溪分校電機系/碩士 成功大學-電機工程系/學士</p> <p>經歷：世仰科技股份有限公司副總經理</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 正郁投資有限公司/董事</p>
4	陳宏銘	0 股	<p>學歷：美國伊利諾大學香檳分校-電機系/博士</p> <p>經歷：美國 AT&T 貝爾實驗室/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>

附件六

解除被提名董事及其代表人競業限制之內容

董事及其代表人姓名	擬提請股東會解除競業禁止行為 兼任公司／擔任職務
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 物聯雲股份有限公司/董事長 椰棗科技股份有限公司/董事 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) 廣州興博科技有限公司/董事長(法定代表人) NEXCOM Europe Ltd./董事 Nex Computers, Inc./董事 NEXCOBOT Inc./董事 NEXCOM Japan Co.,Ltd./董事 NEXCOM International Co.,Ltd. (SAMOA)/董事
林正泰	泰旺投資有限公司/董事長 永健生技醫療器材股份有限公司/董事長
陳文川	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
王永耀	兆輝光電股份有限公司/董事
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 正郁投資有限公司/董事